

2020年度 活動計算書

2020年4月1日から2021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 | 90,998 | |
| パック提供事業収入 | 401,817,614 | |
| 広報活動事業収入 | 1,117,014 | |
| 研究・調査事業収入 | 0 | 403,025,626 |
| 3 その他収入 | | |
| 受取利息 | 8,093 | |
| 雑収入 | 4,369,135 | 4,377,228 |
| 経常収益計 | | 411,172,854 |
| II 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1)人件費 | | |
| 人件費 | 68,534,674 | |
| 人件費計 | 68,534,674 | |
| (2)その他経費 | | |
| 製品仕入 | 296,855,343 | |
| 情報提供費 | 1,055,560 | |
| 研修費 | 112,962 | |
| パック提供費 | 1,879,322 | |
| 広報活動費 | 5,487,346 | |
| 研究・調査費 | 69,065 | |
| 刊行物 | 1,044,429 | |
| 通信費 | 1,010,530 | |
| 備品購入費 | 665,437 | |
| 家賃 | 5,227,200 | |
| 支払手数料 | 902,728 | |
| 租税公課 | 7,218,405 | |
| 荷造運搬費 | 1,296,578 | |
| 水道光熱費 | 268,661 | |
| 印刷費 | 680,705 | |
| その他事務所運営費 | 1,163,606 | |
| 減価償却費 | 73,432 | |
| その他経費計 | 325,011,309 | |
| 事業費計 | | 393,545,983 |
| 2 管理費 | | |
| (1)人件費 | | |
| 人件費 | 7,614,964 | |
| 人件費計 | 7,614,964 | |
| (2)その他経費 | | |
| 旅費交通費 | 5,297 | |
| 通信費 | 112,281 | |
| 備品購入費 | 73,938 | |
| 家賃 | 580,800 | |
| 会議費 | 78,000 | |
| 支払手数料 | 2,246,403 | |
| 租税公課 | 802,045 | |
| 水道光熱費 | 29,851 | |
| 業務委託費 | 1,949,538 | |
| 印刷費 | 75,634 | |
| その他事務所運営費 | 129,290 | |
| 減価償却費 | 8,159 | |
| その他経費計 | 6,091,236 | |
| 管理費計 | | 13,706,200 |
| 経常費用計 | | 407,252,183 |
| 当期経常増減額 | | 3,920,671 |
| 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 | 275,000 | |
| 経常外費用計 | | 275,000 |
| V 特別費用 | | |
| 過年度退職給付金 | 0 | |
| 災害特別支援費 | 0 | |
| 複数年度事業活動費 | 883,521 | |
| 特別費用計 | | 883,521 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 2,762,150 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | 2,692,150 |
| 前期繰越正味財産額 | | 243,451,784 |
| 次期繰越正味財産額 | | 246,143,934 |

※今年度はその他の事業は実施していません。

2020年度 貸借対照表

2021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 | 180,516,878 | |
| その他の当座資産 | 15,410 | |
| 製品・貯蔵品 | 38,441,254 | |
| 前払費用 | 587,816 | |
| 未収入金 | 22,183,961 | |
| 未収還付法人税等 | 29,628 | |
| 流動資産合計 | | 241,774,947 |
| 2 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 工具・器具・備品 | 54,334 | |
| 有形固定資産計 | 54,334 | |
| (2)無形固定資産 | | |
| 商標権 | 444,245 | |
| 無形固定資産計 | 444,245 | |
| (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 | | 103,098,579 |
| 3 繰延資産 | | |
| 権利金・礼金 | 206,250 | |
| 繰延資産合計 | | 206,250 |
| 資産合計 | | 345,079,776 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払金 | 93,934,285 | |
| 未払法人税等 | 70,000 | |
| 未払消費税等 | 3,576,900 | |
| 前受金 | 668,096 | |
| 預り金 | 686,561 | |
| 流動負債合計 | | 98,935,842 |
| 2 固定負債 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 98,935,842 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | | 243,451,784 |
| 当期正味財産増減額 | | 2,692,150 |
| 正味財産合計 | | 246,143,934 |
| 負債及び正味財産合計 | | 345,079,776 |

2020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 | 90,998 | 401,817,614 | 1,117,014 | 0 | 403,025,626 | 0 | 403,025,626 |
| 3. その他収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,377,228 | 4,377,228 |
| 経常収益計 | 0 | 90,998 | 401,817,614 | 1,117,014 | 0 | 403,025,626 | 8,147,228 | 411,172,854 |
| II 経常費用 | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | |
| 人件費 | 24,672,483 | 4,797,427 | 15,077,628 | 23,301,789 | 685,347 | 68,534,674 | 7,614,964 | 76,149,638 |
| 人件費計 | 24,672,483 | 4,797,427 | 15,077,628 | 23,301,789 | 685,347 | 68,534,674 | 7,614,964 | 76,149,638 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | |
| 製品仕入 | 0 | 0 | 296,855,343 | 0 | 0 | 296,855,343 | 0 | 296,855,343 |
| 情報提供費 | 1,055,560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,055,560 | 0 | 1,055,560 |
| 研修費 | 0 | 112,962 | 0 | 0 | 0 | 112,962 | 0 | 112,962 |
| パック提供費 | 0 | 0 | 1,879,322 | 0 | 0 | 1,879,322 | 0 | 1,879,322 |
| 広報活動費 | 0 | 0 | 0 | 5,487,346 | 0 | 5,487,346 | 0 | 5,487,346 |
| 研究・調査費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,065 | 69,065 | 0 | 69,065 |
| 刊行物 | 0 | 0 | 0 | 1,044,429 | 0 | 1,044,429 | 0 | 1,044,429 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,297 | 5,297 |
| 通信費 | 363,791 | 70,737 | 222,317 | 343,580 | 10,105 | 1,010,530 | 112,281 | 1,122,811 |
| 備品購入費 | 239,557 | 46,581 | 146,396 | 226,249 | 6,654 | 665,437 | 73,938 | 739,375 |
| 家賃 | 1,881,792 | 365,904 | 1,149,984 | 1,777,248 | 52,272 | 5,227,200 | 580,800 | 5,808,000 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78,000 | 78,000 |
| 支払手数料 | 324,983 | 63,191 | 198,600 | 306,927 | 9,027 | 902,728 | 2,246,403 | 3,149,131 |
| 租税公課 | 2,598,626 | 505,288 | 1,588,049 | 2,454,258 | 72,184 | 7,218,405 | 802,045 | 8,020,450 |
| 荷造運搬費 | 0 | 0 | 1,296,578 | 0 | 0 | 1,296,578 | 0 | 1,296,578 |
| 水道光熱費 | 96,719 | 18,806 | 59,105 | 91,344 | 2,687 | 268,661 | 29,851 | 298,512 |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,949,538 | 1,949,538 |
| 印刷費 | 245,054 | 47,649 | 149,755 | 231,440 | 6,807 | 680,705 | 75,634 | 756,339 |
| その他事務所運営費 | 418,898 | 81,452 | 255,993 | 395,627 | 11,636 | 1,163,606 | 129,290 | 1,292,896 |
| 減価償却費 | 26,436 | 5,140 | 16,155 | 24,967 | 734 | 73,432 | 8,159 | 81,591 |
| その他経費計 | 7,251,416 | 1,317,710 | 303,817,597 | 12,383,415 | 241,171 | 325,011,309 | 6,091,236 | 331,102,545 |
| 経常費用計 | 31,923,899 | 6,115,137 | 318,895,225 | 35,685,204 | 926,518 | 393,545,983 | 13,706,200 | 407,252,183 |
| 当期経常増減額 | -31,923,899 | -6,024,139 | 82,922,389 | -34,568,190 | -926,518 | 9,479,643 | -5,558,972 | 3,920,671 |

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 | 10,192,491 | 54,334 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| 商標権 | 2,985,700 | 279,950 | 0 | 3,265,650 | 2,821,405 | 444,245 |
| 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 | 279,950 | 0 | 125,246,275 | 22,147,696 | 103,098,579 |

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。