

第 1 8 期

決 算 報 告 書

平成 2 9 年 8 月 1 日から

平成 3 0 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)

貸借対照表

代表者 白根 陸夫

平成30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 | 3,390,061 | I 流動負債 | 20,977,659 |
| 現金及び預金 | 2,351,465 | 買掛金 | 106,176 |
| 売掛金 | 1,044,791 | 短期借入金 | 19,737,459 |
| 未収消費税等 | 73 | 未払費用 | 968,614 |
| 貸倒引当金 | 6,268 | 未払法人税等 | 70,000 |
| | | 未払消費税 | 4,500 |
| | | 未払り | 90,910 |
| II 固定資産 | 58,002 | 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 | | |
| 無形固定資産 | 48,000 | 負債の部合計 | 21,997,659 |
| 電話加入権 | 48,000 | (純資産の部) | |
| 投資その他の資産 | 10,000 | I 株主資本 | -18,549,596 |
| 出資 | 10,000 | 1. 資本金 | 0 |
| | | 2. 資本剰余金 | 0 |
| | | 3. 利益剰余金 | 18,549,596 |
| | | (1) その他利益剰余金 | -18,549,596 |
| | | 繰越利益剰余金 | 18,549,596 |
| III 繰延資産 | 0 | II 評価・換算差額等 | 0 |
| | | III 新株予約権 | 0 |
| 資産の部合計 | 3,448,063 | 純資産の部合計 | -18,549,596 |
| | | 負債・純資産の部合計 | 3,448,063 |



損益計算書

平成29年 8月 1日から
平成30年 7月 31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---|----------------------------------|------------------------------------|------------|
| I 売上 受託事業 受験料収入 パンフレット収入 | 56,170,332 150,887 164,462 | 56,485,681 | 56,485,681 |
| II 売上原価 期首棚卸 外注 合期末たな卸 期売上総利益 | 54,922,267 | 0 54,922,267 54,922,267 0 | 54,922,267 |
| III 販売費及び一般管理費 販売費及び一般管理費 営業損 | | 12,604,215 | 12,604,215 |
| IV 営業外収益 受取配当 受雑収入 | | 82 300 3,394 | 3,776 |
| V 営業外費用 支払利息 | | 12,000 | 12,000 |
| 経常損失 | | | 11,049,025 |
| VI 特別利益 貸倒引当金戻入 債務免除除 | | 453 1,900,000 | 1,900,453 |
| VII 特別損失 | | 0 | 0 |
| 税引前当期純損失 | | | 9,148,572 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 70,000 | 70,000 |
| 当期純損失 | | | 9,218,572 |

剰余金処分計算書

(単位:円)

| | 金額 |
|--------------|--------------|
| I. 当期末処分剰余金 | △18,549,596 |
| II. 任意積立金取崩額 | - |
| III. 剰余金処分類 | - |
| IV. 次期繰越剰余金 | △ 18,549,596 |

上記のとおり、報告いたします。

平成30年9月20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

平成29年 8月 1日から
平成30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

平成29年 8月 1日から
平成30年 7月 31日まで

(単位：円)

| 科 | 目 | 金額 |
|---|---|------------|
| 給 | 与 | 10,239,693 |
| 旅 | 費 | 93,718 |
| 広 | 費 | 92,156 |
| 発 | 料 | 94,942 |
| 支 | 費 | 1,208 |
| 法 | 費 | 763,452 |
| 厚 | 費 | 590,462 |
| 通 | 費 | 73,656 |
| 租 | 課 | 86,870 |
| 管 | 費 | 458,000 |
| 雑 | 費 | 110,058 |
| 合 | 計 | 12,604,215 |