

平成30年度 活 動 計 算 書
平成30年5月1日から平成31年4月30日まで

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1 受取入金			
正会員入金	10,000		10,000
活動会員入金	95,000		95,000
2 受取会費			
正会員受取会費	400,000		400,000
活動会員受取会費	399,000		399,000
賛助会員受取会費	2,595,000		2,595,000
3 受取寄付金			
受取寄付金	3,100,000		3,100,000
4 事業収益			
(1) 学術集会の開催等による健康増進活動・循環器疾患の予防に関する研修事業収益	15,417,000		15,417,000
(2) 学術誌及び図書等の発刊による健康増進活動・循環器疾患の予防に関する普及広報事業収益	3,351,935		3,351,935
(3) 健康増進活動及び循環器疾患の予防に関する調査研究事業収益	9,258,300		9,258,300
(4) 運動療法・心臓リハビリテーションの教育研究及び実践組織の運営事業収益	13,522,700		13,522,700
(5) 運動療法・心臓リハビリテーション指導者の教育に関する事業収益			0
(6) 国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	2,484,000		2,484,000
(7) 健康器具及び健康食品等の健康関連商品の販売事業収益			0
(8) コンピュータソフトウェアの開発及び販売事業収益			0
(9) 出版事業収益			0
5 その他収益			
(1) 雑収益	13,176		13,176
(2) 預金利息収入	378		378
経常収益計	50,646,489	0	50,646,489
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,015,453		4,015,453
法定福利費	636,255		636,255
福利厚生費	7,038		7,038
人件費計	4,658,746	0	4,658,746
(2) その他の経費			
売上原価	1,274,373		1,274,373
外注費	1,015,200		1,015,200
通信費	404,336		404,336
水道光熱費	95,078		95,078
旅費交通費	1,898,041		1,898,041
広告宣伝費	1,000,000		1,000,000
会場・施設使用料	3,034,978		3,034,978
会議費	221,190		221,190
事務用消耗品費	14,941		14,941
備品消耗品費	214,316		214,316
印刷費	2,665,251		2,665,251
地代家賃	1,028,040		1,028,040
更新料	70,200		70,200
保険料	874,088		874,088
支払手数料	680,299		680,299
講師料	13,294,454		13,294,454
諸謝金	715,939		715,939
検査費	277,200		277,200
荷造運賃	113,584		113,584
諸会費	200,000		200,000
雑費	57,400		57,400
その他の経費計	29,148,908	0	29,148,908
事業費計	33,807,654	0	33,807,654

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,273,165		5,273,165
法定福利費	712,885		712,885
福利厚生費	3,586		3,586
人件費計	5,989,636	0	5,989,636
(2) その他の経費			
通信費	376,665		376,665
荷造運賃	411,265		411,265
水道光熱費	95,073		95,073
旅費交通費	385,246		385,246
外注費	150,730		150,730
事務委託費	12,960		12,960
支払報酬	568,377		568,377
会議費	95,964		95,964
事務用消耗品費	474,051		474,051
備品消耗品費	315,704		315,704
修繕費	32,280		32,280
地代家賃	1,028,040		1,028,040
更新料	70,200		70,200
会場・施設使用料	27,432		27,432
保険料	10,000		10,000
租税公課	1,151,000		1,151,000
慶弔費	59,120		59,120
インターネット管理費	129,600		129,600
支払手数料	541,418		541,418
管理諸費	21,600		21,600
顧問料	900,000		900,000
減価償却費	56,263		56,263
雑費	75,742		75,742
その他の経費計	6,988,730	0	6,988,730
管理費計	12,978,366	0	12,978,366
経常費用計	46,786,020	0	46,786,020
当期経常増減額	3,860,469	0	3,860,469
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	3,860,469		3,860,469
法人税、住民税及び事業税	726,700		726,700
当期正味財産増減額	3,133,769		3,133,769
前期繰越正味財産額	102,102,299		102,102,299
次期繰越正味財産額	105,236,068	0	105,236,068

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成31年4月30日現在

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ
(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	102,985,735	
売掛金	1,532,180	
未収金	123,000	
未収会費	665,000	
商品	2,807,726	
前払金	387,640	
前払費用	171,340	
流動資産合計		108,672,621
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	56,264	
無形固定資産	0	
その他の資産		
敷金	390,000	
長期前払費用	36,196	
固定資産合計		482,460
資産合計		109,155,081
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	259,891	
未払金	2,023,656	
前受金	54,000	
前受会費	32,000	
預り金	464,866	
仮受金	8,000	
未払法人税等	726,700	
未払消費税等	349,900	
流動負債合計		3,919,013
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		3,919,013
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		102,102,299
2 当期正味財産増減額		3,133,769
正味財産合計		105,236,068
負債及び正味財産合計		109,155,081

平成30年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

平成31年4月30日現在

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産	0	
流動資産合計		0
2 固定資産		
有形固定資産	0	
無形固定資産	0	
固定資産合計		0
資産合計		0
II 負債の部		
1 流動負債	0	
流動負債合計		0
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		0
III 正味財産の部		
1 前期繰越正味財産額		0
2 当期正味財産増減額		0
正味財産合計		0
負債及び正味財産合計		0

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原価法による最終仕入原価法を採用しています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法、また無形固定資産は定額法を採用しています。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業別損益の状況

別紙参照

3 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						
什器備品	1,824,885			1,824,885	△ 1,768,621	56,264
合計	1,824,885	0	0	1,824,885	△ 1,768,621	56,264

4 役員及びその近親者との取引の内容

ありません。

5 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

按分が必要な科目は使用割合で按分しています。

(別 紙)

事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業						事業計	管理計	合 計
	研修事業	広報事業	調査研究事業	実践組織運営事業	指導者教育事業	連携事業			
【経常収益】									
1. 受取入会金							0	105,000	105,000
2. 受取会費							0	3,394,000	3,394,000
3. 受取寄付金							0	3,100,000	3,100,000
4. 事業収益	15,417,000	3,351,935	9,258,300	13,522,700		2,484,000	44,033,935		44,033,935
5. その他収益				2,221			2,221	11,333	13,554
経常収入 計	15,417,000	3,351,935	9,258,300	13,524,921	0	2,484,000	44,036,156	6,610,333	50,646,489
【経常費用】									
(人件費)									
給料 手当			4,015,453				4,015,453	5,273,165	9,288,618
法定福利費			636,255				636,255	712,885	1,349,140
福利厚生費			7,038				7,038	3,586	10,624
人件費 計	0	0	4,658,746	0	0	0	4,658,746	5,989,636	10,648,382
(その他経費)									
売上原価		1,274,373					1,274,373		1,274,373
外注費	756,000			259,200			1,015,200	150,730	1,165,930
通信費		46,800	59,862	297,674			404,336	376,665	781,001
水道光熱費			95,078				95,078	95,073	190,151
旅費交通費	843,197		274,488	729,764		50,592	1,898,041	385,246	2,283,287
広告宣伝費						1,000,000	1,000,000		1,000,000
会場・施設使用料	2,031,558			1,003,420			3,034,978	27,432	3,062,410
事務委託費								12,960	12,960
支払報酬								568,377	568,377
会議費	218,913			2,277			221,190	95,964	317,154
事務用消耗品費				14,941			14,941	474,051	488,992
備品消耗品費			11,779	202,537			214,316	315,704	530,020
印刷費	1,189,346	1,237,477		173,348		65,080	2,665,251		2,665,251
修繕費								32,280	32,280
地代家賃			1,028,040				1,028,040	1,028,040	2,056,080
更新料			70,200				70,200	70,200	140,400
保険料			10,000	858,933		5,155	874,088	10,000	884,088
租税公課								1,151,000	1,151,000
慶弔費								59,120	59,120
インターネット管理費								129,600	129,600
支払手数料	680,299						680,299	541,418	1,221,717
顧問料								900,000	900,000
講師料	2,967,897			9,424,460		924,371	13,316,728		13,316,728
諸謝金	319,610			140,644		233,411	693,665		693,665
検査費			277,200				277,200		277,200
荷造運賃	51,379	5,162		6,000		51,043	113,584	411,265	524,849
減価償却費								56,263	56,263
諸会費					200,000		200,000		200,000
管理諸費								21,600	21,600
雑費	10,656	1,512	4,104	37,456	972	2,700	57,400	75,742	133,142
その他経費 計	9,068,855	2,565,324	1,830,751	13,150,654	200,972	2,332,352	29,148,908	6,988,730	36,137,638
経常費用 計	9,068,855	2,565,324	6,489,497	13,150,654	200,972	2,332,352	33,807,654	12,978,366	46,786,020
当期経常増減額	6,348,145	786,611	2,768,803	374,267	△ 200,972	151,648	10,228,502	△ 6,368,033	3,860,469

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成31年4月30日現在

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

(単位:円)

科	目	金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
	現金 手許現金	3,302,268	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	14,921,139	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	10,325,078	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,888	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (前橋支部)	196,434	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (高崎支部)	60,460	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (東京支部)	10,578,619	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	2,843,975	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (大阪支部)	199,734	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (北九州支部)	330,886	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (小倉支部)	6	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (久留米支部)	501	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	55,564,192	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (CEPP)	54,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (日光支部)	152,403	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (三鷹支部)	76,431	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (八王子支部)	508,479	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	1,220,849	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (大阪ミナミ支部)	7,191	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (西宮支部)	20	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (福山支部)	100,052	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (姫路支部)	189,400	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	1,845,131	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (広島支部)	80,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (徳島支部)	70,050	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (小倉支部)	24,671	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (福岡支部)	0	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (沖縄支部)	88,878	
	売掛金		
	三栄カルディオ神奈川販売㈱ 4月分解析料	769,500	
	㈱コンパス他6件 DVD販売代金	268,564	
	㈱鎌谷書店他1件 書籍売上(運動負荷試験他)	494,116	
	未収金		
	インターリハ㈱ 協賛金1件	108,000	
	㈱ジョットインターナショナル 参加料	15,000	
	未収会費		
	フクダ電子㈱ 賛助会費	300,000	
	㈱東京アスレティッククラブ 賛助会費	100,000	
	㈱コンパス 賛助会費	50,000	
	インターリハ㈱ 賛助会費	50,000	
	アニマ㈱ 賛助会費	50,000	
	旭光物産㈱ 賛助会費	50,000	
	㈱ジョットインターナショナル 賛助会費	65,000	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,234,264	
	書籍 運動負荷試験	1,316,600	
	DVD VOL.1・VOL.2	256,862	
	前払金		
	㈱東京ビックサイト CEPP61会場費	35,640	
	大阪大学中之島センター CEPP64・第17回総会会場費	152,000	
	(一社)SWC協議会 2019年度会費	200,000	
	前払費用 1.5月分事務所家賃	171,340	
	流動資産合計		108,672,621
2 固定資産			
	有形固定資産		
	什器備品	1	
	宣伝用パネル		
	ハンディパネル	56,262	
	PCサーバー	1	

科	目	金	額
無形固定資産			
その他の資産			
敷金	代々木事務所(ニューステイトメナー956号)	390,000	
長期前払費用			
	956号室火災保険料	30,000	
	ドメイン更新料	6,196	
	固定資産合計		482,460
	資産合計		109,155,081
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
	(株)コンパス DVD代(VOL.2)	239,328	
	(有)総合医学研究所 書籍代(心臓病の予防治療とリハビリ)	20,563	
未払金			
	渋谷年金事務所 社会保険料(3月分・4月分)	214,758	
	(株)ジェイアール東日本スポーツ他3件 4月分施設使用料	53,200	
	(有)総合医学研究所 ネット管理費他(1月分~4月分)	47,520	
	(公財)スポーツ安全協会 4月分スポーツ保険料	47,288	
	佐川急便(株)・ヤマト運輸(株) 4月分宅急便代	40,565	
	インターリハ(株) 4月分PCメンテナンス費	21,600	
	金子行政書士 4月分業務報酬	16,200	
	(株)NTTドコモ 4月分電話代	8,758	
	アスクル(株) 4月分事務用品代	2,022	
	その他 2件	9,990	
	4月分給料	705,640	
	4月分運動指導料	681,475	
	4月分事務処理費	85,088	
	4月分交通費	72,452	
	4月分検査費	17,100	
前受金			
	エーザイ(株) 広告掲載料(CEPP60)	54,000	
前受会費			
	正会員5名・活動会員3名	32,000	
預り金			
	源泉所得税(給与分・報酬分)	357,999	
	社会保険料	104,503	
	雇用保険料	2,364	
仮受金 会費等重複入金分		8,000	
未払法人税等 確定法人税等		726,700	
未払消費税等 確定消費税等		349,900	
	流動負債合計		3,919,013
2 固定負債			
	固定負債合計		0
	負債合計		3,919,013
	正味財産		105,236,068

平成30年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

平成31年4月30日現在

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

(単位:円)

科 目・摘 要	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産	0		
流動資産合計		0	
2 固定資産			
有形固定資産	0		
無形固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			0
II 負債の部			
1 流動負債	0		
流動負債合計		0	
2 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			0

監査報告書

令和元年6月27日

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

理事長 片桐 敬 殿

監事 柴田 美鈴

(戸籍名：小山 美鈴)



私は、特定非営利活動促進法18条の規定に基づき、特定非営利活動法人ジャパンハートクラブの平成30年度（平成30年5月1日から平成31年4月30日）における理事の業務執行の状況及び財産状況につき監査致しましたので、以下のとおり報告致します。

1 監査報告

①理事の業務執行の状況

各理事会に出席し、会議の議事録ほか法定書類の届出・備置状況、重要物の保管状況等を確認のうえ、業務執行状況に関する質問等を行い、法令・定款等に照らし適正性を検討致しました。

②財産状況

平成30年度の活動計算書・各事業会計貸借対照表・各事業会計財産目録等に基づき、財産の実在性の確認を中心に、証拠書類の閲覧、照合、質問等を行い、計算書類の正確性を検討致しました。

2 監査意見

理事の業務執行の状況及び財産状況のいずれにおいても、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上