

# 決算報告書

第 20 期

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 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4 F (株)エージェント内

## 令和4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
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金預金	2,821,538	2,821,538
	未収金	768,000	768,000
	棚卸資産	90,000	90,000
	流動資産合計・・・①		3,679,538
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
	借地権	33,840	33,840
		575,000	575,000
	(3)投資その他の資産		
	固定資産合計・・・②		608,841
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>		4,288,379
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	短期借入金	3,745,270	3,745,270
	未払金	45,195	45,195
	預り金	17,489	17,489
	未払法人税等	548,100	548,100
	流動負債合計・・・③		4,356,054
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		
	負債合計 ③+④		4,356,054
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産の部</b>		
	前期繰越正味財産額	-1,062,037	-1,062,037
	当期正味財産増減額	994,362	994,362
	正味財産合計		-67,675
<b>【B】</b>	<b>負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】</b>		4,288,379

## 令和4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	53,781 2,767,757	2,821,538	
	未収金 CMCプロジェクト事業未収金 音楽の企画販売	768,000 0	768,000	
	棚卸資産 商品	90,000	90,000	
	流動資産合計・・・①			3,679,538
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			608,841
	ソフトウェア ホームページ	1	1	
	商標権 著作権	33,840 575,000	33,840 575,000	
	(3)投資その他の資産			
	敷金			
	長期貸付金			
	固定資産合計・・・②			608,841
	【A】資産合計 ①+②			4,288,379
【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 法人税、住民税及び事業税額 諸謝礼 西脇様 岡田	548,100 19,958 25,237	548,100 19,958 25,237	
	預り金 源泉徴収税	17,489	17,489	
	流動負債合計・・・③			4,356,054
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			4,356,054
	【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			-67,675

令和4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	
<b>【A】 経常収益</b>					
1 受取会費		292,000		0	292,000
正会員受取会費	292,000				
賛助会員受取会費					
2 受取寄附金		265,260		0	265,260
受取寄附金	265,260				
施設等受入評価益					
3 受取助成金等		2,752,013		1,987	2,754,000
受取補助金	2,752,013		1,987		
4 事業収益		3,721,492		9,400	3,730,892
CMCプロジェクト 事業収益	3,661,492				
国際交流イベント 事業収益	50,000				
CMC普及啓発広報活動 事業収益	10,000				
音楽の企画販売			9,400		
5 その他の収益		12		0	12
受取利息	12				
<b>経常収益計</b>		<b>7,030,777</b>		<b>11,387</b>	<b>7,042,164</b>
<b>【B】 経常費用</b>					
1 事業費					
(1) 人件費		3,017,054		6,196	3,023,250
補助員費	3,017,054		6,196		
役員報酬					
退職給付費用					
福利厚生費					
(2) その他経費		2,364,732		4,731	2,369,463
売上原価			600		
印刷製本費	516,231				
会議費	21,141		759		
旅費交通費	471,119		1,972		
通信運搬費	166,029				
消耗品費	72,243		100		
保険料	13,650				
諸謝礼	536,110		1,300		
外注費	13,200				
支払手数料	297,290				
租税公課	2,020				
新聞図書費	0				
雑費	237,009				
交際費	18,690				
<b>事業費計</b>		<b>5,381,786</b>		<b>10,927</b>	<b>5,392,713</b>
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		106,989		0	106,989
旅費交通費	2,988				
減価償却費	8,460				
諸謝礼	15,000				
支払手数料	59,421				
雑費	21,120				
<b>管理費計</b>		<b>106,989</b>		<b>0</b>	<b>106,989</b>
<b>経常費用計</b>		<b>5,488,775</b>		<b>10,927</b>	<b>5,499,702</b>
<b>当期経常増減額 【A】 - 【B】・・・①</b>		<b>1,542,002</b>		<b>460</b>	<b>1,542,462</b>
<b>【C】 経常外収益</b>					
固定資産売却益					
過年度損益修正益					
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【D】 経常外費用</b>					
固定資産売却損					
災害損失					
過年度損益修正損					
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額 【C】 - 【D】・・・②</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>経理区分振替額・・・③</b>					
<b>税引前当期正味財産増減額 ①+②+③・・・④</b>		<b>1,542,002</b>		<b>460</b>	<b>1,542,462</b>
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					548,100
前期繰越正味財産額・・・⑥					-1,062,037
<b>次期繰越正味財産額 ④-⑤+⑥</b>					<b>-67,675</b>

## 令和4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)

- (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	国際交流イベント	その他社会教育活動	情報・調査研究事業	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	292,000	292,000
2. 受取寄附金							0	265,260	265,260
3. 受取助成金等	2,540,409	19,688	14,347	1,815	156,300	1,987	2,734,546	19,454	2,754,000
4. 事業収益	3,661,492	50,000			10,000	9,400	3,730,892	0	3,730,892
5. 受取利息							0	12	12
経常収益計	6,201,901	69,688	14,347	1,815	166,300	11,387	6,465,438	576,726	7,042,164
II 経常費用									
(1) 人件費 補助員費 役員報酬 退職給付費用 福利厚生費 .....	2,946,554	12,000	0	0	58,500	6,196	3,023,250	0	3,023,250
人件費計	2,946,554	12,000	0	0	58,500	6,196	3,023,250	0	3,023,250
(2) その他経費 売上原価						600	600	0	600
印刷製本費	350,000	13,271			152,960		516,231		516,231
会議費	8,012	6,060			7,069	759	21,900		21,900
旅費交通費	379,934	16,351	2,314	4,595	67,925	1,972	473,091	2,988	476,079
通信運搬費	87,509	3,640	68,160	5,390	1,330		166,029	0	166,029
消耗品費	13,036		8,430		50,777	100	72,343	0	72,343
減価償却費	0						0	8,460	8,460
保険料	13,650						13,650	0	13,650
諸謝礼	486,110	20,000			30,000	1,300	537,410	15,000	552,410
租税公課	2,020						2,020	0	2,020
交際費	10,050	4,860			3,780		18,690	0	18,690
外注費	0				13,200		13,200	0	13,200
新聞図書費	0						0	0	0
支払手数料	0	8,500			288,790		297,290	59,421	356,711
雑費	28,139	23,597			185,273		237,009	21,120	258,129
その他経費計	1,378,460	96,279	78,904	9,985	801,104	4,731	2,369,463	106,989	2,476,452
経常費用計	4,325,014	108,279	78,904	9,985	859,604	10,927	5,392,713	106,989	5,499,702
当期経常増減額	1,876,887	-38,591	-64,557	-8,170	-693,304	460	1,072,725	469,737	1,542,462

## 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	50,760	33,840
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	537,299	608,841

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) 補助員費	3,023,250	2,640,000	0
活動計算書計	3,023,250	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