

2018年度 活動計算書

2018年4月1日から2019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・寄付金収入			
会員会費収入	3,775,000		
寄付金収入	100,000	3,875,000	
2 事業収入			
情報提供事業収入	0		
研修事業収入	485,378		
バック提供事業収入	433,108,325		
広報活動事業収入	2,280,355		
研究・調査事業収入	0	435,874,058	
3 その他収入			
受取利息	133,444		
雑収入	2,688	136,132	
経常収益計			439,885,190
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
人件費	78,385,854		
人件費計	78,385,854		
(2) その他経費			
製品仕入	321,317,642		
情報提供費	4,965,040		
研修費	785,825		
バック提供費	1,111,670		
広報活動費	7,129,884		
研究・調査費	28,317		
通信費	943,036		
備品購入費	76,241		
家賃	5,132,160		
支払手数料	1,092,006		
租税公課	5,736,915		
荷造運搬費	1,381,610		
水道光熱費	279,923		
印刷費	863,554		
その他事務所運営費	1,395,383		
減価償却費	1,003,223		
その他経費計	353,242,429		
事業費計		431,628,283	
2 管理費			
(1) 人件費			
人件費	8,709,539		
人件費計	8,709,539		
(2) その他経費			
旅費交通費	128,529		
通信費	104,782		
備品購入費	8,471		
家賃	570,240		
会議費	540,033		
支払手数料	2,232,194		
租税公課	637,435		
水道光熱費	31,103		
業務委託費	2,087,718		
印刷費	95,950		
その他事務所運営費	155,044		
減価償却費	111,469		
その他経費計	6,702,968		
管理費計		15,412,507	
経常費用計			447,040,790
当期経常増減額			-7,155,600
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		270,000	
経常外費用計			270,000
V 特別費用			
過年度退職給付金		2,140,800	
災害特別支援費		0	
複数年事業活動費		93,268	
特別費用計			2,234,068
税引前当期正味財産増減額			-9,659,668
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			-9,729,668
前期繰越正味財産額			261,780,290
次期繰越正味財産額			252,050,622

※今年度はその他の事業は実施していません。

2018年度 貸借対照表

2019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	185,340,783		
その他の当座資産	11,090		
製品・貯蔵品	50,175,110		
前払費用	503,280		
未収入金	19,661,446		
未収還付法人税等	20,433		
流動資産合計		255,712,142	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具・器具・備品	71,746		
有形固定資産計	71,746		
(2)無形固定資産			
商標権	304,297		
ソフトウェア	156,060		
無形固定資産計	460,357		
(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		103,132,103	
3 繰延資産			
権利金・礼金	202,500		
繰延資産合計		202,500	
資産合計			359,046,745
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	103,912,929		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	1,378,700		
前受金	953,963		
預り金	680,531		
流動負債合計		106,996,123	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			106,996,123
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		261,780,290	
当期正味財産増減額		-9,729,668	
正味財産合計			252,050,622
負債及び正味財産合計			359,046,745

2018年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ブックスタート

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・寄付金収入	0	0	0	0	0	0	3,875,000	3,875,000
2. 事業収入	0	485,378	433,108,325	2,280,355	0	435,874,058	0	435,874,058
3. その他収入	0	0	2,688	0	0	2,688	133,444	136,132
経常収益計	0	485,378	433,111,013	2,280,355	0	435,876,746	4,008,444	439,885,190
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	25,867,331	10,190,161	15,677,171	25,867,332	783,859	78,385,854	8,709,539	87,095,393
人件費計	25,867,331	10,190,161	15,677,171	25,867,332	783,859	78,385,854	8,709,539	87,095,393
(2) その他経費								
製品仕入	0	0	321,317,642	0	0	321,317,642	0	321,317,642
情報提供費	4,965,040	0	0	0	0	4,965,040	0	4,965,040
研修費	0	785,825	0	0	0	785,825	0	785,825
バック提供費	0	0	1,111,670	0	0	1,111,670	0	1,111,670
広報活動費	0	0	0	7,129,884	0	7,129,884	0	7,129,884
研究・調査費	0	0	0	0	28,317	28,317	0	28,317
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	128,529	128,529
通信費	311,202	122,595	188,607	311,202	9,430	943,036	104,782	1,047,818
備品購入費	25,160	9,911	15,248	25,160	762	76,241	8,471	84,712
家賃	1,693,612	667,181	1,026,432	1,693,613	51,322	5,132,160	570,240	5,702,400
会議費	0	0	0	0	0	0	540,033	540,033
支払手数料	360,362	141,961	218,401	360,362	10,920	1,092,006	2,232,194	3,324,200
租税公課	1,893,182	745,799	1,147,383	1,893,182	57,369	5,736,915	637,435	6,374,350
荷造運搬費	0	0	1,381,610	0	0	1,381,610	0	1,381,610
水道光熱費	92,375	36,390	55,985	92,374	2,799	279,923	31,103	311,026
業務委託費	0	0	0	0	0	0	2,087,718	2,087,718
印刷費	284,972	112,262	172,711	284,973	8,636	863,554	95,950	959,504
その他事務所運営費	460,476	181,401	279,077	460,476	13,953	1,395,383	155,044	1,550,427
減価償却費	331,064	130,419	200,645	331,063	10,032	1,003,223	111,469	1,114,692
その他経費計	10,417,445	2,933,744	327,115,411	12,582,289	193,540	353,242,429	6,702,968	359,945,397
経常費用計	36,284,776	13,123,905	342,792,582	38,449,621	977,399	431,628,283	15,412,507	447,040,790
当期経常増減額	-36,284,776	-12,638,527	90,318,431	-36,169,266	-977,399	4,248,463	-11,404,063	-7,155,600

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	10,175,079	71,746
無形固定資産						
商標権	2,985,700	0	0	2,985,700	2,681,403	304,297
ソフトウェア	9,133,800	0	0	9,133,800	8,977,740	156,060
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	124,966,325	0	0	124,966,325	21,834,222	103,132,103

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。