

決算報告書

第19期

自 令和3年4月 1日

至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人シーエムシー

渋谷区宇田川町33-7
アイ・アンド・イー渋谷ビル4F(株)エージェント内

令和3年度 貸借対照表

特定非営利活動法人シーエムシー

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	838,042	838,042
	未収金	1,185,200	1,185,200
	棚卸資産	92,000	92,000
	流動資産合計・・・①		2,115,242
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	(2)無形固定資産		
	ソフトウェア	1	1
	商標権	42,300	42,300
	著作権	575,000	575,000
	(3)投資その他の資産		
	固定資産合計・・・②		617,301
【A】	資産合計 ①+②		2,732,543
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	短期借入金	3,745,270	3,745,270
	未払金	35,000	35,000
	預り金	14,310	14,310
	流動負債合計・・・③		3,794,580
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		
	負債合計 ③+④		3,794,580
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	22,260	22,260
	当期正味財産増減額	-1,084,297	-1,084,297
	正味財産合計		-1,062,037
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		2,732,543

令和3年度 財産目録

特定非営利活動法人シーエムシー

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金 手元現金 三菱UFJ銀行普通預金	39,915 798,127	838,042	
	未収金 CMCプロジェクト事業未収金 音楽の企画販売	1,149,000 36,200	1,185,200	
	棚卸資産 商品	92,000	92,000	
	流動資産合計・・・①			2,115,242
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	車両運搬具 事業用車両			
	什器備品 パソコン			
	(2) 無形固定資産			617,301
	ソフトウェア ホームページ	1	1	
	商標権 著作権	42,300 575,000	42,300 575,000	
	(3) 投資その他の資産			
	敷金			
	長期貸付金			
	固定資産合計・・・②			617,301
【A】	資産合計 ①+②			2,732,543
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	短期借入金 天場珠紀 守屋みゆき様 ほか6名	3,645,270 100,000	3,645,270 100,000	
	未払金 都民税均等割	35,000	35,000	
	預り金 源泉所得税	14,310	14,310	
	流動負債合計・・・③			3,794,580
2	固定負債			
	長期借入金			
	退職給付引当金			
	固定負債合計・・・④			
【B-1】	負債合計 ③+④			3,794,580
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-1,062,037

令和3年度 活動計算書（その他事業がある場合）

特定非営利活動法人シーエムシー

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
【A】 経常収益					
1 受取会費		113,000		0	113,000
正会員受取会費	107,000				
賛助会員受取会費	6,000				
2 受取寄附金		516,390		0	516,390
受取寄附金	516,390				
著作権受入評価益					
3 受取助成金等		1,665,000		0	1,665,000
受取助成金	1,665,000				
4 事業収益		650,000		73,200	723,200
CMCプロジェクト 事業収益	650,000				
音楽の企画販売			73,200		
5 その他の収益		16		0	16
受取利息	16				
経常収益計		2,944,406		73,200	3,017,606
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		2,686,990		84,960	2,771,950
給料手当	2,686,990		84,960		
役員報酬					
退職給付費用					
福利厚生費					
(2) その他経費		1,156,465		32,171	1,188,636
売上原価			4,800		
印刷製本費	514,156				
会議費	55,495				
旅費交通費	110,478		3,493		
通信運搬費	161,696		5,290		
消耗品費	77,309		3,578		
保険料	13,300				
諸謝礼	0		2,900		
外注費	98,000		12,000		
支払手数料	102,720				
租税公課	0				
新聞図書費	0				
雑費	23,311		110		
事業費計		3,843,455		117,131	3,960,586
2 管理費					
(1) 人件費		0		0	0
役員報酬					
給料手当					
退職給付費用					
福利厚生費					
(2) その他経費		106,317		0	106,317
通信運搬費	0				
減価償却費	8,460				
租税公課	6,050				
外注費	13,200				
支払手数料	52,218				
雑費	26,389				
管理費計		106,317		0	106,317
経常費用計		3,949,772		117,131	4,066,903
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		-1,005,366		-43,931	-1,049,297
【C】 経常外収益					
固定資産売却益					
過年度損益修正益					
経常外収益計		0		0	0
【D】 経常外費用					
固定資産売却損					
災害損失					
過年度損益修正損					
経常外費用計		0		0	0
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		0		0	0
経理区分振替額・・・③					
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		-1,005,366		-43,931	-1,049,297
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					35,000
前期繰越正味財産額・・・⑥					22,260
次期繰越正味財産額④-⑤+⑥					-1,062,037

令和3年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人シーエムシー

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人 会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・ 最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
 - ・ 施設の提供等の物的サービスの受入れは、「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として注記しています。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・ 該当なし

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	CMCプロジェクト事業	CMC普及啓発広報活動事業	音楽の企画販売	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	113,000	113,000
2. 受取寄附金				0	516,390	516,390
3. 受取助成金等	1,665,000			1,665,000		1,665,000
4. 事業収益	650,000		73,200	723,200		723,200
5. 受取利息				0	16	16
6. 持続化給付金				0		0
経常収益計	2,315,000	0	73,200	2,388,200	629,406	3,017,606
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	2,686,990	0	84,960	2,771,950	0	2,771,950
役員報酬						
退職給付費用						
福利厚生費						
.....						
人件費計	2,686,990	0	84,960	2,771,950	0	2,771,950
(2) その他経費						
売上原価			4,800	4,800		4,800
印刷製本費	510,242	3,914		514,156		514,156
会議費	55,495			55,495		55,495
旅費交通費	110,478		3,493	113,971		113,971
通信運搬費	161,696		5,290	166,986		166,986
消耗品費	77,309		3,578	80,887		80,887
減価償却費	0			0	8,460	8,460
保険料	13,300			13,300		13,300
諸謝礼	0		2,900	2,900		2,900
租税公課	0			0	6,050	6,050
外注費	98,000		12,000	110,000	13,200	123,200
新聞図書費	0			0		0
支払手数料	102,720			102,720	52,218	154,938
雑費	23,201	110	110	23,421	26,389	49,810
その他経費計	1,152,441	4,024	32,171	1,188,636	106,317	1,294,953
経常費用計	3,839,431	4,024	117,131	3,960,586	106,317	4,066,903
当期経常増減額	-1,524,431	-4,024	-43,931	-1,572,386	523,089	-1,049,297

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
著作権	375,000	国税庁が定める財産評価基本通達に基づいて算定しています。

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。

したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
該当なし					
合計					

5. 固定資産の増減内訳

(単位：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						
車両運搬具						
什器備品						
無形固定資産						
ソフトウェア	486,540			486,540	486,539	1
商標権	84,600			84,600	42,300	42,300
著作権	575,000			575,000	0	575,000
投資その他の資産						
敷金						
合計	1,146,140	0	0	1,146,140	528,839	617,301

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
天場珠紀	3,645,270	0	0	3,645,270
守屋みゆき ほか6名	100,000	0	0	100,000
合計	3,745,270	0	0	3,745,270

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書) 給料手当	2,771,950	2,640,000	0
活動計算書計	2,771,950	2,640,000	0
(貸借対照表) 短期借入金	3,645,270	3,645,270	0
貸借対照表計	3,645,270	3,645,270	0

8. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法
該当なし
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし