

決 算 報 告 書

第 13 期

自 平成 28 年 5 月 1 日
至 平成 29 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

平成28年度 活動計算書
平成28年5月1日から平成29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 受取入金			
正会員入金	15,000		15,000
活動会員入金	80,000		80,000
2 受取会費			
正会員受取会費	675,000		675,000
活動会員受取会費	621,000		621,000
賛助会員受取会費	2,590,000		2,590,000
3 受取寄付金			
受取寄付金	6,687,274		6,687,274
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	14,473,600		14,473,600
(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	2,836,479		2,836,479
(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	6,684,120		6,684,120
(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	12,998,850		12,998,850
(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	37,000		37,000
(6)国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	4,320,000		4,320,000
(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	6,131		6,131
(2)預金利息収入	391		391
経常収益計	52,024,845	0	52,024,845
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	3,600,000		3,600,000
法定福利費	532,956		532,956
福利厚生費	6,882		6,882
人件費計	4,139,838	0	4,139,838
(2)その他の経費			
売上原価	1,367,491		1,367,491
外注費	697,032		697,032
通信費	472,644		472,644
水道光熱費	69,295		69,295
旅費交通費	1,427,501		1,427,501
広告宣伝費	499,816		499,816
会場・施設使用料	1,729,039		1,729,039
会議費	195,264		195,264
事務用消耗品費	10,616		10,616
備品消耗品費	295,358		295,358
印刷費	6,015,551		6,015,551
地代家賃	1,028,040		1,028,040
更新料	70,200		70,200
保険料	676,352		676,352
租税公課	4,000		4,000
支払手数料	637,879		637,879
講師料	11,844,448		11,844,448
検査費	595,241		595,241
諸謝金	261,575		261,575
助成金	100,000		100,000
荷造運賃	192,353		192,353
諸会費	200,000		200,000
雑費	60,634		60,634
その他の経費計	28,450,329	0	28,450,329
事業費計	32,590,167	0	32,590,167

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	4,379,162		4,379,162
法定福利費	731,117		731,117
福利厚生費	7,038		7,038
人件費計	5,117,317	0	5,117,317
(2) その他の経費			
通信費	391,291		391,291
荷造運賃	284,349		284,349
水道光熱費	69,286		69,286
旅費交通費	283,337		283,337
外注費	130,860		130,860
事務委託費	12,960		12,960
支払報酬	561,490		561,490
会議費	33,002		33,002
事務用消耗品費	300,939		300,939
備品消耗品費	101,358		101,358
地代家賃	1,028,040		1,028,040
更新料	70,200		70,200
会場費	7,130		7,130
保険料	10,000		10,000
租税公課	1,045,400		1,045,400
慶弔費	3,780		3,780
インターネット管理費	129,600		129,600
支払手数料	438,091		438,091
管理諸費	21,600		21,600
顧問料	964,800		964,800
減価償却費	134,016		134,016
雑費	63,754		63,754
その他の経費計	6,085,283	0	6,085,283
管理費計	11,202,600	0	11,202,600
経常費用計	43,792,767	0	43,792,767
当期経常増加額	8,232,078	0	8,232,078
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	8,232,078		8,232,078
法人税、住民税及び事業税	70,000		70,000
当期正味財産増加額	8,162,078		8,162,078
前期繰越正味財産額	83,358,182		83,358,182
次期繰越正味財産額	91,520,260	0	91,520,260

平成28年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成29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	85,190,551	
売掛金	1,164,355	
未収金	2,966,000	
未収会費	100,000	
商品	4,865,066	
前払金	216,852	
前払費用	171,340	
流動資産合計		94,674,164
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	196,533	
無形固定資産	0	
その他の資産		
敷金	390,000	
長期前払費用	40,000	
固定資産合計		626,533
資産合計		95,300,697
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	6,048	
未払金	2,534,443	
前受金	300,600	
預り金	260,246	
仮受金	10,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	599,100	
流動負債合計		3,780,437
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		3,780,437
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		83,358,182
2 当期正味財産増加額		8,162,078
正味財産合計		91,520,260
負債及び正味財産合計		95,300,697

平成28年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

平成29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28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
実践組織運営事業		10,094	10,094	0	
合 計		10,094	10,094	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	△ 1,628,352	196,533
合 計	1,824,885	0	0	1,824,885	△ 1,628,352	196,533

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。

(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				80,000			80,000	15,000	95,000
2. 受取会費				2,411,000			2,411,000	1,475,000	3,886,000
3. 受取寄付金				10,094			10,094	6,677,180	6,687,274
4. 事業収益	14,473,600	2,836,479	6,684,120	12,998,850	37,000	4,320,000	41,350,049		41,350,049
5. その他収益				3,671			3,671	2,851	6,522
経常収入 計	14,473,600	2,836,479	6,684,120	15,503,615	37,000	4,320,000	43,854,814	8,170,031	52,024,845
【経常費用】									
(人件費)									
給料 手当			3,600,000				3,600,000	4,379,162	7,979,162
法定福利費			532,956				532,956	731,117	1,264,073
福利厚生費			6,882				6,882	7,038	13,920
人件費 計	0	0	4,139,838	0	0	0	4,139,838	5,117,317	9,257,155
(その他経費)									
売上原価		1,367,491					1,367,491		1,367,491
外注費	437,832			259,200			697,032	130,860	827,892
通信費		43,200	53,827	371,417		4,200	472,644	391,291	863,935
水道光熱費			69,295				69,295	69,286	138,581
旅費交通費	415,738		272,640	739,123			1,427,501	283,337	1,710,838
事務委託費							0	12,960	12,960
支払報酬							0	561,490	561,490
広告宣伝費	10,800	481,240		7,776			499,816		499,816
会場・施設使用料	757,480			971,559			1,729,039	7,130	1,736,169
会議費	192,794					2,470	195,264	33,002	228,266
事務用消耗品費				10,616			10,616	300,939	311,555
備品消耗品費			3,700	291,658			295,358	101,358	396,716
印刷費	605,825	5,147,476		125,090		137,160	6,015,551		6,015,551
地代家賃			1,028,040				1,028,040	1,028,040	2,056,080
更新料			70,200				70,200	70,200	140,400
保険料			10,000	666,352			676,352	10,000	686,352
租税公課		4,000					4,000	1,045,400	1,049,400
慶弔費							0	3,780	3,780
インターネット管理費							0	129,600	129,600
支払手数料	599,107	38,772					637,879	438,091	1,075,970
講師料	2,789,725			8,069,099		985,624	11,844,448		11,844,448
検査費			595,241				595,241		595,241
諸謝金	185,952			75,623			261,575		261,575
助成金					100,000		100,000		100,000
荷造運賃	108,222	44,011		24,120		16,000	192,353	284,349	476,702
諸会費						200,000	200,000		200,000
管理諸費							0	21,600	21,600
顧問料							0	964,800	964,800
減価償却費							0	134,016	134,016
雑費	9,334	2,916	6,048	39,852	432	2,052	60,634	63,754	124,388
その他経費 計	6,112,809	7,129,106	2,108,991	11,651,485	100,432	1,347,506	28,450,329	6,085,283	34,535,612
経常費用 計	6,112,809	7,129,106	6,248,829	11,651,485	100,432	1,347,506	32,590,167	11,202,600	43,792,767
当期経常増減額	8,360,791	△ 4,292,627	435,291	3,852,130	△ 63,432	2,972,494	11,264,647	△ 3,032,569	8,232,078

平成28年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成29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	2,712,973	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	12,992,461	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	9,416,579	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	1,044,377	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (東京支部)	8,852,793	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (北九州支部)	253,066	
	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)	244,884	
	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)	0	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (高崎支部)	200,000	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	45,441,192	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (CEPP)	192,600	
	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 (沖縄支部)	70,049	
	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 (日光支部)	144,914	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (小倉支部)	39,671	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	1,639,813	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	916,161	
	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)	40,400	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (八王子支部)	388,199	
	売掛金		
	三栄カルディオ神奈川販売(株) 4月分解析料	758,160	
	(株)コンパス他2件 DVD販売代金	238,813	
	フクダ電子(株)他3件 書籍売上(クリニカルパス)	50,670	
	丸善雄松堂(株)他3件 書籍売上(運動負荷試験)	116,712	
	未収金		
	インターリハ(株) 協賛金4件	2,916,000	
	(株)オークローンマーケティング 寄付金	50,000	
	未収会費		
	アニマ(株) 賛助会費	50,000	
	(株)ホームアイオン研究所 賛助会費	50,000	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,351,068	
	書籍 運動負荷試験	3,414,080	
	DVD VOL.1・VOL.2	99,918	
	前払金		
	大田区産業プラザPiO CEPP48会場費	216,852	
	前払費用 29.5月分事務所家賃	171,340	
	流動資産合計		94,674,164
2	固定資産		
	有形固定資産		
	什器備品 広告用パネル	8,995	
	ハンディパネル	187,537	
	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(ニューステイトメナー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		626,533
	資産合計		95,300,697

科	目	金	額
II	負債の部		
1	流動負債		
	買掛金 (有)総合医学研究所 書籍代(心臓病のリハビリ)	6,048	
	未払金		
	(株)マス MCリーフレット印刷費	783,528	
	Wolters Kluwer ワッサーマン書籍ロイヤリティ	130,098	
	(株)コンパス 事務委託費	108,000	
	(株)コンパス 事務用品代	76,788	
	(株)ジェイアール東日本スポーツ他1社 施設使用料	61,400	
	(有)総合医学研究所 ネット管理費	43,200	
	佐川急便(株)・ヤマト運輸(株) 宅急便代	43,132	
	(株)コンパス 印刷代	37,368	
	櫻井医院	35,713	
	アスクール(株) 事務用品代	29,841	
	金子行政書士 業務報酬	27,000	
	バイオメディスインターナショナル 献本送料	23,118	
	(有)エイエヌティー PCメンテナンス費	21,600	
	(有)総合医学研究所 事務委託費	4,320	
	4月分運動指導料	227,155	
	4月分事務処理費	34,225	
	4月分検査費	22,410	
	4月分給料 2名	666,247	
	4月分交通費	58,064	
	4月分社会保険料	101,236	
	前受金		
	エーザイ他4社 広告掲載料(CEPP48)	264,600	
	参加者2名 参加料(CEPP48)	36,000	
	預り金		
	源泉所得税	257,385	
	雇用保険料	2,861	
	仮受金 MC賛助会費・年会費返金1名分	10,000	
	未払法人税等 確定法人住民税均等割額	70,000	
	未払消費税等 確定消費税等	599,100	
	流動負債合計		3,780,437
2	固定負債		
	固定負債合計		0
	負債合計		3,780,437
	正味財産		91,520,260

平成28年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

平成29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

平成29年6月21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28年度（平成28年5月1日から平成29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

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28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