

# 決算報告書

第 10 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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3年4月1日から令和4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	419,000	419,000
2 事業収益		
受託事業収益	19,598,000	
番組スポンサー収益	5,459,088	
その他事業収益	631,400	25,688,488
3 その他の収益		
受取利息	56	
雑収入	200,000	200,056
経常収益計		26,307,544
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
役員給与	2,724,000	
給料手当	7,842,347	
法定福利費	941,778	
福利厚生費	26,290	
人件費計	11,534,415	
(2) その他経費		
広告宣伝費	879,597	
著作権使用料	565,074	
放送制作費	3,610,793	
その他事業費	581,536	
消耗品費	659,794	
事務用品費	47,283	
支払手数料	540,048	
減価償却費	257,574	
水道光熱費	586,702	
通信費	1,401,277	
代家賃	67,999	
保険料	75,790	
車両費	33,289	
新聞図書費	52,800	
旅交通費	22,990	
会議費	78,474	
諸会費	210,000	
租税公課	1,181,300	
その他経費計	10,852,320	
事業費計		22,386,735
2 管理費		
(1) 人件費		
役員給与	240,000	
給料手当	1,056,270	
法定福利費	9,505	
人件費計	1,305,775	
(2) その他経費		
消耗品費	40,800	
事務用品費	5,254	
支払手数料	421,589	
修繕費	67,100	
交際接待費	12,322	
減価償却費	191,167	
水道光熱費	65,189	
通信費	155,698	
諸会費	21,000	
会議費	46,363	
その他経費計	1,026,482	
管理費計		2,332,257
経常費用計		24,718,992
当期経常増減額		1,588,552
税引前当期正味財産増減額		1,588,552
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		1,516,552
前期繰越正味財産額		8,124,730
次期繰越正味財産額		9,641,282

# 貸借対照表

令和4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	8,956,306		
事 業 未 収 金	2,315,836		
預 け 金	9,210		
流動資産合計		11,281,352	
2 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
建 物	242,157		
建 物 付 属 設 備	8,045		
機 械 装 置	150,670		
車 輛 運 搬 具	1		
器 具 備 品	2		
一 括 償 却 資 産	148,677		
有形固定資産合計	549,552		
(2) 無形固定資産			
ソ フ ト ウ ェ ア	263,084		
無形固定資産合計	263,084		
固定資産合計		812,636	
資 産 合 計			12,093,988
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 費 用	1,563,593		
前 受 金	8,800		
預 り 金	187,613		
仮 受 金	59,000		
未 払 法 人 税 等	72,000		
未 払 消 費 税 等	561,700		
流動負債合計		2,452,706	
負 債 合 計			2,452,706
III 正 味 財 産 の 部			
前期繰越正味財産		8,124,730	
当期正味財産増減額		1,516,552	
正 味 財 産 合 計			9,641,282
負債及び正味財産合計			12,093,988

## 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	813	242
建物付属設備	115			115	107	8
機械装置	8,802			8,802	8,651	150
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	546			546	397	148
小計	12,767	0	0	12,767	12,217	549
【無形固定資産】						
ソフトウェア	451			451	188	263
小計	451	0	0	451	188	263
合計	13,218	0	0	13,218	12,405	812

### 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3年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和4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 ・ 摘 要		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	手元現金	23,625	
普 通 預 金			
七十七銀行	3口	7,927,025	
仙台銀行	1口	20,140	
ゆうちょ銀行	2口	985,516	
事 業 未 収 金	名取市 他	2,315,836	
預 け 金	車両リサイクル料	9,210	
流動資産合計			11,281,352
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建 物	事務所内部造作	242,157	
建物付属設備	看板	8,045	
機 械 装 置	放送用設備	150,670	
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	148,677	
有形固定資産合計		549,552	
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	会計ソフト	263,084	
無形固定資産合計		263,084	
固定資産合計			812,636
資 産 合 計			12,093,988
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 費 用	電話料等	1,563,593	
前 受 金	翌年度 会費	8,800	
預 り 金	社会保険、源泉所得税他	187,613	
仮 受 金	返金予定コンサートチケット代金	59,000	
未 払 法 人 税 等	法人税等	72,000	
未 払 消 費 税 等	確定消費税等	561,700	
流動負債合計			2,452,706
負 債 合 計			2,452,706
正 味 財 産			9,641,282