

活動計算書

2023年1月1日から2023年12月21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		0
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	
2. 受取寄附金		66,900
支援受取寄付金	0	
その他受取寄付金	66,900	
3. 受取助成金等		0
4. 事業収益		1,591,256
映画上映会の支援事業収益	1,292,204	
映画の広報事業収益	85,314	
交流の場の提供事業収益	213,738	
5. その他収益		7
事業以外の収益	0	
受取利息	7	
経常収益計		1,658,163
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
雑給	775,440	
法定福利費	0	
臨時雇賃金	0	
人件費計	775,440	
(2) その他経費		
消耗品など	150,480	
広告宣伝費	337,911	
売上原価	331,290	
通信費・運賃	180,782	
旅費交通費	274,310	
雑費など	33,975	
消費税	0	
その他経費計	1,308,748	
事業費計		2,084,188
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
休業手当	0	
雑給	201,960	
法定福利費	0	
人件費計	201,960	
(2) その他経費		
消耗品など	50,000	
広告宣伝費	23,263	
通信費・運賃	151,944	
旅費交通費	33,920	
支払い手数料	843,500	
雑費など	1,807,630	
消費税	0	
法人税	68,200	
その他経費計	2,978,457	
管理費計		3,180,417
経常費用計		5,264,605
当期経常増減額		-3,606,442
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		-3,606,442
前期繰越正味財産額		3,606,442
次期繰越正味財産額		0

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
I 経常収益						
1. 受取会費					0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	66,900	66,900
3. 事業収益	1,292,204	85,314	213,738	1,591,256	0	1,591,256
4. その他収益			0	0	7	7
経常収益計	1,292,204	85,314	213,738	1,591,256	66,907	1,658,163
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬					0	0
雑給	629,708	41,575	104,157	775,440	201,960	977,400
人件費計	629,708	41,575	104,157	775,440	201,960	977,400
(2) その他経費						
消耗品など	128,289	6,331	15,860	150,480	50,000	200,480
広告宣伝費	167,911	0	170,000	337,911	23,263	361,174
売上原価		331,290	0	331,290		331,290
通信費・運賃	180,782	0	0	180,782	151,944	332,726
旅費交通費	274,310		0	274,310	33,920	308,230
支払い手数料				0	843,500	843,500
雑費など	0	0	33,975	33,975	1,807,630	1,841,605
消費税	0	0	0	0		0
法人税				0	68,200	68,200
その他経費計	751,292	337,621	219,835	1,308,748	2,978,457	4,287,205
経常費用計	1,381,000	379,196	323,992	2,084,188	3,180,417	5,264,605
当期経常増減額	-88,796	-293,882	-110,254	-492,932	-3,113,510	-3,606,442