

決算報告書

(第9期)

自 平成27年4月1日
至 平成28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27年度 貸借対照表

平成28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	508,508		
預 金	153,354,071		
前払費用	11,401,590		
未収入金	0		
棚卸資産			
製 品	3,339,623		
流動資産合計		168,603,792	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	2,347,049		
工具器具備品	80,632		
有形固定資産計	2,427,681		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	449,163		
無形固定資産計	449,163		
(3)投資その他の資産			
敷金	8,315,000		
投資その他の資産計	8,315,000		
固定資産合計		11,191,844	
資産合計			179,795,636
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	13,553,420		
仮受金	3,960		
預かり金	1,830,917		
前受金	6,384,420		
未払法人税等	1,952,600		
流動負債合計		23,725,317	
2 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		0	
負債合計			23,725,317
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		142,307,663	
当期正味財産増減額		13,762,656	
正味財産合計			156,070,319
負債及び正味財産合計			179,795,636

平成27年度 財産目録

平成28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		
現金預金		
手元現金	508,508	
みずほ銀行普通預金	53,301,190	
みずほ銀行普通預金	12,766,654	
みずほ銀行普通預金	74	
みずほ銀行普通預金	20,778,907	
みずほ銀行普通預金	11,945,734	
ゆうちょ銀行通常貯金	8,433,056	
ゆうちょ銀行通常貯金	8,601,816	
ゆうちょ銀行通常貯金	370,064	
ゆうちょ銀行通常貯金	37,156,576	
前払費用		
会場費 4件	1,126,572	
新規事業費	6,435,310	
事務所賃料他	3,839,708	
未収金		0
棚卸資産		
製 品 DVD 2933部	2,850,595	
技能検定過去問題集 472冊	336,568	
新基準テキスト 32冊	152,460	
流 動 資 産 合 計		168,603,792
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	2,347,049	
什器備品 通信機器・パソコン他	80,632	
有形固定資産計	2,427,681	
(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	449,163	
無形固定資産計	449,163	
(3) 投資その他の資産計		
敷金	8,315,000	
投資その他の資産計	8,315,000	
固 定 資 産 合 計		11,191,844
資 産 合 計		179,795,636

II 負債の部

1 流動負債

未払費用

謝金

1,105,744

消費税等

476,823

社会保険料

583,672

その他事業費及び管理費等

11,387,181

前受金 翌年度会費等

6,384,420

仮受金 誤入金返金予定分等

3,960

預り金

源泉所得税他

1,809,895

研修預り金

21,022

未払法人税等

1,952,600

流動負債合計

23,725,317

2 固定負債

長期借入金

0

固定負債合計

0

負債合計

23,725,317

正味財産

156,070,319

平成27年度 活動計算書

平成27年 4月 1日から

平成28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	122,000	1,212,000
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	39,303,324	
キャリアコンサルタントの 社会普及啓発事業収益	20,220,849	
キャリアコンサルティングに関する 書籍の発行	14,465,676	
キャリアコンサルタントの 教育及び資格認定事業収益	201,486,500	275,476,349
5 その他収益		
受取利息	6,328	
雑収益	205,450	211,778
経常収益計		276,900,127
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	31,786,482	
法定福利費	3,959,993	
謝金	87,499,375	
人件費計	123,245,850	
(2)その他経費		
消耗品費	4,625,756	
会場費	35,218,755	
賃借料	7,804,950	
保険料	792,282	
減価償却費	40,677	
旅費交通費	19,847,495	
通信運搬費	5,990,869	
水道光熱費	461,388	
広告宣伝費	1,657,125	
修繕費	568,371	
租税公課	1,396,482	
会議費	5,000	
印刷費	6,889,894	
雑費	2,719,734	
外注加工費	19,739,880	
支払手数料	1,057,596	
その他経費計	108,816,254	
総事業費		232,062,104
期首仕掛品棚卸高		0
当期事業費		232,062,104
期首製品棚卸高		1,996,027
期末製品棚卸高		3,339,623
事業費計		230,718,508

2	管理費			
	(1)人件費			
	給料手当	16,314,015		
	法定福利費	3,988,126		
	福利厚生費	242,732		
	人件費計	20,544,873		
	(2)その他経費			
	外注費	1,085,454		
	謝金	2,397,300		
	消耗品費	1,029,168		
	地代家賃	1,465,311		
	賃借料	74,356		
	保険料	57,668		
	租税公課	68,807		
	旅費交通費	1,574,997		
	通信費	713,081		
	水道光熱費	137,541		
	支払手数料	193,901		
	修繕費	417,345		
	減価償却費	680,552		
	広告宣伝費	557,547		
	諸会費	132,000		
	会議費	0		
	寄付金	0		
	雑費	195,162		
	その他経費計	10,780,190		
	管理費計		31,325,063	
	経常費用計			262,043,571
	当期経常増減額			14,856,556
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	0		
	経常外費用計		0	0
	税引前当期正味財産増減額			14,856,556
	法人税、住民税及び事業税			1,093,900
	当期正味財産増減額			13,762,656
	前期繰越正味財産額			142,307,663
	次期繰越正味財産額			156,070,319

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。