

決算報告書

第 18 期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3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・アント・イノベーションビル4 F (株)エージェント内

令和2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	2,083,079	2,083,079
未収金	973,000	973,000
棚卸資産	0	100,000
流動資産合計・・・①		3,156,079
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	50,760	50,760
著作権	575,000	575,000
(3) 投資その他の資産		
固定資産合計・・・②		625,761
【A】 資 産 合 計 ①+②		3,781,840
【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		0
預り金	14,310	14,310
流動負債合計・・・③		3,759,580
2 固定負債		
固定負債合計・・・④		
負 債 合 計 ③+④		3,759,580
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	-2,080,274	-2,080,274
当期正味財産増減額	2,102,534	2,102,534
正 味 財 産 合 計		22,260
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		3,781,840

令和2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	88,163 1,994,916	2,083,079	
	未収金 CMCプロジェクト事業未収金 東京都助成金	250,000 723,000	973,000	
	棚卸資産 商品	100,000	100,000	
	流動資産合計・・・①			3,156,079
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			625,761
	ソフトウェア ホームページ	1	1	
	商標権 著作権	50,760 575,000	50,760 575,000	
	(3) 投資その他の資産			
	敷金			
	長期貸付金			
	固定資産合計・・・②			625,761
	【A】 資産合計 ①+②			3,781,840
【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	
	預り金 源泉所得税	14,310	14,310	
	流動負債合計・・・③			3,759,580
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			3,759,580
	【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】			22,260

令和2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		218,000		0	218,000
正会員受取会費	218,000				
賛助会員受取会費					
2 受取寄附金		1,093,400		0	1,093,400
受取寄附金	718,400				
著作権受入評価益	375,000				
3 受取助成金等		1,488,000		0	1,488,000
受取助成金	1,488,000				
4 事業収益		870,000		0	870,000
CMCプロジェクト 事業収益	870,000				
5 その他の収益		2,000,011		0	2,000,011
受取利息	11				
持続化給付金	2,000,000				
経常収益計		5,669,411		0	5,669,411
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		2,596,950		0	2,596,950
給料手当	2,596,950				
役員報酬					
退職給付費用					
福利厚生費					
(2) その他経費		864,870		0	864,870
印刷製本費	483,250				
旅費交通費	91,669				
通信運搬費	139,553				
消耗品費	68,023				
保険料	3,900				
諸謝礼	40,000				
租税公課	770				
外注費	13,310				
新聞図書費	980				
雑費	23,415				
事業費計		3,461,820		0	3,461,820
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		105,057		0	105,057
通信運搬費	370				
減価償却費	8,460				
租税公課	2,250				
外注費	13,200				
支払手数料	58,142				
雑費	22,635				
管理費計		105,057		0	105,057
経常費用計		3,566,877		0	3,566,877
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		2,102,534		0	2,102,534
【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		2,102,534		0	2,102,534
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					
前期繰越正味財産額・・・⑥					-2,080,274
次期繰越正味財産額④－⑤＋⑥					22,260

令和2年度 計算書類の注記

事業報告用

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	その他社会教育活動事業	情報・調査研究事業	CMC普及啓発広報活動事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	218,000	218,000
2. 受取寄附金					0	1,093,400	1,093,400
3. 受取助成金等	1,488,000				1,488,000		1,488,000
4. 事業収益	870,000				870,000		870,000
5. 受取利息					0	11	11
6. 持続化給付金					0	2,000,000	2,000,000
経常収益計	2,358,000	0	0	0	2,358,000	3,311,411	5,669,411
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	2,536,500	28,650	27,800	4,000	2,596,950	0	2,596,950
役員報酬							
退職給付費用							
福利厚生費							
.....							
人件費計	2,536,500	28,650	27,800	4,000	2,596,950	0	2,596,950
(2) その他経費							
印刷製本費		350,000		133,250	483,250		483,250
旅費交通費	91,669				91,669		91,669
通信運搬費	47,053	90,360	2,140		139,553	370	139,923
減価償却費					0	8,460	8,460
消耗品費	68,023				68,023		68,023
保険料	3,900				3,900		3,900
諸謝礼	40,000				40,000		40,000
租税公課	770				770	2,250	3,020
外注費	13,310				13,310	13,200	26,510
新聞図書費	980				980		980
支払手数料					0	58,142	58,142
雑費	14,839	6,530		2,046	23,415	22,635	46,050
その他経費計	280,544	446,890	2,140	135,296	864,870	105,057	969,927
経常費用計	2,817,044	475,540	29,940	139,296	3,461,820	105,057	3,566,877
当期経常増減額	-459,044	-475,540	-29,940	-139,296	-1,103,820	3,206,354	2,102,534

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. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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、下記のように使途が特定されています。
したがって使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	33,840	50,760
著作権		575,000		575,000	0	575,000
投資その他の資産						
敷金						
合計	571,140	575,000	0	1,146,140	520,379	625,761

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	0	100,000	0	100,000
合計	3,645,270	100,000	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	2,596,950	2,400,000	0
活動計算書計	2,596,950	2,400,000	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