

第 2 0 期

決 算 報 告 書

令和 1 年 8 月 1 日から

令和 2 年 7 月 3 1 日まで

NPO日本プロフェッショナル・キャリア・カウンセラー協会

(法人番号:2010905000868)



TKC

V08762

貸借対照表

代表者 白根 陸夫

令和 2年 7月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産 (	7,209,154)	I 流 動 負 債 (	23,826,913)
現 金 及 び 預 金	7,057,510	買 掛 金	86,190
売 掛 金	152,550	短 期 借 入 金	22,722,837
未 収 還 付 法 人 税 等	9	未 払 金	42,929
貸 倒 引 当 金	△ 915	未 払 費 用	564,630
		未 払 法 人 税 等	70,000
		未 払 消 費 税 等	256,400
		預 り 金	83,927
II 固 定 資 産 (	48,002)	II 固 定 負 債 (	1,020,000)
有 形 固 定 資 産 (	2)	長 期 借 入 金	1,020,000
工 具 器 具 備 品	691,740		
減 価 償 却 累 計 額	△ 691,738		
		負 債 の 部 合 計	24,846,913
無 形 固 定 資 産 (	48,000)	(純 資 産 の 部)	
電 話 加 入 権	48,000	I 株 主 資 本 (	-17,589,757)
		1. 資 本 金	0
		2. 資 本 剰 余 金 (	0)
投 資 そ の 他 の 資 産 (	0)		
		3. 利 益 剰 余 金 (△	17,589,757)
		(1) そ の 他 利 益 剰 余 金 (	-17,589,757)
		繰 越 利 益 剰 余 金 △	17,589,757
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等 (	0)
III 繰 延 資 産 (	0)	III 新 株 予 約 権 (	0)
		純 資 産 の 部 合 計	-17,589,757
資 産 の 部 合 計	7,257,156	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	7,257,156

△

損益計算書

令和 1年 8月 1日から
令和 2年 7月 31日まで

(単位：円)

科 目	金 額		
I 売上高 受託事業収入 受験料収入 パンフレット収入	37,951,642 126,914 17,496	38,096,052	38,096,052
II 売上原価 期首棚卸高 外注費 期末たな卸高 売上総利益	31,215,845	0 31,215,845 31,215,845 0	31,215,845 6,880,207
III 販売費及び一般管理費 販売費及び一般管理費 営業損失		7,910,363	7,910,363 1,030,156
IV 営業外収益 受雑収入 利息収入		60 3,000,124	3,000,184
V 営業外費用 営業外費用		0	0
経常利益			1,970,028
VI 特別利益 貸倒引当金戻入 債務免除		13,054 1,000,000	1,013,054
VII 特別損失		0	0
税引前当期純利益			2,983,082
法人税、住民税及び事業税		70,000	70,000
当期純利益			2,913,082

剰余金処分計算書

(単位:円)

	金額
I. 当期末処分剰余金	△17,589,757
II. 任意積立金取崩額	-
III. 剰余金処分額	-
IV. 次期繰越剰余金	△ 17,589,757

上記のとおり、報告いたします。

2020年9月15日

特定非営利活動法人日本プロフェッショナル・キャリア・カウンセラー協会

代表理事 白根 陸夫

個別注記表

令和 1年 8月 1日から
令和 2年 7月 31日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

以 上

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 1年 8月 1日から
令和 2年 7月 31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
給 与	6,222,540
旅 費	58,289
広 告	134,410
発 送	65,780
支 払	6,168
法 定	434,781
厚 生	153,837
通 信	56,594
租 税	87,898
保 険	22,610
備 品	87,512
管 理	468,000
雑 費	111,944
合 計	7,910,363

△