

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 20 期

令和1年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録
令和1年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表
令和1年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

自 令和 1年10月 1日
至 令和 2年 9月30日

特定非営利活動法人 日本コーチ協会

令和1年度 財産目録

令和2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	27,133	
普通預金 みずほ銀行 麴町支店	1,229,665	
普通預金 みずほ銀行 麴町支店	3,437,659	
売掛金	1,870,000	
前払費用	48,400	
流動資産合計		6,612,857
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	290,850	
有形固定資産計	290,850	
(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	
固定資産合計		6,065,850
資産合計		12,678,707
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	55,000	
前受金	1,000	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		126,000
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		126,000
正味財産		12,552,707

令和1年度 貸借対照表

令和2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	4,694,457	
売掛金	1,870,000	
前払費用	48,400	
流動資産合計		6,612,857
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	290,850	
有形固定資産計	290,850	
(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	
固定資産合計		6,065,850
資産合計		12,678,707
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	55,000	
前受金	1,000	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		126,000
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		126,000
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	11,731,535	
当期正味財産増減額	821,172	
正味財産合計		12,552,707
負債及び正味財産合計		12,678,707

令和1年度 活動計算書

令和1年10月1日から令和2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	3,020,000	
		3,020,000
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	2,935,800 4,400	2,940,200
5 その他収益		0
経常収益計		5,960,200
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	2,045,560 543,644 0	
事業費計	2,589,204	2,589,204
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	9,824 1,101,627 1,288,370 0 80,047	
管理費計	2,479,868	2,479,868
経常費用計		5,069,072
当期経常増減額		891,128
III 経常外収益		
受取利息 国税還付等収入	45 4	
経常外収益計		49
IV 経常外費用		
固定資産除却損	0	
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		891,177
法人税、住民税及び事業税		70,005
当期正味財産増減額		821,172
前期繰越正味財産額		11,731,535
次期繰越正味財産額		12,552,707

令和1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	メンタルコーチ資 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							3,020,000	3,020,000
1. 受取会費								
2. 受取寄附金								
3. 受取助成金等								
4. 事業収益			4,400		2,935,800	2,940,200		2,940,200
5. その他収益					0	0		0
経常収益計	0	0	4,400	0	2,935,800	2,940,200	3,020,000	5,960,200
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					2,045,560	2,045,560		2,045,560
旅費交通費						0		0
通信費						0	543,644	543,644
交際費						0	65,010	65,010
会議費					14,437	14,437	0	14,437
水道光熱費						0		0
消耗品						0	9,824	9,824
租税公課						0	600	600
支払手数料	412,195	40,920	1,175	412,195	33,079	899,564	202,063	1,101,627
支払報酬					375,370	375,370	913,000	1,288,370
賃借料						0		0
その他						0		0
その他経費計	412,195	40,920	1,175	412,195	2,468,446	3,334,931	1,734,141	5,069,072
経常費用計	412,195	40,920	1,175	412,195	2,468,446	3,334,931	1,734,141	5,069,072
当期経常増減額	-412,195	-40,920	3,225	-412,195	467,354	-394,731	1,285,859	891,128

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. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用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、下記のように用途が特定されています。
 したがって用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	290,850			290,850		290,850
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	0			0		0
合計	6,065,850	0	0	6,065,850		6,065,850

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

2020年度(令和2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 × 20名	200,000	
2 会費収入		
既存 ¥10,000 × 230名	2,300,000	
新規 ¥10,000 × 20名	200,000	
賛助会員 ¥100,000 × 3口	300,000	
3 事業収入		
① コーチング研修事業	600,000	
② コーチ資格認定事業	10,000	
③ コーチ紹介事業	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)	3,610,000	
前期繰越収支差額		
収入合計 (B)	3,610,000	
II 事業活動支出		
1 事業費		
① コーチング研修事業	500,000	会場費、講演費、印刷費等
② コーチ資格認定事業	10,000	印刷費等
③ コーチ照会事業	450,000	ウェブ管理費等
④ 会報、出版物及び教材の発行	150,000	
⑤ コーチングの評価システムの運用	450,000	
2 管理費		
事務人件費	660,000	業務委託費(事務局家賃含む)等
通信費	200,000	サーバー維持管理他
消耗品費	50,000	
旅費交通費	50,000	
理事会運営費	50,000	会場費等
総会運営費	50,000	会場費、レジュメ制作費等
事務局運営費	20,000	
租税公課	100,000	商標更新料他
サーバー移管・ホームページリニューアル	1,000,000	
その他	400,000	税理士報酬、社労士手数料等
3 予備費	500,000	
当期支出合計 (C)	4,640,000	
当期収支差額 (A)-(C)	-1,030,000	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	-1,030,000	