

決 算 報 告 書

(第 7 期)

自 平 成 30 年 4 月 1 日

至 平 成 31 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

活 動 計 算 書

平成30年4月1日から平成31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	750,000	750,000
2 事業収入		
受託事業収入	15,000,000	
番組スポンサー収入	8,301,880	23,301,880
3 その他の収入		
受取利息	45	45
経常収益計		24,051,925
II 経常費用		
1 事業費用		
1 人件料	8,781,069	
給法福利厚生費	1,135,256	
法定福利厚生費	32,585	
計	9,948,910	
2 その他の経費		
広告知費	605,052	
著作権使用料	620,278	
放送制作費	2,016,833	
消耗品費	695,595	
支払手数料	1,770,352	
修繕費	125,280	
水道費	966,335	
通信用料	486,045	
地代	1,298,398	
保険料	67,999	
家賃	157,440	
交通費	200,955	
諸費	69,918	
雑費	20,140	
諸費	92,697	
諸費	230,000	
諸費	27,164	
その他の経費計	9,450,481	
計		19,399,391
2 事業管理費		
1 人件料	1,731,670	
給法福利厚生費	258,884	
計	1,990,554	
2 その他の経費		
事務用品費	51,065	
支払手数料	15,714	
修繕費	281,464	
交通費	54,000	
水道費	52,426	
通信用料	100,967	
地代	54,004	
保険料	81,260	
家賃	21,000	
交通費	956,200	
諸費	1,668,100	
その他の経費計		3,658,654
計		23,058,045
経常増減額		993,880
III 経常外収益		
1 固定資産売却益		452,309
経常外取益計		452,309
当期正味財産増減		1,446,189
税法上人味財産増減		72,000
当期正味財産増減		1,374,189
前期繰越正味財産		7,471,955
前期繰越正味財産		8,846,144

貸 借 対 照 表

平成31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	6,884,644	
未収入金	1,463,840	
預け金	9,210	
流動資産合計		8,357,694
2 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	520,932	
建物付属設備	32,171	
機械装置	1,210,306	
車輛運搬具	1	
器具備品	34,176	
有形固定資産合計		1,797,586
2 無形固定資産		
ソフトウェア	56,430	
無形固定資産合計		56,430
資産合計		10,211,710
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	446,900	
未払費用	513,713	
預り金	332,953	
未払法人税等	72,000	
流動負債合計		1,365,566
負債合計		1,365,566
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		7,471,955
当期正味財産増減額		1,374,189
当期正味財産合計		8,846,144
負債及び正味財産合計		10,211,710

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	534	520
建物付属設備	115			115	83	32
機械装置	8,802			8,802	7,591	1,210
車輛運搬具	2,359		1,159	1,200	1,200	
器具備品	1,048			1,048	1,013	34
小計	13,380		1,159	12,221	10,423	1,797
【無形固定資産】						
ソフトウェア	307			307	251	56
小計	307			307	251	56
合計	12,856		1,159	13,688	10,489	3,199

平成30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31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	6,779	
	普 通 預 金	6,877,865	
	七十七銀行 3口 6,553,345		
	仙台銀行 20,140		
	ゆうちょ 304,380		
	未 収 入 金 名取市 他	1,463,840	
	預 け 金 リサイクル料	9,210	
	流 動 資 産 合 計		8,357,694
2	固 定 資 産		
	建 物 事務所内部造作	520,932	
	建物付属設備 看板	32,171	
	機 械 装 置 放送用設備	1,210,306	
	車 輛 運 搬 具 自動車2台	1	
	器 具 備 品 コピー 等	34,176	
	有 形 固 定 資 産 合 計		1,797,586
	ソ フ ト ウ ェ ア		
	無 形 固 定 資 産 合 計	56,430	56,430
	資 産 合 計		10,211,710
負 債 の 部			
1	流 動 負 債		
	未 払 金 確定消費税等	446,900	
	未 払 費 用 電話料等	513,713	
	預 り 金 社会保険・源泉税預り金	332,953	
	未払法人税等 法人税等	72,000	
	流 動 負 債 合 計		1,365,566
	負 債 合 計		1,365,566
	正 味 財 産		8,846,144