

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 17 期

28年度 財産目録  
28年度 貸借対照表  
28年度 活動計算書  
28年度 決算書類の注記  
29年度 会計収支予算書

自 平成 28年10月 1日  
至 平成 29年 9月30日

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

## 平成28年度 財産目録

平成29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			
第 11	流動資産		
	現金預金		
	現金 現金手許有高	27,359	
	普通預金 みずほ銀行 麹町支店	1,974,560	
	普通預金 みずほ銀行 麹町支店	4,458,990	
	前払費用	42,121	
	未収入金	0	
	流動資産合計		6,503,030
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		13,246,216
II 負債の部			
1	流動負債		
	未払費用	69,456	
	前受金		
	預り金		
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計		139,456
2	固定負債		
	長期借入金		
	固定負債合計		0
	負債合計		139,456
	正味財産		13,106,760

## 平成28年度 貸借対照表

平成29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		
第 17 期		
1 流動資産		
現金預金	6,460,909	
前払費用	42,121	
未収入金	0	
流動資産合計		6,503,030
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		13,246,216
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	69,456	
前受金		
預り金		
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		139,456
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		139,456
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	14,726,887	
当期正味財産増減額	-1,620,127	
正味財産合計		13,106,760
負債及び正味財産合計		13,246,216

## 平成28年度 活動計算書

平成28年10月1日から平成29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)

第	科 目	金 額	
I	経常収益		
1	受取会費 会費・入会金収入	2,660,000	
			2,660,000
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等	130,000 102,600	232,600
5	その他収益		0
	経常収益計		2,892,600
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 会場費 通信費 消耗品 支払手数料 支払報酬 旅費交通費 その他経費計	807,840 1,260 145,127 1,158,960 322,813 5,124 2,441,124	
	事業費計		2,441,124
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 会場費	461,748 4,871 572,868 275,400 558,756 128,146 2,001,789	
	管理費計		2,001,789
	経常費用計		4,442,913
	当期経常増減額		-1,550,313
III	経常外収益		
	受取利息 国税還付等収入	62 132	
	経常外収益計		194
IV	経常外費用		
	雑損失	0	
	経常外費用計		0
	税引前当期正味財産増減額		-1,550,119
	法人税、住民税及び事業税		70,008
	当期正味財産増減額		-1,620,127
	前期繰越正味財産額		14,726,887
	次期繰越正味財産額		13,106,760

## 平成28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

第1 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	デジタルコーチ 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							2,660,000	2,660,000
2. 受取寄附金								
3. 受取助成金等								
4. 事業収益					120,000	120,000		120,000
5. その他収益			102,600		10,000	112,600		112,600
経常収益計	0	0	102,600	0	130,000	232,600	2,660,000	2,892,600
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					807,840	807,840	0	807,840
通信費			1,260			1,260	461,748	463,008
消耗品			722		144,405	145,127	4,871	149,998
支払手数料	449,880	259,200		449,880		1,158,960	572,868	1,731,828
支払報酬					322,813	322,813	275,400	598,213
賃借料						0	558,756	558,756
その他					5,124	5,124	128,146	133,270
その他経費計		259,200	1,982	449,880	1,280,182	2,441,124	2,001,789	4,442,913
経常費用計	259,200	259,200	1,982	449,880	1,280,182	2,441,124	2,001,789	4,442,913
当期経常増減額	-259,200	-259,200	100,618	-449,880	-1,150,182	-2,208,524	658,211	-1,550,313

## 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	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. 借入金の増減内訳

(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

2017年度（平成29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
<b>I 事業活動収入</b>		
1 入会金収入		
正会員           ¥10,000 × 20名	200,000	
2 会費収入		
既存            ¥10,000 × 300名	3,000,000	
新規            ¥10,000 × 20名	200,000	
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)	5,650,000	
前期繰越収支差額		
収入合計 (B)	5,650,000	
<b>II 事業活動支出</b>		
1 事業費		
① コーチング研修事業(2017)	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	印刷費等
③ コーチ照会事業	300,000	ウェブ管理費等
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	80,000	
旅費交通費	200,000	
理事会運営費	50,000	会場費等
総会運営費	150,000	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)	5,550,000	
当期収支差額 (A) - (C)	100,000	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	100,000	