

決 算 報 告 書

第 9 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

宮城県名取市増田字柳田385-3

特定非営利活動法人 エフエムなとり

活 動 計 算 書

令和2年4月1日から令和3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 | | |
| N P O 会費収入 | 552,000 | 552,000 |
| 2 事業収益 | | |
| 受託事業収益 | 19,554,000 | |
| 番組スポンサー収益 | 3,986,842 | |
| その他事業収益 | 3,126,700 | 26,667,542 |
| 3 その他の収益 | | |
| 受取利息 | 44 | |
| 雑収入 | 130,000 | 130,044 |
| 経常収益計 | | 27,349,586 |
| II 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員給与 | 2,043,000 | |
| 給料手当 | 8,584,256 | |
| 法定福利費 | 1,100,690 | |
| 福利厚生費 | 34,707 | |
| 人件費計 | 11,762,653 | |
| (2) その他経費 | | |
| 広告宣伝費 | 828,312 | |
| 著作権使用料 | 653,236 | |
| 放送制作費 | 3,440,098 | |
| その他事業費 | 2,516,375 | |
| 消耗品費 | 382,395 | |
| 事務用品費 | 53,364 | |
| 支払手数料 | 537,531 | |
| 減価償却費 | 383,392 | |
| 水道光熱費 | 552,380 | |
| 通信費 | 1,334,668 | |
| 地代家賃 | 67,999 | |
| 保険料 | 119,990 | |
| 車両両書費 | 144,387 | |
| 新聞図書費 | 52,800 | |
| 旅交通費 | 8,950 | |
| 会議費 | 117,021 | |
| 諸会費 | 130,000 | |
| 租税公課 | 1,278,600 | |
| その他経費計 | 12,601,498 | |
| 事業費計 | | 24,364,151 |
| 2 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 1,013,945 | |
| 法定福利費 | 9,124 | |
| 人件費計 | 1,023,069 | |
| (2) その他経費 | | |
| 消耗品費 | 33,140 | |
| 事務用品費 | 5,929 | |
| 支払手数料 | 428,329 | |
| 交際接待費 | 16,680 | |
| 減価償却費 | 191,167 | |
| 水道光熱費 | 61,376 | |
| 通信費 | 148,297 | |
| 諸会費 | 21,000 | |
| その他経費計 | 905,918 | |
| 管理費計 | | 1,928,987 |
| 経常費用計 | | 26,293,138 |
| 当期経常増減額 | | 1,056,448 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 1,056,448 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 72,000 |
| 当期正味財産増減額 | | 984,448 |
| 前期繰越正味財産額 | | 7,140,282 |
| 次期繰越正味財産額 | | 8,124,730 |

貸借対照表

令和3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 | 6,286,292 | | |
| 事業未収金 | 3,346,976 | | |
| 預け金 | 9,210 | | |
| 流動資産合計 | | 9,642,478 | |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 335,082 | | |
| 建物附属設備 | 16,087 | | |
| 機械装置 | 226,230 | | |
| 車輛運搬具 | 1 | | |
| 器具備品 | 2 | | |
| 一括償却資産 | 330,691 | | |
| 有形固定資産合計 | | 908,093 | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | 353,284 | | |
| 無形固定資産合計 | | 353,284 | |
| 固定資産合計 | | 1,261,377 | |
| 資産合計 | | | 10,903,855 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払費用 | 1,738,605 | | |
| 前受金 | 82,500 | | |
| 預り金 | 162,820 | | |
| 未払法人税等 | 72,000 | | |
| 未払消費税等 | 723,200 | | |
| 流動負債合計 | | 2,779,125 | |
| 負債合計 | | | 2,779,125 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 7,140,282 | |
| 当期正味財産増減額 | | 984,448 | |
| 正味財産合計 | | | 8,124,730 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 10,903,855 |

財務諸表の注記

1. 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) 固定資産の償却方法

法人税法の規定により建物は定額法、その以外の資産は定率法を採用しています。

(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。

2. 固定資産の増減内訳

(単位:千円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|----------|--------|-----|----|--------|---------|--------|
| 【有形固定資産】 | | | | | | |
| 建物 | 1,055 | | | 1,055 | 720 | 335 |
| 建物付属設備 | 115 | | | 115 | 99 | 16 |
| 機械装置 | 8,802 | | | 8,802 | 8,575 | 226 |
| 車輛運搬具 | 1,200 | | | 1,200 | 1,200 | |
| 器具備品 | 1,048 | | | 1,048 | 1,048 | |
| 一括償却資産 | 100 | 446 | | 546 | 215 | 330 |
| 小計 | 12,320 | 446 | 0 | 12,766 | 11,857 | 907 |
| 【無形固定資産】 | | | | | | |
| ソフトウェア | 451 | | | 451 | 97 | 353 |
| 小計 | 451 | 0 | 0 | 451 | 97 | 353 |
| 合計 | 12,771 | 446 | 0 | 13,217 | 11,954 | 1,260 |

3. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに

正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

令和2年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人 エフエムなどり

(単位:円)

| 科 目 ・ 摘 要 | | 金 額 | |
|-----------------|-------------|-----------|------------|
| I 資 産 の 部 | | | |
| 1 流 動 資 産 | | | |
| 現 金 | 手元現金 | 21,358 | |
| 普 通 預 金 | | | |
| 七十七銀行 | 3口 | 5,473,860 | |
| 仙台銀行 | 1口 | 20,140 | |
| ゆうちょ銀行 | 2口 | 770,934 | |
| 事 業 未 収 金 | 名取市 他 | 3,346,976 | |
| 預 け 金 | 車両リサイクル料 | 9,210 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | 9,642,478 |
| 2 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | | |
| 建 物 | 事務所内部造作 | 335,082 | |
| 建物付属設備 | 看板 | 16,087 | |
| 機 械 装 置 | 放送用設備 | 226,230 | |
| 車 輛 運 搬 具 | 自動車1台 | 1 | |
| 器 具 備 品 | コピー機等 | 2 | |
| 一括償却資産 | パソコン等 | 330,691 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 908,093 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| ソフ ト ウ ェ ア | 会計ソフト | 353,284 | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 353,284 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 1,261,377 |
| 資 産 合 計 | | | 10,903,855 |
| II 負 債 の 部 | | | |
| 1 流 動 負 債 | | | |
| 未 払 費 用 | 電話料等 | 1,738,605 | |
| 前 受 金 | 翌年度 会費 | 82,500 | |
| 預 り 金 | 社会保険、源泉所得税他 | 162,820 | |
| 未 払 法 人 税 等 | 法人税等 | 72,000 | |
| 未 払 消 費 税 等 | 確定消費税等 | 723,200 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 2,779,125 |
| 負 債 合 計 | | | 2,779,125 |
| 正 味 財 産 | | | 8,124,730 |