

2016年度 活動計算書

2016年4月1日から2017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	3,810,000	3,810,000
2 事業収入		
情報提供事業収入	423,456	
研修事業収入	672,674	
バック提供事業収入	434,530,796	
広報活動事業収入	23,963	
研究・調査事業収入	0	
3 その他収入		
受取利息	43,587	
雑収入	5,500	49,087
経常収益計		439,509,976
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
人件費	67,190,994	
人件費計	67,190,994	
(2)その他経費		
製品仕入	322,171,682	
情報提供費	5,046,533	
研修費	1,023,704	
バック提供費	2,438,320	
広報活動費	7,040,882	
研究・調査費	0	
通信費	893,393	
備品購入費	143,901	
家賃	5,132,160	
支払手数料	1,191,876	
租税公課	5,035,725	
荷造運搬費	1,261,936	
水道光熱費	227,298	
印刷費	976,450	
その他事務所運営費	1,447,366	
災害特別支援費	56,122	
減価償却費	1,237,046	
その他経費計	355,324,394	
事業費計		422,515,388
2 管理費		
(1)人件費		
人件費	7,465,666	
人件費計	7,465,666	
(2)その他経費		
旅費交通費	84,283	
通信費	99,266	
備品購入費	15,989	
家賃	570,240	
会議費	578,205	
支払手数料	2,129,220	
租税公課	559,525	
水道光熱費	25,255	
業務委託費	1,738,184	
印刷費	108,495	
その他事務所運営費	160,819	
減価償却費	137,450	
その他経費計	6,206,931	
管理費計		13,672,597
経常費用計		436,187,985
当期経常増減額		3,321,991
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	216,000	
経常外費用計		216,000
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		965,191
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		895,191
前期繰越正味財産額		268,239,130
次期繰越正味財産額		269,134,321

※今年度はその他の事業は実施していません。

2016年度 貸借対照表

2017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	194,100,329		
その他の当座資産	8,070		
製品・貯蔵品	59,647,489		
前払費用	591,030		
未収入金	17,378,149		
未収還付法人税等	6,672		
流動資産合計		271,731,739	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具・器具・備品	421,703		
有形固定資産計	421,703		
(2)無形固定資産			
商標権	397,100		
ソフトウェア	2,028,780		
無形固定資産計	2,425,880		
(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		105,447,583	
3 繰延資産			
権利金・礼金	162,000		
繰延資産合計		162,000	
資産合計			377,341,322
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	104,852,058		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	657,700		
前受金	2,103,126		
預り金	524,117		
流動負債合計		108,207,001	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			108,207,001
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		268,239,130	
当期正味財産増減額		895,191	
正味財産合計			269,134,321
負債及び正味財産合計			377,341,322

2016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	3,810,000	3,810,000
2. 事業収入	423,456	672,674	434,530,796	23,963	0	435,650,889	0	435,650,889
3. その他収入	0	0	0	0	0	0	49,087	49,087
経常収益計	423,456	672,674	434,530,796	23,963	0	435,650,889	3,859,087	439,509,976
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	25,599,769	8,316,752	12,796,152	20,478,322	0	67,190,994	7,465,666	74,656,660
人件費計	25,599,769	8,316,752	12,796,152	20,478,322	0	67,190,994	7,465,666	74,656,660
(2) その他経費								
製品仕入	0	0	322,171,682	0	0	322,171,682	0	322,171,682
情報提供費	5,046,533	0	0	0	0	5,046,533	0	5,046,533
研修費	0	1,023,704	0	0	0	1,023,704	0	1,023,704
バック提供費	0	0	2,438,320	0	0	2,438,320	0	2,438,320
広報活動費	0	0	0	7,040,882	0	7,040,882	0	7,040,882
研究・調査費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	84,283	84,283
通信費	340,383	110,582	170,142	272,286	0	893,393	99,266	992,659
備品購入費	54,826	17,812	27,405	43,858	0	143,901	15,989	159,890
家賃	1,955,354	635,247	977,391	1,564,168	0	5,132,160	570,240	5,702,400
会議費	0	0	0	0	0	0	578,205	578,205
支払手数料	453,986	147,554	227,052	363,284	0	1,191,876	2,129,220	3,321,096
租税公課	1,918,611	623,311	959,026	1,534,777	0	5,035,725	559,525	5,595,250
荷造運搬費	0	0	1,261,936	0	0	1,261,936	0	1,261,936
水道光熱費	86,601	28,134	43,288	69,275	0	227,298	25,255	252,553
業務委託費	0	0	0	0	0	0	1,738,184	1,738,184
印刷費	372,027	120,863	185,960	297,600	0	976,450	108,495	1,084,945
その他事務所運営費	551,447	179,152	275,642	441,125	0	1,447,366	160,819	1,608,185
災害特別支援費	0	0	56,122	0	0	56,122	0	56,122
減価償却費	471,314	153,119	235,589	377,024	0	1,237,046	137,450	1,374,496
その他経費計	11,251,082	3,039,478	329,029,555	12,004,279	0	355,324,394	6,206,931	361,531,325
経常費用計	36,850,851	11,356,230	341,825,707	32,482,601	0	422,515,388	13,672,597	436,187,985
当期経常増減額	-36,427,395	-10,683,556	92,705,089	-32,458,638	0	13,135,501	-9,813,510	3,321,991

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	9,825,122	421,703
無形固定資産						
商標権	2,887,580	0	0	2,887,580	2,490,480	397,100
ソフトウェア	9,133,800	0	0	9,133,800	7,105,020	2,028,780
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	19,420,622	105,447,583

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。