

決算報告書

(第8期)

自 平成26年4月1日
至 平成27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26年度 貸借対照表

平成27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	208,311		
預 金	153,100,773		
前払費用	2,819,796		
未収入金	0		
棚卸資産			
製 品	1,996,027		
流動資産合計		158,124,907	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	1,238,955		
工具器具備品	303,227		
有形固定資産計	1,542,182		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	700,491		
無形固定資産計	700,491		
(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		5,842,673	
資 産 合 計			163,967,580
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	13,034,175		
仮受金	7,120		
預かり金	3,166,282		
前受金	4,643,140		
未払法人税等	809,200		
流動負債合計		21,659,917	
2 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		0	
負 債 合 計			21,659,917
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		151,342,359	
当期正味財産増減額		-9,034,696	
正味財産合計			142,307,663
負債及び正味財産合計			163,967,580

平成26年度 財産目録

平成27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	額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手元現金	208,311		
みずほ銀行普通預金	5,187,319		
みずほ銀行普通預金	13,617,970		
みずほ銀行普通預金	74		
みずほ銀行普通預金	43,202,443		
みずほ銀行普通預金	13,368,369		
ゆうちょ銀行通常貯金	741,341		
ゆうちょ銀行通常貯金	5,369,598		
ゆうちょ銀行通常貯金	370,166		
ゆうちょ銀行通常貯金	71,243,493		
前払費用			
会場費 3件	1,192,968		
事務所賃料他	1,626,828		
未収金			
		0	
棚卸資産			
製 品 DVD 609部	422,646		
技能検定過去問題集 2825冊	1,536,421		
新基準テキスト 32冊	36,960		
流 動 資 産 合 計		158,124,907	
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	1,238,955		
什器備品 通信機器・パソコン他	303,227		
有形固定資産計	1,542,182		
(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	700,491		
無形固定資産計	700,491		
(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		5,842,673	
資 産 合 計			163,967,580

II 負債の部

1 流動負債

未払費用

謝金

1,464,558

消費税等

1,197,654

社会保険料

836,555

その他事業費及び管理費等

9,535,408

前受金 翌年度会費等

4,643,140

仮受金 誤入金返金予定分等

7,120

預り金

源泉所得税他

2,436,130

研修預り金

730,152

未払法人税等

809,200

流動負債合計

21,659,917

2 固定負債

長期借入金

0

固定負債合計

0

負債合計

21,659,917

正味財産

142,307,663

平成26年度 活動計算書

平成26年 4月 1日から 平成27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	35,715,866	
キャリアコンサルタントの 社会普及啓発事業収益	28,468,503	
キャリア・コンサルティングに関する 書籍の発行	11,944,491	
キャリアコンサルタントの 教育及び資格認定事業収益	164,333,200	240,462,060
5 その他収益		
受取利息	4,104	
雑収益	170,110	174,214
経常収益計		241,818,274
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	31,971,757	
法定福利費	4,742,286	
謝金	77,809,160	
人件費計	114,523,203	
(2) その他経費		
消耗品費	2,989,954	
会場費	31,479,946	
賃借料	4,458,971	
保険料	817,290	
減価償却費	48,822	
旅費交通費	17,454,771	
通信運搬費	5,474,324	
水道光熱費	277,972	
広告宣伝費	1,365,213	
修繕費	661,098	
租税公課	1,500,534	
会議費	89	
印刷費	9,865,835	
雑費	1,706,429	
外注加工費	15,345,010	
支払手数料	928,141	
その他経費計	94,374,399	
総事業費		208,897,602
期首仕掛品棚卸高		0
当期事業費		208,897,602
期首製品棚卸高		1,094,580
期末製品棚卸高		1,996,027
事業費計		207,996,155

2	管理費			
	(1) 人件費			
	給料手当	20,081,671		
	法定福利費	3,451,111		
	福利厚生費	196,004		
	人件費計	23,728,786		
	(2) その他経費			
	外注費	1,220,400		
	謝金	6,964,258		
	消耗品費	784,995		
	地代家賃	3,885,829		
	賃借料	82,156		
	保険料	184,860		
	租税公課	1,030,298		
	旅費交通費	1,136,415		
	通信費	255,751		
	水道光熱費	293,990		
	支払手数料	301,383		
	修繕費	1,002,869		
	減価償却費	764,872		
	広告宣伝費	119,891		
	諸会費	132,000		
	会議費	1,390		
	寄付金	50,000		
	雑費	107,469		
	その他経費計	18,318,826		
	管理費計		42,047,612	
	経常費用計			250,043,767
	当期経常増減額			-8,225,493
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		
	経常外費用計		3	3
	税引前当期正味財産増減額			-8,225,496
	法人税、住民税及び事業税			809,200
	当期正味財産増減額			-9,034,696
	前期繰越正味財産額			151,342,359
	次期繰越正味財産額			142,307,663

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。