

2015年度 活動計算書

2015年4月1日から2016年3月31日まで

特定非営利活動法人 ブックスタート

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費収入		
会員会費収入	3,815,000	3,815,000
2 事業収入		
情報提供事業収入	114,020	
研修事業収入	733,864	
バック提供事業収入	423,045,196	
広報活動事業収入	19,624	
研究・調査事業収入	0	
3 その他収入		
受取利息	73,156	
雑収入	0	
経常収益計		427,800,860
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
人件費	59,453,434	
人件費計	59,453,434	
(2)その他経費		
製品仕入	307,182,365	
情報提供費	4,094,107	
研修費	1,219,395	
バック提供費	1,827,700	
広報活動費	3,876,530	
研究・調査費	0	
通信費	844,456	
備品購入費	14,512	
家賃	5,132,160	
支払手数料	1,310,393	
租税公課	5,957,145	
荷造運搬費	1,009,527	
水道光熱費	292,389	
印刷費	831,022	
その他事務所運営費	1,388,846	
減価償却費	1,373,724	
その他経費計	336,354,271	
事業費計		395,807,705
2 管理費		
(1)人件費		
人件費	6,605,937	
人件費計	6,605,937	
(2)その他経費		
旅費交通費	103,035	
通信費	93,829	
備品購入費	1,613	
家賃	570,240	
会議費	528,337	
支払手数料	2,088,720	
租税公課	661,905	
水道光熱費	32,488	
業務委託費	1,719,253	
印刷費	92,336	
その他事務所運営費	154,316	
減価償却費	152,636	
その他経費計	6,198,707	
管理費計		12,804,644
経常費用計		408,612,349
当期経常増減額		19,188,511
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
繰延資産償却		211,500
経常外費用計		211,500
V 特別費用		
過年度退職給付金		2,140,800
特別費用計		2,140,800
税引前当期正味財産増減額		16,836,211
法人税、住民税及び事業税		4,631,237
当期正味財産増減額		12,204,974
前期繰越正味財産額		256,034,156
次期繰越正味財産額		268,239,130

※今年度はその他の事業は実施していません。

2015年度 貸借対照表

2016年3月31日現在

特定非営利活動法人 ブックスタート

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	194,336,737		
その他の当座資産	0		
製品・貯蔵品	51,821,810		
前払費用	1,227,382		
未収入金	27,489,725		
仮払金	0		
流動資産合計		274,875,654	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具・器具・備品	695,449		
有形固定資産計	695,449		
(2)無形固定資産			
商標権	561,490		
ソフトウェア	2,965,140		
無形固定資産計	3,526,630		
(3)投資その他の資産			
定期預金	100,000,000		
敷金・保証金	2,600,000		
投資その他の資産計	102,600,000		
固定資産合計		106,822,079	
3 繰延資産			
権利金・礼金	378,000		
繰延資産合計		378,000	
資産合計			382,075,733
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	106,465,025		
未払法人税等	4,619,300		
未払消費税等	1,568,300		
前受金	682,311		
預り金	501,667		
流動負債合計		113,836,603	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			113,836,603
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		256,034,156	
当期正味財産増減額		12,204,974	
正味財産合計			268,239,130
負債及び正味財産合計			382,075,733

2015年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ブックスター

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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
個別法による原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は法人税法の規定による定率法、無形固定資産は法人税法の規定による定額法によっています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	情報提供 事業	研修事業	バック提供 事業	広報活動 事業	研究・調査 事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 会費収入	0	0	0	0	0	0	3,815,000	3,815,000
2. 事業収入	114,020	733,864	423,045,196	19,624	0	423,912,704	0	423,912,704
3. その他収入	0	0	0	0	0	0	73,156	73,156
経常収益計	114,020	733,864	423,045,196	19,624	0	423,912,704	3,888,156	427,800,860
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	23,153,810	7,510,950	12,518,251	16,270,423	0	59,453,434	6,605,937	66,059,371
人件費計	23,153,810	7,510,950	12,518,251	16,270,423	0	59,453,434	6,605,937	66,059,371
(2) その他経費								
製品仕入	0	0	307,182,365	0	0	307,182,365	0	307,182,365
情報提供費	4,094,107	0	0	0	0	4,094,107	0	4,094,107
研修費	0	1,219,395	0	0	0	1,219,395	0	1,219,395
バック提供費	0	0	1,827,700	0	0	1,827,700	0	1,827,700
広報活動費	0	0	0	3,876,530	0	3,876,530	0	3,876,530
研究・調査費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	103,035	103,035
通信費	328,868	106,683	177,805	231,100	0	844,456	93,829	938,285
備品購入費	5,651	1,833	3,056	3,972	0	14,512	1,613	16,125
家賃	1,998,691	648,363	1,080,605	1,404,501	0	5,132,160	570,240	5,702,400
会議費	0	0	0	0	0	0	528,337	528,337
支払手数料	509,742	165,110	276,493	359,048	0	1,310,393	2,088,720	3,399,113
租税公課	2,319,977	752,586	1,254,310	1,630,272	0	5,957,145	661,905	6,619,050
荷造運搬費	0	0	1,009,527	0	0	1,009,527	0	1,009,527
水道光熱費	113,869	36,939	61,564	80,017	0	292,389	32,488	324,877
業務委託費	0	0	0	0	0	0	1,719,253	1,719,253
印刷費	323,637	104,986	174,976	227,423	0	831,022	92,336	923,358
その他事務所運営費	540,879	175,457	292,429	380,081	0	1,388,846	154,316	1,543,162
減価償却費	534,990	173,547	289,245	375,942	0	1,373,724	152,636	1,526,360
その他経費計	10,770,411	3,384,899	313,630,075	8,568,886	0	336,354,271	6,198,707	342,552,978
経常費用計	33,924,221	10,895,849	326,148,326	24,839,309	0	395,807,705	12,804,644	408,612,349
当期経常増減額	-33,810,201	-10,161,985	96,896,870	-24,819,685	0	28,104,999	-8,916,488	19,188,511

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
工具・器具・備品	10,246,825	0	0	10,246,825	9,551,376	695,449
無形固定資産						
商標権	2,887,580	0	0	2,887,580	2,326,090	561,490
ソフトウェア	9,133,800	0	0	9,133,800	6,168,660	2,965,140
投資その他の資産						
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
敷金・保証金	2,600,000	0	0	2,600,000	0	2,600,000
合計	124,868,205	0	0	124,868,205	18,046,126	106,822,079

4. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費については収入割合及び従事割合をもとにした配賦基準、事業費の各事業に共通する経費については従事割合に基づき按分しています。