

2019年度 活動計算書

2019年4月1日から2020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	3,770,000	3,770,000
2 事業収入		
情報提供事業収入	0	
研修事業収入	416,580	
パック提供事業収入	424,476,884	
広報活動事業収入	931,240	
研究・調査事業収入	0	425,824,704
3 その他収入		
受取利息	2,202	
雑収入	17,643	19,845
経常収益計		429,614,549
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
人件費	75,394,265	
人件費計	75,394,265	
(2)その他経費		
製品仕入	316,730,195	
情報提供費	3,599,031	
研修費	1,523,858	
パック提供費	1,206,017	
広報活動費	4,789,182	
研究・調査費	982,310	
刊行物	661,227	
通信費	927,043	
備品購入費	9,295	
家賃	5,179,680	
支払手数料	887,515	
租税公課	5,227,335	
荷造運搬費	1,371,099	
水道光熱費	287,344	
印刷費	789,462	
その他事務所運営費	1,331,691	
減価償却費	208,695	
その他経費計	345,710,979	
事業費計		421,105,244
2 管理費		
(1)人件費		
人件費	8,377,141	
人件費計	8,377,141	
(2)その他経費		
旅費交通費	213,808	
通信費	103,005	
備品購入費	1,033	
家賃	575,520	
会議費	636,756	
支払手数料	2,222,393	
租税公課	580,815	
水道光熱費	31,927	
業務委託費	1,840,974	
印刷費	87,718	
その他事務所運営費	147,966	
減価償却費	23,188	
その他経費計	6,465,103	
管理費計		14,842,244
経常費用計		435,947,488
当期経常増減額		-6,332,939
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		271,250
経常外費用計		271,250
V 特別費用		
過年度退職給付金		1,784,000
災害特別支援費		43,318
複数年度事業活動費		97,331
特別費用計		1,924,649
税引前当期正味財産増減額		-8,528,838
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		-8,598,838
前期繰越正味財産額		252,050,622
次期繰越正味財産額		243,451,784

※今年度はその他の事業は実施していません。

2019年度 貸借対照表

2020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	164,889,729	
その他の当座資産	15,090	
製品・貯蔵品	47,355,815	
前払費用	541,748	
未収入金	15,564,552	
未収還付法人税等	336	
流動資産合計		228,367,270
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具・器具・備品	62,425	
有形固定資産計	62,425	
(2)無形固定資産		
商標権	237,795	
無形固定資産計	237,795	
(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		102,900,220
3 繰延資産		
権利金・礼金	481,250	
繰延資産合計		481,250
資産合計		331,748,740
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	85,089,768	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	992,600	
前受金	1,740,068	
預り金	404,520	
流動負債合計		88,296,956
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		88,296,956
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	252,050,622	
当期正味財産増減額	-8,598,838	
正味財産合計		243,451,784
負債及び正味財産合計		331,748,740

2019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	パック提供事業	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	3,770,000	3,770,000
2. 事業収入	0	416,580	424,476,884	931,240	0	425,824,704	0	425,824,704
3. その他収入	0	0	16,643	0	0	16,643	3,202	19,845
経常収益計	0	416,580	424,494,527	931,240	0	425,842,347	3,772,202	429,614,549
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	26,982,769	8,728,981	15,874,681	22,216,177	1,591,657	75,394,265	8,377,141	83,771,406
人件費計	26,982,769	8,728,981	15,874,681	22,216,177	1,591,657	75,394,265	8,377,141	83,771,406
(2) その他経費								
製品仕入	0	0	316,730,195	0	0	316,730,195	0	316,730,195
情報提供費	3,599,031	0	0	0	0	3,599,031	0	3,599,031
研修費	0	1,523,858	0	0	0	1,523,858	0	1,523,858
パック提供費	0	0	1,206,017	0	0	1,206,017	0	1,206,017
広報活動費	0	0	0	4,789,182	0	4,789,182	0	4,789,182
研究・調査費	0	0	0	0	982,310	982,310	0	982,310
刊行物	0	0	0	661,227	0	661,227	0	661,227
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	213,808	213,808
通信費	331,778	107,331	195,194	273,169	19,571	927,043	103,005	1,030,048
備品購入費	3,327	1,076	1,957	2,739	196	9,295	1,033	10,328
家賃	1,853,750	599,692	1,090,610	1,526,279	109,349	5,179,680	575,520	5,755,200
会議費	0	0	0	0	0	0	636,756	636,756
支払手数料	317,632	102,755	186,871	261,521	18,736	887,515	2,222,393	3,109,908
租税公課	1,870,806	605,209	1,100,644	1,540,321	110,355	5,227,335	580,815	5,808,150
荷造運搬費	0	0	1,371,099	0	0	1,371,099	0	1,371,099
水道光熱費	102,838	33,268	60,502	84,670	6,066	287,344	31,927	319,271
業務委託費	0	0	0	0	0	0	1,840,974	1,840,974
印刷費	282,540	91,402	166,226	232,628	16,666	789,462	87,718	877,180
その他事務所運営費	476,595	154,181	280,396	392,405	28,114	1,331,691	147,966	1,479,657
減価償却費	74,690	24,162	43,942	61,495	4,406	208,695	23,188	231,883
その他経費計	8,912,987	3,242,934	322,433,653	9,825,636	1,295,769	345,710,979	6,465,103	352,176,082
経常費用計	35,895,756	11,971,915	338,308,334	32,041,813	2,887,426	421,105,244	14,842,244	435,947,488
当期経常増減額	-35,895,756	-11,555,335	86,185,193	-31,110,573	-2,887,426	4,736,103	-11,069,042	-6,332,939

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	10,184,400	62,425
無形固定資産						
商標権	2,985,700	0	0	2,985,700	2,747,905	237,795
ソフトウェア	9,133,800	0	0	9,133,800	9,133,800	0
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	22,066,105	102,900,220

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。