

## 2017年度 活動計算書

2017年4月1日から2018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	3,795,000	3,795,000
2 事業収入		
情報提供事業収入	163,272	
研修事業収入	592,972	
バック提供事業収入	446,251,668	
広報活動事業収入	113,812	
研究・調査事業収入	0	447,121,724
3 その他収入		
受取利息	43,545	
雑収入	70,000	113,545
経常収益計		451,030,269
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
人件費	73,771,724	
人件費計	73,771,724	
(2)その他経費		
製品仕入	335,062,599	
情報提供費	4,887,379	
研修費	897,321	
バック提供費	1,235,132	
広報活動費	3,857,394	
研究・調査費	0	
通信費	895,830	
備品購入費	2,006,977	
家賃	5,132,160	
支払手数料	1,191,928	
租税公課	5,990,400	
荷造運搬費	1,107,655	
水道光熱費	245,788	
印刷費	872,333	
その他事務所運営費	1,559,689	
減価償却費	1,169,017	
その他経費計	366,111,602	
事業費計		439,883,326
2 管理費		
(1)人件費		
人件費	8,196,858	
人件費計	8,196,858	
(2)その他経費		
旅費交通費	61,236	
通信費	99,537	
備品購入費	222,997	
家賃	570,240	
会議費	560,233	
支払手数料	2,107,620	
租税公課	665,600	
水道光熱費	27,310	
業務委託費	1,782,095	
印刷費	96,926	
その他事務所運営費	173,298	
減価償却費	129,891	
その他経費計	6,496,983	
管理費計		14,693,841
経常費用計		454,577,167
当期経常増減額		-3,546,898
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		229,500
経常外費用計		229,500
V 特別費用		
過年度退職給付金		2,140,800
災害特別支援費		0
複数年度事業活動費		1,366,833
特別費用計		3,507,633
税引前当期正味財産増減額		-7,284,031
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		-7,354,031
前期繰越正味財産額		269,134,321
次期繰越正味財産額		261,780,290

※今年度はその他の事業は実施していません。

## 2017年度 貸借対照表

2018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	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金・預金	190,986,391	
その他の当座資産	1,797	
製品・貯蔵品	51,998,387	
前払費用	503,280	
未収入金	24,157,900	
未収還付法人税等	6,665	
流動資産合計		267,654,420
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具・器具・備品	183,576	
有形固定資産計	183,576	
(2)無形固定資産		
商標権	370,799	
ソフトウェア	1,092,420	
無形固定資産計	1,463,219	
(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		104,246,795
3 繰延資産		
権利金・礼金	472,500	
繰延資産合計		472,500
資産合計		372,373,715
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金	105,756,845	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	2,445,500	
前受金	1,679,896	
預り金	641,184	
流動負債合計		110,593,425
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		110,593,425
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産	269,134,321	
当期正味財産増減額	-7,354,031	
正味財産合計		261,780,290
負債及び正味財産合計		372,373,715

## 2017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	3,795,000	3,795,000
2. 事業収入	163,272	592,972	446,251,668	113,812	0	447,121,724	0	447,121,724
3. その他収入	0	0	0	70,000	0	70,000	43,545	113,545
経常収益計	163,272	592,972	446,251,668	183,812	0	447,191,724	3,838,545	451,030,269
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	26,697,167	9,836,230	14,049,415	23,188,912	0	73,771,724	8,196,858	81,968,582
人件費計	26,697,167	9,836,230	14,049,415	23,188,912	0	73,771,724	8,196,858	81,968,582
(2) その他経費								
製品仕入	0	0	335,062,599	0	0	335,062,599	0	335,062,599
情報提供費	4,887,379	0	0	0	0	4,887,379	0	4,887,379
研修費	0	897,321	0	0	0	897,321	0	897,321
バック提供費	0	0	1,235,132	0	0	1,235,132	0	1,235,132
広報活動費	0	0	0	3,857,394	0	3,857,394	0	3,857,394
研究・調査費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	61,236	61,236
通信費	324,191	119,444	170,606	281,589	0	895,830	99,537	995,367
備品購入費	726,302	267,597	382,218	630,860	0	2,006,977	222,997	2,229,974
家賃	1,857,272	684,288	977,391	1,613,209	0	5,132,160	570,240	5,702,400
会議費	0	0	0	0	0	0	560,233	560,233
支払手数料	431,359	158,884	227,062	374,623	0	1,191,928	2,107,620	3,299,548
租税公課	2,167,860	798,720	1,140,838	1,882,982	0	5,990,400	665,600	6,656,000
荷造運搬費	0	0	1,107,655	0	0	1,107,655	0	1,107,655
水道光熱費	88,948	32,772	46,809	77,259	0	245,788	27,310	273,098
業務委託費	0	0	0	0	0	0	1,782,095	1,782,095
印刷費	315,688	116,311	166,131	274,203	0	872,333	96,926	969,259
その他事務所運営費	564,435	207,958	297,034	490,262	0	1,559,689	173,298	1,732,987
減価償却費	423,054	155,869	222,633	367,461	0	1,169,017	129,891	1,298,908
その他経費計	11,786,488	3,439,164	341,036,108	9,849,842	0	366,111,602	6,496,983	372,608,585
経常費用計	38,483,655	13,275,394	355,085,523	33,038,754	0	439,883,326	14,693,841	454,577,167
当期経常増減額	-38,320,383	-12,682,422	91,166,145	-32,854,942	0	7,308,398	-10,855,296	-3,546,898

## 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	10,063,249	183,576
無形固定資産						
商標権	2,887,580	98,120	0	2,985,700	2,614,901	370,799
ソフトウェア	9,133,800	0	0	9,133,800	8,041,380	1,092,420
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	98,120	0	124,966,325	20,719,530	104,246,795

## 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。