

平成29年度特定非営利活動に係る事業活動計算書

平成29年1月1日から平成29年12月31日まで

特定非営利活動法人ハートオブミラクル

科目	金額(単位:円)		
(資金収益の部)			
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	210,000		
賛助会員受取会費	1,413,000	1,623,000	
2 受取寄付金			
支援受取寄付金	18,000		
その他受取寄付金	695,494	713,494	
3 事業収益			
映画上映会の支援事業収益	8,674,679		
映画の広報事業収益	3,815,209		
交流の場の提供事業収益	5,489,059	17,978,947	
4 その他収益			
事業以外の収益	10,140		
受取利息	37	10,177	
経常収益合計			20,325,618
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,779,000		
雑給	789,804		
法定福利費	773,555		
人件費計	6,342,359		
(2) その他経費			
消耗品など	2,189,378		
広告宣伝費	5,124,823		
売上原価	2,064,122		
通信費・運賃	1,929,216		
旅費交通費	1,477,838		
雑費など	1,083,000		
消費税	251,000		
その他経費計	14,119,377		
事業費計		20,461,736	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	531,000		
雑給	87,756		
法定福利費	85,951		
人件費計	704,707		
(2) その他経費			
消耗品など	132,986		
通信費・運賃	135,300		
旅費交通費	83,480		
支払い手数料	356,400		
雑費など	52,998		
法人税	82,000		
その他経費計	843,164		
管理費計		1,547,871	
経常費用計			22,009,607
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			-1,683,989
前期繰越正味財産額			5,310,811
次期繰越正味財産額			3,626,822

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					1,623,000	1,623,000
2. 受取寄付金	73,880	481,000	3,000	557,880	155,614	713,494
3. 事業収益	8,674,679	3,815,209	5,489,059	17,978,947	10,000	17,988,947
4. その他収益				0	177	177
経常収益計	8,748,559	4,296,209	5,492,059	18,536,827	1,788,791	20,325,618
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬					0	0
給料手当	2,305,824	1,014,124	1,459,052	4,779,000	531,000	5,310,000
雑給	702,048	87,756		789,804	87,756	877,560
法定福利費	373,233	164,152	236,170	773,555	85,951	859,506
人件費計	3,381,105	1,266,032	1,695,222	6,342,359	704,707	7,047,066
(2) その他経費						
消耗品など	2,075,329	114,049	0	2,189,378	132,986	2,322,364
広告宣伝費	1,988,822	33,650	3,102,351	5,124,823		5,124,823
売上原価		2,064,122	0	2,064,122		2,064,122
通信費・運賃	1,226,037	252,179	451,000	1,929,216	135,300	2,064,516
旅費交通費	781,695		696,143	1,477,838	83,480	1,561,318
支払い手数料				0	356,400	356,400
雑費など	1,050,420	0	32,580	1,083,000	52,998	1,135,998
消費税	121,105	53,263	76,632	251,000		251,000
法人税				0	82,000	82,000
その他経費計	7,243,408	2,517,263	4,358,706	14,119,377	843,164	14,962,541
経常費用計	10,624,513	3,783,295	6,053,928	20,461,736	1,547,871	22,009,607
当期経常増減額	-1,875,954	512,914	-561,869	-1,924,909	240,920	-1,683,989