

# 決算報告書

---

(第10期)

自 平成28年4月1日  
至 平成29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28年度 貸借対照表

平成29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	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金	118,942	
預 金	224,732,966	
売掛金	4,692,080	
前払費用	5,838,803	
未収入金	377,363	
立替金	92,922	
棚卸資産		
製品	3,559,071	
流動資産合計		239,412,147
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	1,342,220	
工具器具備品	149,399	
有形固定資産計	1,491,619	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	22,778,771	
無形固定資産計	22,778,771	
(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		32,585,390
資 産 合 計		271,997,537
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払費用	19,854,267	
仮受金	331,614	
預かり金	9,372,299	
前受金	7,899,370	
未払法人税等	1,078,900	
流動負債合計		38,536,450
2 固定負債		
長期借入金		
固定負債合計		0
負 債 合 計		38,536,450
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産	156,070,319	
当期正味財産増減額	77,390,768	
正味財産合計		233,461,087
負債及び正味財産合計		271,997,537

## 平成28年度 財産目録

平成29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	118,942	
みずほ銀行普通預金	32,388,486	
みずほ銀行普通預金	18,616,688	
みずほ銀行普通預金	74	
みずほ銀行普通預金	12,764,531	
みずほ銀行普通預金	3,774,037	
三井住友銀行普通預金	87,645,131	
三井住友銀行普通預金	12,251,978	
ゆうちょ銀行通常貯金	13,292,424	
ゆうちょ銀行通常貯金	10,990,034	
ゆうちょ銀行通常貯金	28,441,168	
ゆうちょ銀行通常貯金	4,568,415	
売掛金	4,692,080	
前払費用		
会場費 7件	4,292,095	
事務所賃料他	1,546,708	
未収金	377,363	
立替金	92,922	
棚卸資産		
製 品 DVD 3704部	3,134,312	
技能検定過去問題集 507冊	272,299	
新基準テキスト 132冊	152,460	
流 動 資 産 合 計		239,412,147
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	1,342,220	
什器備品 通信機器・パソコン他	149,399	
有形固定資産計	1,491,619	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	22,778,771	
無形固定資産計	22,778,771	
(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		32,585,390
資 産 合 計		271,997,537

II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用			
謝金	883,186		
消費税等	3,591,400		
社会保険料	706,941		
その他事業費及び管理費等	14,672,740		
前受金 翌年度会費等	7,899,370		
仮受金 誤入金返金予定分等	331,614		
預り金			
源泉所得税他	2,342,104		
研修預り金	7,030,195		
未払法人税等	1,078,900		
流動負債合計		38,536,450	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			38,536,450
正味財産			233,461,087

平成28年度 活動計算書

平成28年 4月 1日から

平成29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	1,450,000	
特別会員受取会費	90,000	
賛助会員受取会費	252,000	1,792,000
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 教育及び資格認定事業収益	203,769,760	
キャリアコンサルタントの 養成講座・能力評価試験の品質確保	104,917,800	
キャリアコンサルタントの 能力維持・向上事業収益	226,972,218	
キャリアコンサルティングに関する 書籍の発行	17,487,940	553,147,718
5 その他収益		
受取利息	472	
雑収益	1,544,192	1,544,664
経常収益計		556,484,382
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	70,968,542	
法定福利費	9,258,989	
謝金	111,626,571	
人件費計	191,854,102	
(2) その他経費		
消耗品費	9,786,177	
会場費	60,204,348	
賃借料	13,142,581	
保険料	2,567,583	
減価償却費	3,531,007	
旅費交通費	31,144,402	
通信運搬費	21,597,473	
水道光熱費	782,242	
広告宣伝費	2,147,904	
修繕費	4,433,108	
租税公課	4,413,364	
印刷費	11,083,224	
雑費	7,610,752	
外注加工費	83,975,908	
支払手数料	993,708	
その他経費計	257,413,781	
総事業費		449,267,883
期首仕掛品棚卸高		0
当期事業費		449,267,883
期首製品棚卸高		3,339,623
期末製品棚卸高		3,559,071
事業費計		449,048,435

2	管理費			
	(1)人件費			
	給料手当	9,415,167		
	法定福利費	1,541,474		
	福利厚生費	166,492		
	人件費計	11,123,133		
	(2)その他経費			
	外注費	2,923,236		
	謝金	6,866,864		
	消耗品費	599,660		
	地代家賃	1,792,450		
	賃借料	133,768		
	保険料	46,535		
	租税公課	55,405		
	旅費交通費	340,296		
	通信費	1,074,889		
	印刷費	1,642,476		
	水道光熱費	121,039		
	支払手数料	284,507		
	修繕費	616,054		
	減価償却費	317,482		
	広告宣伝費	0		
	諸会費	223,000		
	会議費	0		
	寄付金	20,000		
	雑費	785,485		
	その他経費計	17,843,146		
	管理費計		28,966,279	
	経常費用計			478,014,714
	当期経常増減額			78,469,668
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			78,469,668
	法人税、住民税及び事業税			1,078,900
	当期正味財産増減額			77,390,768
	前期繰越正味財産額			156,070,319
	次期繰越正味財産額			233,461,087

※

#### 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。

※ 平成28年4月1日よりキャリアコンサルタント登録制度（5年ごとの更新）が創設され、厚生労働大臣の指定を受けた当会が指定登録機関として登録事務を行っています。  
初年度である当期は、2万人を超える経過措置対象者を含めた登録が集中し、事業収入が例年に比べ大幅に増え、当期正味財産増減額が増加しています。