

平成26年度 活 動 計 算 書
平成26年5月1日から平成27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	30,000		30,000
活動会員入会金	110,000		110,000
2 受取会費			
正会員受取会費	580,000		580,000
活動会員受取会費	396,000		396,000
賛助会員受取会費	4,395,000		4,395,000
記念式典会費	524,000		524,000
3 受取寄付金			
受取寄付金	12,956,680		12,956,680
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	8,282,000		8,282,000
(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	1,211,786		1,211,786
(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収益	4,975,020		4,975,020
(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収益	10,384,950		10,384,950
(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	138,590		138,590
(6) 国内外の関係学術諸団体との連携収益	3,240,000		3,240,000
(7) 健康器具及び健康食品等の健康関連商品の販売収益			
(8) コンピュータソフトウェアの開発及び販売収益			
(9) 出版事業収益			
5 その他収益			
(1) 雑収入	941,632		941,632
(2) 預金利息収入	6,145		6,145
経常収益計	48,171,803	0	48,171,803
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当			
法定福利費			
人件費計	0	0	0
(2) その他の経費			
売上原価	68,037		68,037
外注費	1,402,112		1,402,112
通信費	513,109		513,109
水道光熱費	82,920		82,920
旅費交通費	1,052,852		1,052,852
会場・施設使用料	2,280,817		2,280,817
会議費	109,647		109,647
事務用消耗品費	28,991		28,991
備品消耗品費	772,229		772,229
印刷費	1,968,452		1,968,452
地代家賃	1,028,040		1,028,040
更新料	70,200		70,200
保険料	1,273,557		1,273,557
支払手数料	53,511		53,511
講師料	12,357,561		12,357,561
検査費	3,628,816		3,628,816
諸謝金	153,674		153,674
助成金	100,000		100,000
荷造運賃	19,635		19,635
記念式典費	3,412,226		3,412,226
ソフトウェア償却費	266,000		266,000
雑費	114,562		114,562
その他の経費計	30,756,948	0	30,756,948
事業費計	30,756,948	0	30,756,948
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,173,891		4,173,891
法定福利費	579,746		579,746
人件費計	4,753,637	0	4,753,637
(2) その他の経費			
通信費	395,499		395,499
荷造運賃	332,627		332,627
水道光熱費	82,913		82,913
旅費交通費	252,199		252,199
事務委託費	12,960		12,960
支払報酬	591,563		591,563
会議費	22,145		22,145
事務用消耗品費	279,002		279,002
備品消耗品費	244,869		244,869
地代家賃	1,028,040		1,028,040
更新料	70,200		70,200
保険料	10,000		10,000
租税公課	541,400		541,400
慶弔費	23,000		23,000
インターネット管理費	129,600		129,600
支払手数料	1,064,830		1,064,830
顧問料	900,000		900,000
減価償却費	46,201		46,201
雑費	72,744		72,744
その他の経費計	6,099,792	0	6,099,792
管理費計	10,853,429	0	10,853,429
経常費用計	41,610,377	0	41,610,377
当期経常増加額	6,561,426	0	6,561,426
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加額	6,561,426		6,561,426
法人税、住民税及び事業税	70,000		70,000
当期正味財産増加額	6,491,426		6,491,426
前期繰越正味財産額	67,715,330		67,715,330
次期繰越正味財産額	74,206,756	0	74,206,756

平成26年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成27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	71,884,442	
未収金	1,147,105	
商品	1,876,986	
前払金	322,716	
前払費用	171,340	
流動資産合計		75,402,589
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	547,915	
無形固定資産		
その他の資産		
敷金	390,000	
長期前払費用	40,000	
固定資産合計		977,915
資産合計		76,380,504
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	27,821	
未払金	1,125,331	
預り金	355,696	
前受金	54,000	
仮受金	1,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	539,900	
流動負債合計		2,173,748
2 固定負債		
固定負債合計	0	0
負債合計		2,173,748
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		67,715,330
2 当期正味財産増加額		6,491,426
正味財産合計		74,206,756
負債及び正味財産合計		76,380,504

平成26年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成27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	2,234,018	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	18,114,396	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	6,467,777	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	1,044,194	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (東京支部)	6,317,412	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (北九州支部)	202,533	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (久留米支部)	501	
	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 (前橋支部)	196,400	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,840	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (大阪支部)	200,415	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (八王子支部)	100,434	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	34,631,296	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (CEPP)	54,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (徳島支部)	37	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (沖縄支部)	72,039	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (三鷹支部)	116,404	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (日光支部)	128,080	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (小倉支部)	43,906	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	1,239,664	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	368,852	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (大阪ミナミ支部)	7,190	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (福山支部)	100,029	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (西宮支部)	19	
	未収金		
	三栄カルディオ神奈川販売(株) 4月分解析料	479,520	
	グランメイト(株) 寄付金	157,500	
	㈱フクダ電子 他5社 共催費	324,000	
	㈱鍛冶谷書店 書籍売上	11,340	
	㈱文教 書籍売上	3,969	
	その他 DVD売上	32,186	
	その他 ホノルルワークショップ	138,590	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,637,100	
	DVD VOL.1・VOL.2	239,886	
	前払金		
	大田区産業プラザPio CEPP40会場費	217,284	
	名古屋国際会議場 CEPP41会場費	53,832	
	その他 第21回心臓リハビリ学会交通費	51,600	
	前払費用 27.5月分事務所家賃	171,340	
	流動資産合計		75,402,589
2	固定資産		
	有形固定資産		
	什器備品 広告用パネル	26,979	
	ハンディパネル	520,935	
	PCサーバー	1	
	無形固定資産		
	その他の資産		
	敷金 代々木事務所(ニューステイメナー956号)	390,000	
	長期前払費用 956号室火災保険料	40,000	
	固定資産合計		977,915
	資産合計		76,380,504
II	負債の部		
1	流動負債		
	買掛金 書籍代(心臓病のリハビリ)	27,821	
	未払金		
	4月分検査費	307,388	
	4月分運動指導料	203,771	
	4月分事務処理費	29,773	
	4月分給料 1名	365,547	
	4月分交通費	51,005	
	事務委託費 1社	4,320	
	ネット管理料	43,200	
	PCメンテナンス代	21,600	
	施設使用料 JR東日本スポーツ他1社	54,000	
	4月分社会保険料	44,727	
	預り金		
	源泉所得税	341,114	
	社会保険料	14,582	
	前受金		
	広告掲載料(CEPP40) 1社	54,000	
	仮受金 MC参加費過入金	1,000	
	未払法人税等 確定住民税	70,000	
	未払消費税等 確定消費税	539,900	
	流動負債合計		2,173,748
2	固定負債		
	固定負債合計		0
	負債合計		2,173,748
	正味財産		74,206,756

平成26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 2011年11月20日一部改正 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

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	1,266,741	558,144		1,824,885	△ 1,276,970	547,915
無形固定資産						
ソフトウェア	1,596,000			1,596,000	△ 1,596,000	0
合 計	2,862,741	558,144	0	3,420,885	△ 2,872,970	547,915

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

ありません。

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						
	研修事業	広報事業	調査研究事業	組織運営事業	指導者教育事業	連携事業	合 計
【経常収益】							
1. 受取入会金				110,000			110,000
2. 受取会費				4,315,000			4,315,000
3. 受取寄付金							
4. 事業収益	8,282,000	1,211,786	4,975,020	10,384,950	138,590	3,240,000	28,232,346
5. その他収益	2,000			941,212			943,212
経常収入 計	8,284,000	1,211,786	4,975,020	15,751,162	138,590	3,240,000	33,600,558
【経常費用】							
(人件費)							
給料 手当							
法定福利費							
人件費 計	0	0	0	0	0	0	0
(その他経費)							
売上原価		68,037					68,037
外注費	1,142,912			259,200			1,402,112
通信費		23,737	68,312	421,060			513,109
水道光熱費			82,920				82,920
旅費交通費	372,666			680,186			1,052,852
会場・施設使用料	822,620			989,650		468,547	2,280,817
会議費	109,647						109,647
事務用消耗品費		378	504	28,109			28,991
備品消耗品費	10,822			761,407			772,229
印刷費	70,038	821,880		737,240		339,294	1,968,452
地代家賃			1,028,040				1,028,040
更新料			70,200				70,200
保険料			10,000	1,263,557			1,273,557
支払手数料	53,511						53,511
講師料	1,637,145			7,560,770		3,159,646	12,357,561
検査費			3,628,816				3,628,816
諸謝金	124,728			28,946			153,674
助成金					100,000		100,000
荷造運賃	19,635						19,635
記念式典費				3,412,226			3,412,226
ソフトウェア償却費				266,000			266,000
雑費	28,320	6,890	19,008	57,752	216	2,376	114,562
その他経費 計	4,392,044	920,922	4,907,800	16,466,103	100,216	3,969,863	30,756,948
経常費用 計	4,392,044	920,922	4,907,800	16,466,103	100,216	3,969,863	30,756,948
当期経常増減額	3,891,956	290,864	67,220	△ 714,941	38,374	△ 729,863	2,843,610

平成26年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

平成27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 当期正味財産増加額		0
正味財産合計		0
負債及び正味財産合計		0

平成26年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

平成27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

平成27年6月24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26年度（平成26年5月1日から平成27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

理事会・総会議事録等の確認及び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

会計帳簿・証拠書類の確認、照合、収入や支出に関する質問等を行い、計算書類の正確性を検討致しました。

2 監査意見

①理事の業務執行の状況

法令・定款等に照らし適正に執行されているものと認めます。

②財産状況

平成26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・計算書類の注記が財産の状況を適正に表示しているものと認めます。

以上