

活動計算書

2020年1月1日から2020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		1,957,000
正会員受取会費	250,000	
賛助会員受取会費	1,707,000	
2. 受取寄附金		188,800
支援受取寄付金	34,000	
その他受取寄付金	154,800	
3. 受取助成金等		2,992,580
4. 事業収益		3,939,405
映画上映会の支援事業収益	2,674,996	
映画の広報事業収益	842,340	
交流の場の提供事業収益	422,069	
5. その他収益		17,616
事業以外の収益	17,605	
受取利息	11	
経常収益計		9,095,401
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	2,511,750	
雑給	1,059,372	
法定福利費	488,843	
臨時雇賃金	0	
人件費計	4,059,965	
(2) その他経費		
消耗品など	968,044	
広告宣伝費	611,504	
売上原価	503,694	
通信費・運賃	583,470	
旅費交通費	145,272	
雑費など	241,038	
消費税	227,250	
その他経費計	3,280,272	
事業費計		7,340,237
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	443,250	
雑給	117,708	
法定福利費	86,266	
人件費計	647,224	
(2) その他経費		
消耗品など	127,850	
通信費・運賃	104,100	
旅費交通費	120,520	
支払い手数料	418,000	
雑費など	85,698	
消費税	10,750	
法人税	74,500	
その他経費計	941,418	
管理費計		1,588,642
経常費用計		8,928,879
当期経常増減額		166,522
当期正味財産増減額		166,522
前期繰越正味財産額		4,004,139
次期繰越正味財産額		4,170,661

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。

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					1,957,000	1,957,000	
2. 受取寄付金	44,000	0	0	44,000	144,800	188,800	
3. 事業収益	2,674,996	842,340	422,069	3,939,405	17,600	3,957,005	
4. その他収益				0	2,992,596	2,992,596	
経常収益計	2,718,996	842,340	422,069	3,983,405	5,111,996	9,095,401	
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬					0	0	
給料手当	1,705,568	537,073	269,109	2,511,750	443,250	2,955,000	
雑給	941,664	117,708		1,059,372	117,708	1,177,080	
法定福利費	331,942	104,526	52,375	488,843	86,266	575,109	
人件費計	2,979,174	759,307	321,484	4,059,965	647,224	4,707,189	
(2) その他経費							
消耗品など	876,716	91,328		968,044	127,850	1,095,894	
広告宣伝費	466,069	0	145,435	611,504		611,504	
売上原価		503,694		503,694		503,694	
通信費・運賃	559,473	23,997	0	583,470	104,100	687,570	
旅費交通費	138,572		6,700	145,272	120,520	265,792	
支払い手数料				0	418,000	418,000	
雑費など	208,210	21,870	10,958	241,038	85,698	326,736	
消費税	154,310	48,592	24,348	227,250	10,750	238,000	
法人税				0	74,500	74,500	
その他経費計	2,403,350	689,481	187,441	3,280,272	941,418	4,221,690	
経常費用計	5,382,524	1,448,788	508,925	7,340,237	1,588,642	8,928,879	
当期経常増減額	-2,663,528	-606,448	-86,856	-3,356,832	3,523,354	166,522	