

決 算 報 告 書

第 18 期

(令和3年度)

自 令和 3年 5月 1日

至 令和 4年 4月 30日

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

東京都渋谷区代々木二丁目23番1号-956

令和3年度 活動計算書
令和3年5月1日から令和4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	10,000		10,000
	活動会員入会金	55,000		55,000
2	受取会費			
	正会員受取会費	420,000		420,000
	活動会員受取会費	389,000		389,000
	賛助会員受取会費	1,400,000		1,400,000
3	受取寄付金			
	受取寄付金	3,622,890		3,622,890
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	10,438,000		10,438,000
	(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	1,437,567		1,437,567
	(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	11,251,900		11,251,900
	(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	3,719,050		3,719,050
	(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	1,339,500		1,339,500
	(6)国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	3,450,000		3,450,000
	(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	605,550		605,550
	(2)預金利息収入	242		242
	経常収益計	38,138,699	0	38,138,699
II	経常費用			
1	事業費			
	(1)人件費			
	給料手当	4,069,146		4,069,146
	法定福利費	695,977		695,977
	福利厚生費	7,169		7,169
	人件費計	4,772,292	0	4,772,292
	(2)その他の経費			
	売上原価	676,395		676,395
	外注費	1,268,690		1,268,690
	通信費	318,051		318,051
	水道光熱費	131,970		131,970
	旅費交通費	353,840		353,840
	広告宣伝費	3,761,595		3,761,595
	会場・施設使用料	269,672		269,672
	会議費	56,230		56,230
	事務用消耗品費	7,060		7,060
	備品消耗品費	21,789		21,789
	印刷費	1,204,940		1,204,940
	地代家賃	2,231,640		2,231,640
	更新料	99,000		99,000
	保険料	308,131		308,131
	支払手数料	524,565		524,565
	講師料	8,005,530		8,005,530
	支払報酬	828,325		828,325
	諸謝金	239,949		239,949
	検査費	413,100		413,100
	助成金	380,000		380,000
	荷造運賃	12,830		12,830
	著作権料	252,129		252,129
	減価償却費	592,592		592,592
	雑費	50,894		50,894
	その他の経費計	22,008,917	0	22,008,917
	事業費計	26,781,209	0	26,781,209

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	4,498,039		4,498,039
	法定福利費	769,333		769,333
	福利厚生費	29,638		29,638
	人件費計	5,297,010	0	5,297,010
	(2)その他の経費			
	通信費	206,877		206,877
	水道光熱費	88,282		88,282
	旅費交通費	152,729		152,729
	支払報酬	2,810,785		2,810,785
	事務用消耗品費	81,176		81,176
	備品消耗品費	192,087		192,087
	印刷費	39,909		39,909
	地代家賃	1,043,640		1,043,640
	保険料	15,000		15,000
	租税公課	914,650		914,650
	荷造運賃	261,525		261,525
	インターネット管理費	202,389		202,389
	支払手数料	398,200		398,200
	管理諸費	22,000		22,000
	顧問料	912,000		912,000
	雑費	31,114		31,114
	その他の経費計	7,372,363	0	7,372,363
	管理費計	12,669,373	0	12,669,373
	経常費用計	39,450,582	0	39,450,582
	当期経常増減額	△ 1,311,883	0	△ 1,311,883
Ⅲ	経常外収益			
	前期損益修正益	237,354		237,354
	経常外収益計	237,354	0	237,354
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	△ 1,074,529		△ 1,074,529
	法人税、住民税及び事業税	737,100		737,100
	当期正味財産増減額	△ 1,811,629		△ 1,811,629
	前期繰越正味財産額	101,980,702		101,980,702
	次期繰越正味財産額	100,169,073	0	100,169,073

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和4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	97,635,157	
売掛金	1,304,654	
商品	1,421,766	
未収会費	350,000	
前払金	395,837	
前払費用	272,940	
流動資産合計		101,380,354
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	1,186,967	
無形固定資産	0	
その他の資産		
敷金	487,200	
長期前払費用	492,987	
固定資産合計		2,167,154
資産合計		103,547,508
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,740,744	
前受会費	5,000	
預り金	381,491	
仮受金	1,000	
未払法人税等	737,100	
未払消費税等	513,100	
流動負債合計		3,378,435
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		3,378,435
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		101,980,702
2 当期正味財産増減額		△ 1,811,629
正味財産合計		100,169,073
負債及び正味財産合計		103,547,508

令和3年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

令和4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3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	5,824,885			5,824,885	△ 4,637,918	1,186,967
その他の資産						
敷金	487,200			487,200		487,200
長期前払費用	948,849	27,000		975,849	△ 482,862	492,987
合 計	7,260,934	27,000	0	7,287,934	△ 5,120,780	2,167,154

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

(1).その他収益のうち、「給付金」収入の各事業への配分方法

次の方法により配分しています。

一時支援金(経済産業省) 事業収入割合

(2).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	65,000	65,000
2. 受取会費							0	2,209,000	2,209,000
3. 受取寄付金							0	3,622,890	3,622,890
4. 事業収益	10,438,000	1,437,567	11,251,900	3,719,050	1,339,500	3,450,000	31,636,017		31,636,017
5. その他収益	197,964	27,264	213,400	76,084	25,404	65,434	605,550	242	605,792
経常収入 計	10,635,964	1,464,831	11,465,300	3,795,134	1,364,904	3,515,434	32,241,567	5,897,132	38,138,699
【経常費用】									
(人件費)									
給料 手当			4,069,146				4,069,146	4,498,039	8,567,185
法定福利費			695,977				695,977	769,333	1,465,310
福利厚生費			7,169				7,169	29,638	36,807
人件費 計	0	0	4,772,292	0	0	0	4,772,292	5,297,010	10,069,302
(その他経費)									
売上原価		676,395					676,395		676,395
外注費	545,600			264,000	431,590	27,500	1,268,690		1,268,690
通信費	7,968	29,600	124,610	155,873			318,051	206,877	524,928
水道光熱費			88,273	43,697			131,970	88,282	220,252
旅費交通費	1,860		172,994	178,986			353,840	152,729	506,569
広告宣伝費				3,260,600	231,000	269,995	3,761,595		3,761,595
会場・施設使用料	44,172			225,500			269,672		269,672
会議費	55,730					500	56,230		56,230
事務用消耗品費				7,060			7,060	81,176	88,236
備品消耗品費		4,936	1,660	14,643		550	21,789	192,087	213,876
印刷費		1,193,031		1,210	3,508	7,191	1,204,940	39,909	1,244,849
地代家賃			1,043,640	1,188,000			2,231,640	1,043,640	3,275,280
更新料				99,000			99,000		99,000
保険料			13,500	294,631			308,131	15,000	323,131
支払手数料	405,037	10,847	74,889	21,000	12,792		524,565	398,200	922,765
講師料	2,606,061			3,422,651	1,342,009	634,809	8,005,530		8,005,530
支払報酬			656,425	171,900			828,325	2,810,785	3,639,110
諸謝金	77,959			88,487	40,092	33,411	239,949		239,949
検査費			413,100				413,100		413,100
助成金			380,000				380,000		380,000
荷造運賃						12,830	12,830	261,525	274,355
著作権料		252,129					252,129		252,129
減価償却費			592,592				592,592		592,592
租税公課								914,650	914,650
インターネット管理費								202,389	202,389
管理諸費								22,000	22,000
顧問料								912,000	912,000
雑費	13,890	1,430	4,015	26,169	4,730	660	50,894	31,114	82,008
その他経費 計	3,758,277	2,168,368	3,565,698	9,463,407	2,065,721	987,446	22,008,917	7,372,363	29,381,280
経常費用 計	3,758,277	2,168,368	8,337,990	9,463,407	2,065,721	987,446	26,781,209	12,669,373	39,450,582
当期経常増減額	6,877,687	△ 703,537	3,127,310	△ 5,668,273	△ 700,817	2,527,988	5,460,358	△ 6,772,241	△ 1,311,883

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和4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	1,772,830	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	14,241,879	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	4,293,415	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,894	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (前橋支部)	196,436	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (高崎支部)	5,020	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (東京支部)	1,502,543	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	1,344,043	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (大阪支部)	119,625	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	68,723,463	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (運動処方研究会)	0	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (日光支部)	155,003	
	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)	421,369	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	1,415,975	
	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)	562,400	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	2,000,871	
	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 (福岡支部)	39,630	
	PayPal口座	329,208	
	売掛金		
	三栄カルディオ神奈川販売㈱ 4月分解析料	757,900	
	㈱鎌谷書店 書籍売上(運動負荷試験)	484,330	
	コンパス㈱ DVD販売手数料	45,099	
	㈱鎌谷書店他2件 書籍売上(クリニカルパス)	17,325	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,157,006	
	書籍 運動負荷試験	172,520	
	DVD VOL.1・VOL.2	92,240	
	未収会費		
	法人賛助会費 2社	350,000	
	前払金		
	高橋 亮 ホームページリニューアル費用前金	363,000	
	CEPP75駐車代・会議室代	17,319	
	CEPP76会議室代	15,518	
	前払費用 5月分事務所家賃	272,940	
	流動資産合計		101,380,354
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	1,186,964	
	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		
	著作権料	462,237	
	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956号室 火災保険料	15,000	
	固定資産合計		2,167,154
	資産合計		103,547,508

科	目	金	額
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金		
	渋谷年金事務所 3月分・4月分社会保険料	224,578	
	コガソフトウェア(株) 認定トレーナーシステム利用料	139,590	
	グランメイト(株) ライセンス料	66,789	
	(株)東京アスレチッククラブ 4月分施設使用料	27,500	
	インターリハ(株) 4月分PCメンテナンス費	22,000	
	金子行政書士 4月分業務報酬他	22,000	
	(有)エイエスティー 3月分ネット管理費他	17,600	
	NTTファイナンス(株)他2社 4月分インターネット代他	14,194	
	JR東日本スポーツ(株) 4月分施設使用料	11,000	
	ヤマト運輸(株) 4月分宅急便代	5,300	
	佐川急便(株) 4月分宅急便代	1,463	
	給料 4月分	711,112	
	運動指導料 4月分	234,943	
	業務委託費 4月分	128,379	
	認定トレーナー謝金 11月分～4月分	40,092	
	事務処理費 4月分	33,775	
	運動指導交通費 4月分	25,332	
	従業員通勤費 4月分	6,909	
	検査費 ホルター解析4月分	5,400	
	事務処理交通費 4月分	2,788	
	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)	274,869	
	社会保険料 3月分	104,503	
	雇用保険料	2,119	
	仮受金		
	会費過入金 1名	1,000	
	未払法人税等 確定法人税等	737,100	
	未払消費税等 確定消費税等	513,100	
	流動負債合計		3,378,435
2	固定負債		
	固定負債合計	0	0
	負債合計		3,378,435
	正味財産		100,169,073

令和3年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

令和4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
		0

監査報告書

令和4年(2022年)6月22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3年(2021年)度(同年5月1日から令和4年(2022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3年(2021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