

平成30年度特定非営利活動に係る事業活動計算書

平成30年1月1日から平成30年12月31日まで

特定非営利活動法人ハートオブミラクル

科目	金額(単位:円)		
(資金収益の部)			
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	210,000		
賛助会員受取会費	2,178,000	2,388,000	
2 受取寄付金			
支援受取寄付金	10,087		
その他受取寄付金	527,182	537,269	
3 事業収益			
映画上映会の支援事業収益	15,803,427		
映画の広報事業収益	7,101,377		
交流の場の提供事業収益	2,361,440	25,266,244	
4 その他収益			
事業以外の収益	4		
受取利息	17	21	
経常収益合計			28,191,534
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,644,000		
雑給	1,356,156		
法定福利費	658,619		
人件費計	6,658,775		
(2) その他経費			
消耗品など	2,680,896		
広告宣伝費	3,428,027		
売上原価	5,933,516		
通信費・運賃	2,135,568		
旅費交通費	1,779,181		
雑費など	991,162		
消費税	787,310		
その他経費計	17,735,660		
事業費計		24,394,435	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	516,000		
雑給	150,684		
法定福利費	73,180		
人件費計	739,864		
(2) その他経費			
消耗品など	422,380		
通信費・運賃	147,600		
旅費交通費	48,810		
支払い手数料	410,400		
雑費など	72,721		
法人税	82,000		
その他経費計	1,183,911		
管理費計		1,923,775	
経常費用計			26,318,210
III 経常外収益			
特別収益	0	0	
IV 経常外費用			
特別費用	0	0	
経常外収支差額			0
当期正味財産増減額			1,873,324
前期繰越正味財産額			3,626,822
次期繰越正味財産額			5,500,146

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 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

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入れ原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で消却をしています。

(3) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

単位(円)

項目	上映支援	上映広報	交流の場	事業合計	管理部門	総計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費					2,388,000	2,388,000
2. 受取寄付金	17,807	5,000	120,475	143,282	393,987	537,269
3. 事業収益	15,803,427	7,101,377	2,361,440	25,266,244	0	25,266,244
4. その他収益				0	21	21
経常収益計	15,821,234	7,106,377	2,481,915	25,409,526	2,782,008	28,191,534
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
役員報酬					0	0
給料手当	2,904,710	1,305,251	434,039	4,644,000	516,000	5,160,000
雑給	1,205,472	150,684		1,356,156	150,684	1,506,840
法定福利費	411,950	185,113	61,556	658,619	73,180	731,799
人件費計	4,522,132	1,641,048	495,595	6,658,775	739,864	7,398,639
(2) その他経費						
消耗品など	2,582,790	98,106	0	2,680,896	422,380	3,103,276
広告宣伝費	1,314,212	33,650	2,080,165	3,428,027		3,428,027
売上原価		5,933,516	0	5,933,516		5,933,516
通信費・運賃	1,565,888	110,496	459,184	2,135,568	147,600	2,283,168
旅費交通費	1,091,690		687,491	1,779,181	48,810	1,827,991
支払い手数料				0	410,400	410,400
雑費など	857,889	0	133,273	991,162	72,721	1,063,883
消費税	492,443	221,283	73,584	787,310		787,310
法人税				0	82,000	82,000
その他経費計	7,904,912	6,397,051	3,433,697	17,735,660	1,183,911	18,919,571
経常費用計	12,427,044	8,038,099	3,929,292	24,394,435	1,923,775	26,318,210
当期経常増減額	3,394,190	-931,722	-1,447,377	1,015,091	858,233	1,873,324