

## 活動計算書

2022年1月1日から2022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		0	
正会員受取会費	0	0	
賛助会員受取会費	0	0	
2. 受取寄附金		187,665	
支援受取寄付金	0	0	
その他受取寄付金	187,665	187,665	
3. 受取助成金等		1,000,000	
4. 事業収益		4,251,668	
映画上映会の支援事業収益	3,499,929	3,499,929	
映画の広報事業収益	436,139	436,139	
交流の場の提供事業収益	315,600	315,600	
5. その他収益		9,608	
事業以外の収益	9,600	9,600	
受取利息	8	8	
経常収益計		5,448,941	
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	0	0	
雑給	2,047,378	2,047,378	
法定福利費	0	0	
臨時雇賃金	0	0	
人件費計	2,047,378	2,047,378	
(2) その他経費			
消耗品など	310,196	310,196	
広告宣伝費	286,393	286,393	
売上原価	407,120	407,120	
通信費・運賃	780,822	780,822	
旅費交通費	207,947	207,947	
雑費など	98,453	98,453	
消費税	0	0	
その他経費計	2,090,931	2,090,931	
事業費計		4,138,309	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	
休業手当	0	0	
雑給	361,302	361,302	
法定福利費	0	0	
人件費計	361,302	361,302	
(2) その他経費			
消耗品など	26,712	26,712	
通信費・運賃	33,000	33,000	
旅費交通費	171,370	171,370	
支払い手数料	418,000	418,000	
雑費など	79,923	79,923	
消費税	0	0	
法人税	74,500	74,500	
その他経費計	803,505	803,505	
管理費計		1,164,807	
経常費用計		5,303,116	
当期経常増減額		145,825	
III 経常外収益			
特別収益	0	0	
IV 経常外費用			
特別費用	890,761	890,761	
経常外収支差額		-890,761	
当期正味財産増減額		-744,936	
前期繰越正味財産額		4,351,378	
次期繰越正味財産額		3,606,442	

## 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	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	0	0	0	0
2. 受取寄付金	3,499,929	436,139	315,600	4,251,668	187,665	187,665
3. 事業収益			9,600	9,600	0	4,251,668
4. その他収益					1,000,008	1,009,608
経常収益計	3,499,929	436,139	325,200	4,261,268	1,187,673	5,448,941
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬					0	0
雑給	1,685,381	210,021	151,976	2,047,378	361,302	2,408,680
人件費計	1,685,381	210,021	151,976	2,047,378	361,302	2,408,680
(2) その他経費						
消耗品など	283,433	15,527	11,236	310,196	26,712	336,908
広告宣伝費	115,627	0	170,766	286,393		286,393
売上原価		407,120	0	407,120		407,120
通信費・運賃	765,256	15,566	0	780,822	33,000	813,822
旅費交通費	118,427		89,520	207,947	171,370	379,317
支払い手数料					0	418,000
雑費など	86,153	7,136	5,164	98,453	79,923	178,376
消費税	0	0	0	0		0
法人税					74,500	74,500
その他経費計	1,368,896	445,349	276,686	2,090,931	803,505	2,894,436
経常費用計	3,054,277	655,370	428,662	4,138,309	1,164,807	5,303,116
当期経常増減額	445,652	<b>-219,231</b>	<b>-103,462</b>	122,959	22,866	145,825