

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 18 期

29年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録  
29年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表  
29年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書  
30年度特定非営利活動に係る事業 会計収支予算書

自 平成 29年10月 1日  
至 平成 30年 9月30日

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

## 平成29年度 財産目録

平成30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	12,444	
普通預金 みずほ銀行 麴町支店	2,612,440	
普通預金 みずほ銀行 麴町支店	2,277,972	
前払費用	42,120	
未収入金	0	
流動資産合計		4,944,976
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		11,688,162
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	102,600	
前受金	26,000	
預り金		
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		198,600
2 固定負債		
長期借入金		
固定負債合計		0
負債合計		198,600
正味財産		11,489,562

## 平成29年度 貸借対照表

平成30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	4,902,856	
前払費用	42,120	
未収入金	0	
流動資産合計		4,944,976
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		11,688,162
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	102,600	
前受金	26,000	
預り金		
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		198,600
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		198,600
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		13,106,760
当期正味財産増減額		(1,617,198)
正味財産合計		11,489,562
負債及び正味財産合計		11,688,162

## 平成29年度 活動計算書

平成29年10月1日から平成30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	2,770,000		
		2,770,000	
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	340,000	340,000	
5 その他収益		0	
経常収益計			3,110,000
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	1,473,346 1,235,802 222,740 1,310 2,933,198		
事業費計		2,933,198	
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 通信費 消耗品 支払手数料 支払報酬 地代家賃 その他 その他経費計	432,529 560 377,002 275,400 558,700 79,857 1,724,048		
管理費計		1,724,048	
経常費用計			4,657,246
当期経常増減額			(1,547,246)
III 経常外収益			
受取利息 国税還付等収入	46 8		
		54	
経常外収益計			54
IV 経常外費用			
雑損失	0		
		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			(1,547,192)
法人税、住民税及び事業税			70,006
当期正味財産増減額			(1,617,198)
前期繰越正味財産額			13,106,760
当期繰越正味財産額			11,489,562

平成29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	行政・IT・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							2,770,000	2,770,000
2. 受取寄附金								
3. 受取助成金等								
4. 事業収益					215,000	215,000		215,000
5. その他収益					125,000	125,000		125,000
経常収益計	0	0	0	0	340,000	340,000	2,770,000	3,110,000
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					1,473,346	1,473,346		1,473,346
通信費					0	0	432,529	432,529
消耗品					0	0	560	560
支払手数料	449,880	259,200		449,880	76,842	1,235,802	#REF!	#REF!
支払報酬					222,740	222,740	275,400	498,140
賃借料						0	558,700	558,700
その他					1,310	1,310	79,857	81,167
その他経費計	449,880	259,200	0	449,880	1,774,238	2,933,198	#REF!	#REF!
経常費用計	449,880	259,200	0	449,880	1,774,238	2,933,198	#REF!	#REF!
当期経常増減額	-449,880	-259,200	0	-449,880	-1,434,238	-2,593,198	#REF!	#REF!

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

2018年度(平成30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	変更箇所 昨年度
<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 × 285名	2,850,000		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		
<b>当期収入合計 (A)</b>	<b>5,500,000</b>		
<b>前期繰越収支差額</b>			
<b>収入合計 (B)</b>	<b>5,500,000</b>		
<b>II 事業活動支出</b>			
1 事業費			
① コーチング研修事業(2016)	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	400,000	サーバー維持管理	600,000
消耗品費	80,000		
旅費交通費	100,000		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		
<b>当期支出合計 (C)</b>	<b>5,250,000</b>		
<b>当期収支差額 (A) - (C)</b>	<b>250,000</b>		
<b>次期繰越収支差額 (B) - (C)</b>	<b>250,000</b>		