

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 15 期

- 26年度 財産目録
- 26年度 貸借対照表
- 26年度 活動計算書
- 26年度 計算書類の注記
- 27年度 会計収支予算書

自 平成 26年10月 1日  
至 平成 27年 9月30日

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

## 平成26年度 財産目録

平成27年9月30日現在

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金 現金手許有高	125,628	
普通預金 みずほ銀行 麴町支店	2,791,629	
普通預金 みずほ銀行 麴町支店	3,745,222	
前払費用	800,281	
未収入金	1,860,000	
流動資産合計		9,322,760
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	571,515	
有形固定資産計	571,515	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	5,775,000	
無形固定資産計	5,775,000	
(3)投資その他の資産計		
出資金		
保証金	396,671	
投資その他の資産計	396,671	
固定資産合計		6,743,186
資産合計		16,065,946
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	80,690	
前受金		
預り金		
未払法人税等	69,924	
流動負債合計		150,614
2 固定負債		
長期借入金		
固定負債合計		0
負債合計		150,614
正味財産		15,915,332

## 平成26年度 貸借対照表

平成27年9月30日現在

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	6,662,479	
前払費用	800,281	
未収入金	1,860,000	
流動資産合計		9,322,760
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	571,515	
有形固定資産計	571,515	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	5,775,000	
無形固定資産計	5,775,000	
(3)投資その他の資産		
出資金		
保証金	396,671	
投資その他の資産計	396,671	
固定資産合計		6,743,186
資産合計		16,065,946
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	80,690	
前受金		
預り金		
未払法人税等	69,924	
流動負債合計		150,614
2 固定負債		
長期借入金		
退職給与引当金		
固定負債合計		0
負債合計		150,614
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		15,325,310
当期正味財産増減額		590,043
正味財産合計		15,915,353
負債及び正味財産合計		16,065,967

## 平成26年度 活動計算書

平成26年10月1日から平成27年9月30日まで

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費 会費・入会金収入	3,390,000	
		3,390,000
2 受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益		0
3 受取助成金等 受取補助金		0
4 事業収益 コーチング研修事業収入 コーチ資格認定事業収入	395,600	395,600
5 その他収益		0
経常収益計		3,785,600
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費 給料手当 退職給付費用 福利厚生費		
人件費計	0	
(2) その他経費 通信費 支払手数料 会場費 支払報酬 消耗品 旅費交通費 その他経費計	7,255 1,067,904	
事業費計	1,075,159	1,075,159
2 管理費		
(1) 人件費 役員報酬 給料手当 退職給付費用 福利厚生費		
人件費計	0	
(2) その他経費 消耗品費 通信費 会場費 地代家賃 旅費交通費 その他 その他経費計	42,406 598,108 52,920 427,591 269 878,332	
管理費計	1,999,626	1,999,626
経常費用計		3,074,785
当期経常増減額		710,815
III 経常外収益		
受取利息 国税還付等収入	1,553 216	
経常外収益計		1,769
IV 経常外費用		
雑損失	52,325	
経常外費用計	52,325	52,325
税引前当期正味財産増減額		660,259
法人税、住民税及び事業税		70,216
当期正味財産増減額		590,043
前期繰越正味財産額		15,325,310
次期繰越正味財産額		15,915,353

## 平成26年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

1. 重要な会計方針  
計算書類の作成は、NPO会計法人会計基準(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。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	コーチ紹介 事業	会報出版及び 教材の発行	メディカルコーチ 資格認定事 業	評価、品質 向上事業	コーチング 研修事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費							3,390,000	3,390,000
2. 受取寄附金								
3. 受取助成金等								
4. 事業収益			395,600			395,600		395,600
5. その他収益								0
経常収益計	0	0	395,600	0	0	395,600	3,390,000	3,785,600
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当								
退職給付費用								
福利厚生費								
.....								
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費								
会場費						0	52,920	52,920
通信費			7,255			7,255	598,108	605,363
消耗品						0	42,406	42,406
支払手数料	404,352	259,200		404,352		1,067,904	511,120	1,579,024
支払報酬						0	275,540	275,540
賃借料						0	427,591	427,591
その他						0	91,941	91,941
その他経費計	404,352	259,200	7,255	404,352	0	1,075,159	1,999,626	3,074,785
経常費用計	404,352	259,200	7,255	404,352	0	1,075,159	1,999,626	3,074,785
当期経常増減額	-404,352	-259,200	388,345	-404,352	0	-679,559	1,390,374	710,815

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内容	金額	算定方法

該当なし

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。  
当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。  
したがって使途が制約されていない正味財産は 円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

該当なし

5. 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	571,515			571,515		571,515
無形固定資産 ソフトウェア	5,775,000			5,775,000		5,775,000
投資その他の資産 出資金	0					
保証金	396,671			396,671		396,671
合計	6,743,186			6,743,186		6,743,186

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

該当なし

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に 計上された 金額	内役員及び近 親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計 (貸借対照表)		
貸借対照表計		

該当なし

8. 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

該当なし

- ・ その他の事業に係る資産の状況

該当なし

平成27年度 特定非営利活動に係る事業 会計収支予算書

事業活動収支の部

科目	予算額	備考
I 事業活動収入		
1 入会金収入		
正会員      ¥10,000 × 40名	400,000	
2 会費収入		
既存          ¥10,000 × 317名	3,170,000	
新規          ¥10,000 × 40名	400,000	
3 事業収入		
① コーチング研修事業	2,000,000	
② コーチ資格認定事業	250,000	
③ コーチ照会事業	0	
④ 会報、出版物及び教材の発行	0	
⑤ コーチングの評価システムの運用	0	
4 補助金収入	0	
当期収入合計 (A)	6,220,000	
前期繰越収支差額		
収入合計 (B)	6,220,000	
II 事業活動支出		
1 事業費		
① コーチング研修事業(2015)	2,000,000	会場費、講演費、印刷費等
② コーチ資格認定事業	50,000	日当、印刷費等
③ コーチ照会事業	400,000	ウェブ制作費等
④ 会報、出版物及び教材の発行	300,000	
⑤ コーチングの評価システムの運用	400,000	
2 管理費		
事務人件費	120,000	
通信費	600,000	サーバー維持管理
消耗品費	100,000	
旅費交通費	200,000	
理事会運営費	50,000	会場費等
総会運営費	200,000	会場費、レジュメ制作費等
事務局運営費	700,000	事務所家賃、光熱費他
荷造運賃費	100,000	
その他	0	
3 予備費	500,000	
当期支出合計 (C)	5,720,000	
当期収支差額 (A) - (C)	500,000	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	500,000	