

平成27年度 活動計算書
平成27年5月1日から平成28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	15,000		15,000
	活動会員入会金	90,000		90,000
2	受取会費			
	正会員受取会費	475,000		475,000
	活動会員受取会費	366,000		366,000
	賛助会員受取会費	2,860,000		2,860,000
3	受取寄付金			
	受取寄付金	10,840,008		10,840,008
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	7,799,200		7,799,200
	(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	1,269,702		1,269,702
	(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	4,801,680		4,801,680
	(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	12,381,880		12,381,880
	(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	21,200		21,200
	(6) 国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	3,024,000		3,024,000
	(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) 雑収入	1,710		1,710
	(2) 預金利息収入	6,024		6,024
	経常収益計	43,951,404	0	43,951,404
II	経常費用			
1	事業費			
	(1) 人件費			
	給料手当	600,000		600,000
	法定福利費	88,826		88,826
	人件費計	688,826	0	688,826
	(2) その他の経費			
	売上原価	655,256		655,256
	外注費	578,232		578,232
	通信費	447,335		447,335
	水道光熱費	74,741		74,741
	旅費交通費	1,042,326		1,042,326
	会場・施設使用料	1,742,210		1,742,210
	会議費	228,513		228,513
	事務用消耗品費	10,598		10,598
	備品消耗品費	131,692		131,692
	印刷費	1,732,395		1,732,395
	地代家賃	1,028,040		1,028,040
	保険料	680,323		680,323
	支払手数料	316,396		316,396
	講師料	11,053,599		11,053,599
	検査費	2,978,273		2,978,273
	諸謝金	166,982		166,982
	助成金	100,000		100,000
	荷造運賃	15,865		15,865
	諸会費	200,000		200,000
	雑費	69,976		69,976
	その他の経費計	23,252,752	0	23,252,752
	事業費計	23,941,578	0	23,941,578

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		4,340,685		4,340,685
法定福利費		720,699		720,699
人件費計		5,061,384	0	5,061,384
(2) その他の経費				
通信費		414,063		414,063
荷造運賃		236,754		236,754
水道光熱費		74,736		74,736
旅費交通費		359,059		359,059
外注費		108,155		108,155
事務委託費		12,960		12,960
支払報酬		365,577		365,577
会議費		5,843		5,843
事務用消耗品費		237,409		237,409
備品消耗品費		124,238		124,238
修繕費		5,940		5,940
地代家賃		1,028,040		1,028,040
会場費		55,428		55,428
保険料		10,000		10,000
租税公課		892,600		892,600
慶弔費		10,605		10,605
インターネット管理費		129,600		129,600
支払手数料		432,645		432,645
顧問料		943,200		943,200
減価償却費		217,366		217,366
雑費		62,798		62,798
その他の経費計		5,727,016	0	5,727,016
管理費計		10,788,400	0	10,788,400
経常費用計		34,729,978	0	34,729,978
当期経常増加額		9,221,426	0	9,221,426
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		9,221,426		9,221,426
法人税、住民税及び事業税		70,000		70,000
当期正味財産増加額		9,151,426		9,151,426
前期繰越正味財産額		74,206,756		74,206,756
次期繰越正味財産額		83,358,182	0	83,358,182

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成28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	77,706,874	
未収金	4,430,039	
未収会費	430,000	
商品	1,578,291	
前払金	1,563,361	
前払費用	171,340	
流動資産合計		85,879,905
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	330,549	
無形固定資産	0	
その他の資産		
敷金	390,000	
長期前払費用	20,000	
固定資産合計		740,549
資産合計		86,620,454
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	43,545	
未払金	1,851,857	
前受金	108,000	
預り金	297,470	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	891,400	
流動負債合計		3,262,272
2 固定負債		
固定負債合計	0	0
負債合計		3,262,272
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		74,206,756
2 当期正味財産増加額		9,151,426
正味財産合計		83,358,182
負債及び正味財産合計		86,620,454

平成27年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

平成28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27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 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
研修事業		1,350,000	1,350,000	0	
連携事業		2,500,000	2,500,000	0	
合 計		3,850,000	3,850,000	0	

4 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	△ 1,494,336	330,549
無形固定資産						
ソフトウェア	1,596,000			1,596,000	△ 1,596,000	0
合 計	3,420,885	0	0	3,420,885	△ 3,090,336	330,549

5 役員及びその近親者との取引の内容

ありません。

6 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。

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				90,000			90,000
2. 受取会費				4,111,000			4,111,000
3. 受取寄付金	1,350,000					2,500,000	3,850,000
4. 事業収益	7,799,200	1,269,702	4,801,680	12,381,880	21,200	3,024,000	29,297,662
5. その他収益	50			1,857			1,907
経常収入 計	9,149,250	1,269,702	4,801,680	16,584,737	21,200	5,524,000	37,350,569
【経常費用】							
(人件費)							
給料 手当			600,000				600,000
法定福利費			88,826				88,826
人件費 計	0	0	688,826	0	0	0	688,826
(その他経費)							
売上原価		655,256					655,256
外注費	319,032			259,200			578,232
通信費	280	18,000	50,489	378,566			447,335
水道光熱費			74,741				74,741
旅費交通費	289,397	5,212	45,440	702,277			1,042,326
会場・施設使用料	558,810			859,400		324,000	1,742,210
会議費	163,430	1,080	400	63,191		412	228,513
事務用消耗品費		282		10,316			10,598
備品消耗品費				131,692			131,692
印刷費	347,112	1,188,864		85,359		111,060	1,732,395
地代家賃			1,028,040				1,028,040
保険料			10,000	670,323			680,323
支払手数料	306,396	10,000					316,396
講師料	1,943,421			8,294,025		816,153	11,053,599
検査費			2,978,273				2,978,273
諸謝金	110,246			56,736			166,982
助成金					100,000		100,000
荷造運賃	14,365	1,500					15,865
諸会費						200,000	200,000
雑費	6,812	3,024	14,688	42,610	432	2,410	69,976
その他経費 計	4,059,301	1,883,218	4,202,071	11,553,695	100,432	1,454,035	23,252,752
経常費用 計	4,059,301	1,883,218	4,890,897	11,553,695	100,432	1,454,035	23,941,578
当期経常増減額	5,089,949	△ 613,516	△ 89,217	5,031,042	△ 79,232	4,069,965	13,408,991

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成28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	2,534,116	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	17,264,208	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	5,596,000	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	1,044,367	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (東京支部)	7,642,201	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (北九州支部)	218,600	
	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)	196,434	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,882	
	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 (八王子支部)	163,449	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	39,891,094	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (CEPP)	108,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (徳島支部)	50,050	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (沖縄支部)	1,049	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (三鷹支部)	116,431	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (日光支部)	132,770	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (小倉支部)	59,981	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	1,457,984	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	617,754	
	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 (福山支部)	100,052	
	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 (姫路支部)	60,000	
	未収金		
	三栄カルディオ神奈川販売㈱ 4月分解析料	469,800	
	インターリハ㈱ 寄付金	3,850,000	
	㈱コンパス DVD販売手数料	100,965	
	㈱文教 書籍売上	5,224	
	㈱神陵文庫 書籍売上	4,050	
	未収会費		
	アニマ㈱他4件 賛助会費	300,000	
	㈱ジョットインターナショナル MC年会費(13名分)	65,000	
	㈱ジョットインターナショナル MC賛助会費(13名分)	65,000	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,467,873	
	DVD VOL.1・VOL.2	110,418	
	前払金		
	大田区産業プラザPio CEPP43会場費	217,284	
	㈱ティーケーピー 第10回運動循環器病学研究会会場費	125,632	
	スマートウェルネスコミュニティ協議会 平成28年度会費	200,000	
	ワッサーマン書籍関連費 4件	1,020,445	
	前払費用 28.5月分事務所家賃	171,340	
	流動資産合計		85,879,905
2 固定資産			
	有形固定資産		
	什器備品 広告用パネル	17,987	
	ハンディパネル	312,561	
	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	20,000	
	固定資産合計		740,549
	資産合計		86,620,454

科	目	金	額
II	負債の部		
1	流動負債		
	買掛金 (術総合医学研究所 書籍代(心臓病のリハビリ))	43,545	
	未払金		
	4月分検査費	87,062	
	4月分運動指導料	240,516	
	4月分事務処理費	39,512	
	4月分給料 2名	653,796	
	4月分交通費	68,011	
	(術総合医学研究所 事務委託費	4,320	
	(術総合医学研究所 ネット管理費	43,200	
	(術エイエヌティー PCメンテナンス費	21,600	
	(株)ジェイアール東日本スポーツ他2社 施設使用料	78,200	
	スポーツ安全保険料	467,393	
	宅急便代他4件	50,244	
	4月分社会保険料	98,003	
	前受金 広告掲載料(CEPP43) 2社	108,000	
	預り金		
	源泉所得税	294,664	
	雇用保険料	2,806	
	未払法人税等 確定住民税	70,000	
	未払消費税等 確定消費税	891,400	
	流動負債合計		3,262,272
2	固定負債		
	固定負債合計		0
	負債合計		3,262,272
	正味財産		83,358,182

平成27年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

平成28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28年6月16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27年度（平成27年5月1日から平成28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・備置状況等を確認のうえ、業務執行状況に関する質問・意見表明を行い、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

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27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