

令和元年度 活動計算書
令和1年5月1日から令和2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 受取入会金			
正会員入会金	20,000		20,000
活動会員入会金	70,000		70,000
2 受取会費			
正会員受取会費	564,000		564,000
活動会員受取会費	530,000		530,000
賛助会員受取会費	2,655,000		2,655,000
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	13,653,000		13,653,000
(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	1,462,089		1,462,089
(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	10,304,012		10,304,012
(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	11,725,600		11,725,600
(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	2,376,000		2,376,000
(6) 国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	3,598,000		3,598,000
(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	11,229		11,229
(2) 預金利息収入	336		336
経常収益計	50,069,266	0	50,069,266
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,919,407		3,919,407
法定福利費	672,419		672,419
福利厚生費	7,169		7,169
人件費計	4,598,995	0	4,598,995
(2) その他の経費			
売上原価	821,082		821,082
外注費	987,552		987,552
通信費	383,001		383,001
水道光熱費	90,438		90,438
旅費交通費	3,566,189		3,566,189
会場・施設使用料	2,157,075		2,157,075
会議費	225,760		225,760
事務用消耗品費	45,931		45,931
備品消耗品費	501,249		501,249
印刷費	3,112,531		3,112,531
地代家賃	1,392,080		1,392,080
保険料	820,674		820,674
支払手数料	689,116		689,116
講師料	12,193,613		12,193,613
支払報酬	1,996,298		1,996,298
諸謝金	726,785		726,785
検査費	100,024		100,024
助成金	1,870,000		1,870,000
荷造運賃	48,979		48,979
諸会費	200,000		200,000
減価償却費	1,332,000		1,332,000
雑費	26,398		26,398
その他の経費計	33,286,775	0	33,286,775
事業費計	37,885,770	0	37,885,770

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	4,566,610		4,566,610
	法定福利費	783,454		783,454
	福利厚生費	3,750		3,750
	人件費計	5,353,814	0	5,353,814
	(2) その他の経費			
	外注費	302,044		302,044
	諸謝金	14,200		14,200
	通信費	652,770		652,770
	荷造運賃	195,815		195,815
	水道光熱費	115,051		115,051
	旅費交通費	388,108		388,108
	事務委託費	13,100		13,100
	支払報酬	1,210,077		1,210,077
	会議費	71,126		71,126
	事務用消耗品費	300,394		300,394
	備品消耗品費	187,543		187,543
	印刷費	1,282		1,282
	地代家賃	1,731,600		1,731,600
	会場・施設使用料	37,830		37,830
	保険料	15,000		15,000
	租税公課	966,850		966,850
	慶弔費	2,160		2,160
	インターネット管理費	135,131		135,131
	支払手数料	510,555		510,555
	管理諸費	22,000		22,000
	顧問料	906,000		906,000
	減価償却費	56,261		56,261
	雑費	48,106		48,106
	その他の経費計	7,883,003	0	7,883,003
	管理費計	13,236,817	0	13,236,817
	経常費用計	51,122,587	0	51,122,587
	当期経常増減額	△ 1,053,321	0	△ 1,053,321
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	△ 1,053,321		△ 1,053,321
	法人税、住民税及び事業税	537,600		537,600
	当期正味財産増減額	△ 1,590,921		△ 1,590,921
	前期繰越正味財産額	105,236,068		105,236,068
	次期繰越正味財産額	103,645,147	0	103,645,147

令和元年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和2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	98,123,047	
売掛金	2,004,390	
未収金	175,000	
未収会費	895,000	
商品	2,067,890	
前払金	350,040	
前払費用	272,940	
仮払金	110,000	
流動資産合計		103,998,307
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	2,668,003	
無形固定資産		
	0	
その他の資産		
敷金	487,200	
長期前払費用	89,515	
固定資産合計		3,244,718
資産合計		107,243,025
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,388,705	
前受会費	5,000	
預り金	251,773	
仮受金	25,000	
未払法人税等	537,600	
未払消費税等	389,800	
流動負債合計		3,597,878
2 固定負債		
	0	
固定負債合計		0
負債合計		3,597,878
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		105,236,068
2 当期正味財産増減額		△ 1,590,921
正味財産合計		103,645,147
負債及び正味財産合計		107,243,025

令和元年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

令和2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

令和元年度 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	4,000,000		5,824,885	△ 3,156,882	2,668,003
その他の資産						
敷金	390,000	97,200		487,200		487,200
長期前払費用	38,262	124,200		162,462	△ 72,947	89,515
合 計	2,253,147	4,221,400	0	6,474,547	△ 3,229,829	3,244,718

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	90,000	90,000
2. 受取会費							0	3,749,000	3,749,000
3. 受取寄付金							0	3,100,000	3,100,000
4. 事業収益	13,653,000	1,462,089	10,304,012	11,725,600	2,376,000	3,598,000	43,118,701		43,118,701
5. その他収益				10,650			10,650	915	11,565
経常収入 計	13,653,000	1,462,089	10,304,012	11,736,250	2,376,000	3,598,000	43,129,351	6,939,915	50,069,266
【経常費用】									
(人件費)									
給料 手当			3,919,407				3,919,407	4,566,610	8,486,017
法定福利費			672,419				672,419	783,454	1,455,873
福利厚生費			7,169				7,169	3,750	10,919
人件費 計	0	0	4,598,995	0	0	0	4,598,995	5,353,814	9,952,809
(その他経費)									
売上原価		821,082					821,082		821,082
外注費	656,000		69,552	262,000			987,552	302,044	1,289,596
通信費		10,800	74,573	297,628			383,001	652,770	1,035,771
水道光熱費			90,438				90,438	115,051	205,489
旅費交通費	535,930		571,449	496,910	1,961,900		3,566,189	388,108	3,954,297
会場・施設使用料	1,526,875		36,720	593,480			2,157,075	37,830	2,194,905
会議費	131,820	540	93,400				225,760	71,126	296,886
事務用消耗品費				45,931			45,931	300,394	346,325
備品消耗品費		19,999	338,534	142,716			501,249	187,543	688,792
印刷費	996,512	1,292,291	4,520	725,804		93,404	3,112,531	1,282	3,113,813
地代家賃			1,392,080				1,392,080	1,731,600	3,123,680
保険料			11,250	808,404		1,020	820,674	15,000	835,674
支払手数料	477,096	11,800	148,500	51,720			689,116	510,555	1,199,671
講師料	2,842,606		100,233	7,855,497		1,395,277	12,193,613		12,193,613
支払報酬			1,996,298				1,996,298	1,210,077	3,206,375
諸謝金	528,833			86,878	66,526	44,548	726,785	14,200	740,985
検査費			100,024				100,024		100,024
助成金			1,870,000				1,870,000		1,870,000
荷造運賃	29,159			2,870		16,950	48,979	195,815	244,794
諸会費						200,000	200,000		200,000
減価償却費			1,332,000				1,332,000	56,261	1,388,261
事務委託費								13,100	13,100
租税公課								966,850	966,850
慶弔費								2,160	2,160
インターネット管理費								135,131	135,131
管理諸費								22,000	22,000
顧問料								906,000	906,000
雑費	6,568	652	5,116	12,750	872	440	26,398	48,106	74,504
その他経費 計	7,731,399	2,157,164	8,234,687	11,382,588	2,029,298	1,751,639	33,286,775	7,883,003	41,169,778
経常費用 計	7,731,399	2,157,164	12,833,682	11,382,588	2,029,298	1,751,639	37,885,770	13,236,817	51,122,587
当期経常増減額	5,921,601	△ 695,075	△ 2,529,670	353,662	346,702	1,846,361	5,243,581	△ 6,296,902	△ 1,053,321

令和元年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和2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	2,258,728	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	11,039,973	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	3,671,740	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,890	
	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)	30,350	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (東京支部)	11,473,128	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	3,344,000	
	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)	330,888	
	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	60,648,192	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (CEPP)	0	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (日光支部)	153,203	
	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)	492,479	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	1,313,261	
	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)	378,400	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	1,943,847	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (広島支部)	70,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (徳島支部)	20,050	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (小倉支部)	45,671	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (福岡支部)	80,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (沖縄支部)	3,878	
	売掛金		
	三栄カルディオ神奈川販売(株) 4月分解析料	831,380	
	金城大学他6件 DVD販売代金	79,414	
	コンパス(株) DVD販売手数料	68,970	
	(株)鍛谷書店 書籍売上(運動負荷試験)	932,141	
	(株)鍛谷書店他2件 書籍売上(クリニカルパス)	82,965	
	(株)文教 書籍売上(心臓病の予防治療)	9,520	
	未収金		
	インターリハ(株) 広告料(CEC13)	30,000	
	静岡東部支部MC会員29名分	145,000	
	未収会費		
	フクダ電子(株) 賛助会費	600,000	
	(株)東京アスレティッククラブ 賛助会費	100,000	
	(株)ジョットインターナショナル 賛助会費	50,000	
	静岡東部支部MC会員29名分	145,000	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,192,876	
	書籍 運動負荷試験	771,800	
	DVD VOL.1・VOL.2	103,214	
	前払金		
	大阪大学 中之島センター CEPP70会場費	136,400	
	(株)会議室コンシェルジュ 2020年度総会会場費	13,640	
	(一社)SWC協議会 2020年度会費	200,000	
	前払費用 5月分事務所家賃	272,940	
	仮払金 コンパス(株) 外注費過払分	110,000	
	流動資産合計		103,998,307
2	固定資産		
	有形固定資産		
	什器備品		
	宣伝用パネル	1	
	ハンディパネル	1	
	PCサーバー	1	
	遠隔リハ機材	2,668,000	

科	目	金	額
無形固定資産		0	
その他の資産			
敷金			
	ニュー・ステイト・メナー956号室	390,000	
	ニュー・ステイト・メナー627号室	97,200	
長期前払費用			
	ニュー・ステイト・メナー956号室 火災保険料	15,000	
	ニュー・ステイト・メナー627号室 火災保険料	15,750	
	ニュー・ステイト・メナー627号室 保証料	56,700	
	ドメイン更新料	2,065	
固定資産合計			3,244,718
資産合計			107,243,025
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	(公財)スポーツ安全協会 スポーツ保険料	643,244	
	渋谷年金事務所 4月分社会保険料	119,865	
	(有)総合医学研究所 1月分～4月分ネット管理費他	48,400	
	金子行政書士 3月分・4月分業務報酬	33,000	
	インターリハ(株) 4月分PCメンテナンス費	22,000	
	佐川急便(株)・ヤマト運輸(株) 4月分宅急便代	2,938	
	アスクール(株) 4月分事務用品代	1,098	
	管理組合法人ニュー・ステイト・メナー 4月分給湯器使用料	920	
	給料 4月分	774,083	
	遠隔リハ業務委託料 1月分～4月分	401,704	
	業務委託費 4月分	215,477	
	事務処理費 4月分	33,947	
	運動指導料 4月分	18,931	
	検査費 4月分	6,750	
	従業員他交通費 4月分	30,470	
	遠隔リハ交通費 1月分～4月分	23,911	
	運動指導交通費 4月分	2,800	
	年会費返金分 3名	9,167	
前受会費			
	正会員1名	5,000	
預り金			
	源泉所得税(給与分・報酬分)	249,620	
	雇用保険料	2,153	
仮受金 入会金重複入金分・誤入金分		25,000	
未払法人税等 確定法人税等		537,600	
未払消費税等 確定消費税等		389,800	
流動負債合計			3,597,878
2 固定負債			
固定負債合計		0	0
負債合計			3,597,878
正味財産			103,645,147

令和元年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

令和2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

