

決 算 報 告 書

(第 6 期)

自 平 成 29 年 4 月 1 日

至 平 成 30 年 3 月 3 1 日

特定非営利活動法人 エフエムなとり

名 取 市 増 田 字 柳 田 385-3

貸 借 対 照 表

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人 エフエムなとり

単位:円

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	4,012,205	
貯蔵品	4,000	
未収入金	1,877,016	
預け金	17,890	
流動資産合計		5,911,111
2 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	613,857	
建物付属設備	40,213	
機械装置	2,080,702	
車輛運搬具	277,692	
器具備品	68,555	
有形固定資産合計		3,081,019
2 無形固定資産		
ソフトウェア	117,990	
無形固定資産合計		117,990
資産合計		9,110,120
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	329,500	
未払費用	735,419	
預り金	461,686	
前受金	39,560	
未払法人税等	72,000	
流動負債合計		1,638,165
負債合計		1,638,165
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	11,621,222	
当期正味財産増減額	△ 4,149,267	
当期正味財産合計		7,471,955
負債及び正味財産合計		9,110,120

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 エフエムなとり

平成30年3月31日現在

単位:円

科 目 ・ 摘 要	金 額		
資 産 の 部			
1 流動資産			
現金	手持現金	13,680	
普通預金		3,998,525	
七十七銀行	3口	3,961,185	
仙台銀行		20,140	
ゆうちょ		17,200	
貯蔵品	図書券	4,000	
未収入金	名取市他	1,877,016	
預け金	リサイクル料	17,890	
流動資産合計			5,911,111
2 固定資産			
建物	事務所内部造作	613,857	
建物付属設備	看板	40,213	
機械装置	放送用設備	2,080,702	
車輛運搬具	自動車2台	277,692	
器具備品	コピー等	68,555	
有形固定資産合計			3,081,019
ソフトウェア			
無形固定資産合計		117,990	117,990
資 産 合 計			9,110,120
負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金	確定消費税等	329,500	
未払費用	電話料等	735,419	
預り金	社会保険・源泉税預り金	461,686	
前受金	番組スポンサー料	39,560	
未払法人税等	法人税等	72,000	
流動負債合計			1,638,165
負 債 合 計			1,638,165
正 味 財 産			7,471,955

活 動 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

特定非営利活動法人 エフエムなとり

単位:円

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
NPO会費収入	719,000	719,000
2 事業収入		
受託事業収入	18,000,000	
番組スポンサー収入	6,335,606	24,335,606
3 その他の収入		
受取利息	164	164
経常収益計		25,054,770
II 経常費用		
1 事業費		
1 人給法福		
人件費	13,847,077	
福利厚生費	1,964,800	
当費費	62,282	
計	15,874,159	
2 その他の経費		
広報宣伝費	732,702	
著作権使用料	634,324	
製作費	2,488,400	
消耗品費	413,967	
手数料	722,025	
用品費	10,800	
事務用品費	40,180	
償却費	76,752	
水道光熱費	1,170,106	
通信費	479,706	
信託費	1,382,039	
代家賃	67,999	
保険料	26,720	
公課	25,800	
通書料	128,673	
交通費	122,676	
会議費	46,240	
倒損費	87,630	
諸費	367,200	
雑費	230,000	
その他の経費計	136,296	
計	9,390,235	
2 管理費		
1 人役給法		
人件費	240,000	
報酬	1,752,026	
福利厚生費	212,262	
計	2,204,288	
2 その他の経費		
消耗品費	37,598	
事務用品費	4,461	
支払手数料	306,720	
償却費	80,490	
水道光熱費	102,978	
通信費	53,300	
信託費	94,108	
公会費	31,000	
課税	922,700	
その他の経費計	1,633,355	
管理費用計		3,837,643
経常費用計		25,264,394
経常増減額		29,102,037
経常増減額		△ 4,047,267
III 経常外費用		
1 過年度損益修正損		
経常外費用計		30,000
税引前当期正味財産増減等		30,000
法人税		△ 4,077,267
当期繰越正味財産増減額		72,000
前期繰越正味財産増減額		△ 4,149,267
前期繰越正味財産増減額		11,621,222
前期繰越正味財産増減額		7,471,955

財務諸表の注記

重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日、2017年12月12日一部最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の償却の方法

法人税法の規定により建物は定額法、それ以外の資産は定率法を採用

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

固定資産の増減内訳

単位千円

科 目	期首取得価格	取 得	減 少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
【有形固定資産】						
建物	1,055			1,055	441	613
建物付属設備	115			115	75	40
機械装置	8,802			8,802	6,721	2,080
車輛運搬具	2,359			2,359	2,081	277
器具備品	1,048			1,048	979	68
小計	13,380			13,380	10,299	3,081
【無形固定資産】						
ソフトウェア	307			307	189	117
小計	307			307	189	117
合計	13688			13,688	10,489	3,199

按 分 計 算 書

特定非営利活動法人 エフエムなとり

平成29年4月1日～平成30年3月31日

	科 目	決算額	課税分	非課税分
収 入 の 部				
	会 費 収 入	719,000		719,000
	事 業 収 入	24,335,606	24,335,606	
	そ の 他 の 収 入	164	164	
	収 入 の 部 計	25,054,770	24,335,770	719,000
支 出 の 部				
事業費・管理費	役 員 報 酬	240,000	240,000	
	給 料 手 当	15,599,103	15,599,103	
	広 告 宣 伝 費	732,702	732,702	
	著 作 権 使 用 料	634,324	634,324	
	放 送 製 作 費	2,488,400	2,488,400	
	保 険 料	26,720	26,720	
	法 定 福 利 費	2,177,062	2,177,062	
	地 代 家 賃	67,999	67,999	
	厚 生 費	62,282	62,282	
	修 繕 費	10,800	10,800	
	減 価 償 却 費	1,273,084	1,273,084	
	水 道 光 熱 費	533,006	533,006	
	交 際 費	157,242	157,242	
	事 務 用 品 費	44,641	44,641	
	消 耗 品 費	451,565	451,565	
	車 輛 費	128,673	128,673	
	旅 費 交 通 費	46,240	46,240	
	手 数 料	1,028,745	1,028,745	
	租 税 公 課	948,500	948,500	
	貸 倒 損 失	367,200	367,200	
	諸 会 費	261,000	261,000	
	通 信 費	1,476,147	1,476,147	
	新 聞 図 書 費	122,676	122,676	
	会 議 費	87,630	87,630	
	雑 費	136,296	136,296	
	前 期 損 益 修 正 損	30,000	30,000	
	支 出 の 部 計	29,132,037	29,132,037	0
	当 期 増 減 額	△ 4,077,267	△ 4,796,267	719,000
	法 人 税 等	72,000	72,000	
	当 期 正 味 財 産 増 減 額	△ 4,149,267	△ 4,868,267	719,000