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㈱　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㈱　DVD販売手数料	68,970	
㈱鍬谷書店　書籍売上（運動負荷試験）	932,141	
㈱鍬谷書店他2件　書籍売上（クリニカルパス）	82,965	
㈱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㈱　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㈱　賛助会費	600,000	
㈱東京アスレティッククラブ　賛助会費	100,000	
㈱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	
㈱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㈱　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		
㈲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㈱ 4月分PCメンテナンス費	22,000		
佐川急便㈱・ヤマト運輸㈱ 4月分宅急便代	2,938		
アスクル㈱ 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	0		
固定負債合計		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

監査報告書

令和２年（２０２０年）６月２６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令和元年（２０１９年）度（令和元年（２０１９年）年５月１日から令和２年（２０２０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

令和元年（２０１９年）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