

活動計算書

2021年1月1日から2021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		1,594,000
正会員受取会費	220,000	
賛助会員受取会費	1,374,000	
2. 受取寄附金		274,030
支援受取寄付金	135,080	
その他受取寄付金	138,950	
3. 受取助成金等		2,772,124
4. 事業収益		2,192,793
映画上映会の支援事業収益	1,763,381	
映画の広報事業収益	340,712	
交流の場の提供事業収益	88,700	
5. その他収益		3,007
事業以外の収益	3,000	
受取利息	7	
経常収益計		6,835,954
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
雑給	1,460,336	
法定福利費	76,450	
臨時雇賃金	0	
人件費計	1,536,786	
(2) その他経費		
消耗品など	222,023	
広告宣伝費	463,426	
売上原価	418,936	
通信費・運賃	548,841	
旅費交通費	212,990	
雑費など	76,998	
消費税	163,800	
その他経費計	2,107,014	
事業費計		3,643,800
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
休業手当	835,380	
雑給	365,084	
法定福利費	19,112	
人件費計	1,219,576	
(2) その他経費		
消耗品など	28,638	
通信費・運賃	92,000	
旅費交通費	0	
支払い手数料	418,000	
雑費など	150,000	
消費税	0	
法人税	74,500	
その他経費計	763,138	
管理費計		1,982,714
経常費用計		5,626,514
当期経常増減額		1,209,440
III 経常外収益		
特別収益	0	0
IV 経常外費用		
特別費用	145,108	145,108
経常外収支差額		-145,108
当期正味財産増減額		1,064,332
前期繰越正味財産額		4,170,661
次期繰越正味財産額		5,234,993

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					1,594,000	1,594,000
2. 受取寄付金	50,000	0	0	50,000	224,030	274,030
3. 事業収益	1,763,381	340,712	88,700	2,192,793	3,000	2,195,793
4. その他収益				0	2,772,131	2,772,131
経常収益計	1,813,381	340,712	88,700	2,242,793	4,593,161	6,835,954
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬					0	0
休業手当	0	0	0	0	835,380	835,380
雑給	1,174,360	226,904	59,072	1,460,336	365,084	1,825,420
法定福利費	61,479	11,879	3,092	76,450	19,112	95,562
人件費計	1,235,839	238,783	62,164	1,536,786	1,219,576	2,756,362
(2) その他経費						
消耗品など	204,215	17,808	0	222,023	28,638	250,661
広告宣伝費	313,426	0	150,000	463,426		463,426
売上原価		418,936	0	418,936		418,936
通信費・運賃	536,121	12,720	0	548,841	92,000	640,841
旅費交通費	182,990		30,000	212,990	0	212,990
支払い手数料				0	418,000	418,000
雑費など	62,566	11,451	2,981	76,998	150,000	226,998
消費税	131,723	25,451	6,626	163,800		163,800
法人税				0	74,500	74,500
その他経費計	1,431,041	486,366	189,607	2,107,014	763,138	2,870,152
経常費用計	2,666,880	725,149	251,771	3,643,800	1,982,714	5,626,514
当期経常増減額	-853,499	-384,437	-163,071	-1,401,007	2,610,447	1,209,440