

## 活動計算書

2019年1月1日から2019年12月31日まで

法人の名称 特定非営利活動法人 ハートオブミラクル

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		2,064,000
正会員受取会費	270,000	
賛助会員受取会費	1,794,000	
2. 受取寄附金		119,000
支援受取寄附金	15,000	
その他受取寄附金	104,000	
3. 受取助成金等		0
4. 事業収益		12,645,577
映画上映会の支援事業収益	9,119,957	
映画の広報事業収益	2,040,755	
交流の場の提供事業収益	1,484,865	
5. その他収益		15,361
事業以外の収益	15,320	
受取利息	41	
経常収益計		14,843,938
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,618,000	
雑給	1,253,286	
法定福利費	622,205	
臨時雇賃金	0	
人件費計	5,493,491	
(2) その他経費		
消耗品など	1,845,648	
広告宣伝費	2,003,870	
売上原価	1,726,268	
通信費・運賃	1,181,534	
旅費交通費	1,234,028	
雑費など	616,705	
消費税	354,900	
その他経費計	8,962,953	
事業費計		14,456,444
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	402,000	
雑給	139,254	
法定福利費	69,134	
人件費計	610,388	
(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	64,940	
支払い手数料	411,300	
雑費など	154,893	
法人税	72,000	
その他経費計	1,273,113	
管理費計		1,883,501
経常費用計		16,339,945
当期経常増減額		-1,496,007
当期正味財産増減額		-1,496,007
前期繰越正味財産額		5,500,146
次期繰越正味財産額		4,004,139

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償却をしています。

(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。

項目	単位(円)					
	上映支援	上映広報	交流の場	事業合計	管理部門	総計
I 経常収益						
1. 受取会費					2,064,000	2,064,000
2. 受取寄付金	10,000	0	5,000	15,000	104,000	119,000
3. 事業収益	9,119,957	2,040,755	1,484,865	12,645,577	15,320	12,660,897
4. その他収益				0	41	41
経常収益計	9,129,957	2,040,755	1,489,865	12,660,577	2,183,361	14,843,938
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬					0	0
給料手当	2,609,292	583,876	424,832	3,618,000	402,000	4,020,000
雑給	1,114,032	139,254		1,253,286	139,254	1,392,540
法定福利費	448,733	100,412	73,060	622,205	69,134	691,339
人件費計	4,172,057	823,542	497,892	5,493,491	610,388	6,103,879
(2) その他経費						
消耗品など	1,748,317	97,331	0	1,845,648	422,380	2,268,028
広告宣伝費	1,481,611	33,650	488,609	2,003,870		2,003,870
売上原価		1,726,268	0	1,726,268		1,726,268
通信費・運賃	1,114,716	66,818	0	1,181,534	147,600	1,329,134
旅費交通費	965,839		268,189	1,234,028	64,940	1,298,968
支払い手数料				0	411,300	411,300
雑費など	555,826	35,239	25,640	616,705	154,893	771,598
消費税	255,953	57,274	41,673	354,900		354,900
法人税				0	72,000	72,000
その他経費計	6,122,262	2,016,580	824,111	8,962,953	1,273,113	10,236,066
経常費用計	10,294,319	2,840,122	1,322,003	14,456,444	1,883,501	16,339,945
当期経常増減額	-1,164,362	-799,367	167,862	-1,795,867	299,860	-1,496,007