

決算報告書

(第7期)

自 平成25年4月1日
至 平成26年3月31日

特定非営利活動法人キャリア・コンサルティング協議会

電話 : 03-5402-5588

平成25年度 貸借対照表

平成26年 3月 31日現在

特定非営利活動法人
キャリア・コンサルティング協議会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	158,345	
預 金	144,211,523	
前払費用	1,834,839	
未収入金	21,225,186	
棚卸資産		
製 品	1,094,580	
流 動 資 産 合 計		168,524,473
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備	1,553,017	
工具器具備品	573,134	
有形固定資産計	2,126,151	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	606,219	
無形固定資産計	606,219	
(3)投資その他の資産		
敷金	3,600,000	
投資その他の資産計	3,600,000	
固 定 資 産 合 計		6,332,370
資 産 合 計		174,856,843
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	13,309,686	
仮受金	2,830	
預かり金	4,380,258	
前受金	4,782,010	
未払法人税等	1,039,700	
流 動 負 債 合 計		23,514,484
2 固定負債		
長期借入金		0
固 定 負 債 合 計		0
負 債 合 計		23,514,484
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		76,096,710
当期正味財産増減額		75,245,649
正味財産合計		151,342,359
負債及び正味財産合計		174,856,843

平成25年度 財産目録

平成26年 3月 31日現在

特定非営利活動法人
キャリア・コンサルティング協議会

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	158,345	
みずほ銀行普通預金	4,686,092	
みずほ銀行普通預金	10,852,550	
みずほ銀行普通預金	931,953	
みずほ銀行普通預金	14,072,344	
みずほ銀行普通預金	5,806,666	
ゆうちょ銀行通常貯金	6,270,737	
ゆうちょ銀行通常貯金	7,309,191	
ゆうちょ銀行通常貯金	370,266	
ゆうちょ銀行通常貯金	93,911,724	
前払費用		
会場費 4件	660,840	
事務所賃料他	1,173,999	
未収金		
キャリア・コンサルタントの 社会普及啓発事業未収金	21,225,186	
棚卸資産		
製 品 DVD 964部	669,016	
技能検定過去問題集 368冊	319,304	
新基準テキスト 92冊	106,260	
流 動 資 産 合 計		168,524,473
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備 パーティション他	1,553,017	
什器備品 通信機器・パソコン他	573,134	
有形固定資産計	2,126,151	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア HPエントリーフォーム 一式	606,219	
無形固定資産計	606,219	
(3)投資その他の資産計		
敷金	3,600,000	
投資その他の資産計	3,600,000	
固 定 資 産 合 計		6,332,370
資 産 合 計		174,856,843

II 負債の部

1 流動負債

未払費用

謝金

792,871

消費税等

1,506,200

社会保険料

1,542,632

その他事業費及び管理費等

9,467,983

前受金 翌年度会費等

4,782,010

仮受金 協議会サークル会費返金分等

2,830

預り金

源泉所得税他

3,570,758

研修預り金

809,500

未払法人税等

1,039,700

流動負債合計

23,514,484

2 固定負債

長期借入金

0

固定負債合計

0

負債合計

23,514,484

正味財産

151,342,359

平成25年度 活動計算書

平成25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで

特定非営利活動人
キャリア・コンサルティング協議会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	1,000,000	
特別会員受取会費	90,000	
賛助会員受取会費	92,000	1,182,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3 受取助成金等		
受取補助金	0	0
4 事業収益		
キャリアコンサルタントの 能力維持・向上事業収益	75,797,221	
キャリアコンサルタントの 社会普及啓発事業収益	42,591,822	
キャリア・コンサルティングに関する 書籍の発行	13,442,202	
キャリアコンサルタントの 教育及び資格認定事業収益	250,354,300	382,185,545
5 その他収益		
受取利息	4,654	
雑収益	549,243	553,897
経常収益計		383,921,442
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	36,092,951	
法定福利費	5,442,205	
謝金	107,770,449	
人件費計	149,305,605	
(2) その他経費		
消耗品費	5,325,768	
会場費	47,491,077	
賃借料	3,415,825	
保険料	265,040	
減価償却費	58,306	
旅費交通費	23,400,711	
通信運搬費	5,976,895	
地代家賃	226,800	
水道光熱費	240,927	
広告宣伝費	863,954	
修繕費	482,722	
租税公課	1,224,541	
会議費	1,297	
印刷費	11,134,578	
雑費	366,591	
外注加工費	15,154,567	
支払手数料	1,177,093	
その他経費計	116,806,692	
総事業費		266,112,297
期首仕掛品棚卸高		938,149
当期事業費		267,050,446
期首製品棚卸高		2,079,928
期末製品棚卸高		1,094,580
事業費計		268,035,794

2	管理費			
	(1) 人件費			
	給料手当	17,253,135		
	法定福利費	2,683,210		
	福利厚生費	282,761		
	外注費	4,302,273		
	謝金	699,000		
	人件費計	25,220,379		
	(2) その他経費			
	消耗品費	1,750,151		
	地代家賃	4,309,199		
	賃借料	31,000		
	保険料	32,298		
	租税公課	1,351,399		
	旅費交通費	1,232,604		
	通信費	1,118,432		
	水道光熱費	296,725		
	支払手数料	443,982		
	修繕費	822,181		
	減価償却費	1,107,803		
	広告宣伝費	1,649,556		
	交際費	10,000		
	諸会費	132,000		
	会議費	24,632		
	雑費	64,674		
	その他経費計	14,376,636		
	管理費計		39,597,015	
	経常費用計			307,632,809
	当期経常増減額			76,288,633
III	経常外収益			
	経常外収益計		0	
IV	経常外費用			
	固定資産除却損	3,284		
	経常外費用計		3,284	3,284
	税引前当期正味財産増減額			76,285,349
	法人税、住民税及び事業税			1,039,700
	当期正味財産増減額			75,245,649
	前期繰越正味財産額			76,096,710
	次期繰越正味財産額			151,342,359

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)

棚卸資産は、最終仕入原価法による原価法で評価しています。

(2)

有形固定資産は、定率法で償却しています。

無形固定資産は、定額法で償却しています。

(3)

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(4)

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。