

決 算 報 告 書

第 17 期

(令和2年度)

自 令和 2年 5月 1日

至 令和 3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2年度 活動 計算書
令和2年5月1日から令和3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	85,000		85,000
2 受取会費			
正会員受取会費	621,000		621,000
活動会員受取会費	432,000		432,000
賛助会員受取会費	2,405,000		2,405,000
3 受取寄付金			
受取寄付金	9,100,000		9,100,000
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	6,246,800		6,246,800
(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	916,785		916,785
(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	11,312,180		11,312,180
(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	5,062,218		5,062,218
(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	0		0
(6) 国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	0		0
(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		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		0
(9) 出版事業収益	0		0
5 その他収益			
(1) 雑収益	3,668,161		3,668,161
(2) 預金利息収入	265		265
経常収益計	39,864,409	0	39,864,409
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,045,294		4,045,294
法定福利費	720,325		720,325
福利厚生費	7,169		7,169
人件費計	4,772,788	0	4,772,788
(2) その他の経費			
売上原価	324,329		324,329
外注費	2,191,750		2,191,750
通信費	417,488		417,488
水道光熱費	66,451		66,451
旅費交通費	503,992		503,992
会場・施設使用料	384,000		384,000
会議費	13,805		13,805
事務用消耗品費	2,941		2,941
備品消耗品費	622,483		622,483
印刷費	1,217,050		1,217,050
地代家賃	1,188,000		1,188,000
保険料	503,614		503,614
支払手数料	833,049		833,049
講師料	6,484,748		6,484,748
支払報酬	2,478,850		2,478,850
諸謝金	140,203		140,203
検査費	515,700		515,700
助成金	2,058,800		2,058,800
荷造運賃	51,102		51,102
諸会費	200,000		200,000
著作権料	42,021		42,021
減価償却費	888,444		888,444
雑費	42,500		42,500
その他の経費計	21,171,320	0	21,171,320
事業費計	25,944,108	0	25,944,108

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	4,454,231		4,454,231
	法定福利費	793,143		793,143
	福利厚生費	3,819		3,819
	人件費計	5,251,193	0	5,251,193
	(2) その他の経費			
	通信費	648,142		648,142
	荷造運賃	250,258		250,258
	水道光熱費	132,830		132,830
	旅費交通費	80,215		80,215
	支払報酬	3,192,798		3,192,798
	会議費	2,268		2,268
	事務用消耗品費	68,182		68,182
	備品消耗品費	360,771		360,771
	印刷費	39,640		39,640
	修繕費	8,800		8,800
	地代家賃	2,087,280		2,087,280
	更新料	143,000		143,000
	会場・施設使用料	7,590		7,590
	保険料	15,000		15,000
	租税公課	806,950		806,950
	慶弔費	26,413		26,413
	インターネット管理費	156,054		156,054
	支払手数料	473,660		473,660
	管理諸費	22,000		22,000
	顧問料	912,000		912,000
	雑費	45,902		45,902
	その他の経費計	9,479,753	0	9,479,753
	管理費計	14,730,946	0	14,730,946
	経常費用計	40,675,054	0	40,675,054
	当期経常増減額	△ 810,645	0	△ 810,645
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	△ 810,645		△ 810,645
	法人税、住民税及び事業税	853,800		853,800
	当期正味財産増減額	△ 1,664,445		△ 1,664,445
	前期繰越正味財産額	103,645,147		103,645,147
	次期繰越正味財産額	101,980,702	0	101,980,702

令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和3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	99,864,084	
売掛金	1,233,763	
商品	1,902,321	
前払金	368,400	
前払費用	272,940	
流動資産合計		103,641,508
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	1,779,559	
無形固定資産	0	
その他の資産		
敷金	487,200	
長期前払費用	754,716	
固定資産合計		3,021,475
資産合計		106,662,983
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	3,190,596	
前受金	23,550	
前受会費	3,000	
預り金	285,335	
仮受金	8,000	
未払法人税等	853,800	
未払消費税等	318,000	
流動負債合計		4,682,281
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		4,682,281
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		103,645,147
2 当期正味財産増減額		△ 1,664,445
正味財産合計		101,980,702
負債及び正味財産合計		106,662,983

令和2年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

令和3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2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	△ 4,045,326	1,779,559
その他の資産						
敷金	487,200			487,200		487,200
長期前払費用	162,462	786,387		948,849	△ 194,133	754,716
合 計	6,474,547	786,387	0	7,260,934	△ 4,239,459	3,021,475

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。

持続化給付金(経済産業省)	事業収入割合
感染拡大防止協力金(東京都)	事業収入割合
家賃支援給付金(経済産業省)	事業(定款3)に係る「地代家賃」と管理に係る「地代家賃」の割合
家賃支援給付金(東京都)	事業(定款3)に係る「地代家賃」と管理に係る「地代家賃」の割合

(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	100,000	100,000
2. 受取会費							0	3,458,000	3,458,000
3. 受取寄付金							0	9,100,000	9,100,000
4. 事業収益	6,246,800	916,785	11,312,180	5,062,218			23,537,983		23,537,983
5. その他収益	663,423	97,363	1,622,128	543,002			2,925,916	742,510	3,668,426
経常収入 計	6,910,223	1,014,148	12,934,308	5,605,220	0	0	26,463,899	13,400,510	39,864,409
【経常費用】									
(人件費)									
給料 手当			4,045,294				4,045,294	4,454,231	8,499,525
法定福利費			720,325				720,325	793,143	1,513,468
福利厚生費			7,169				7,169	3,819	10,988
人件費 計	0	0	4,772,788	0	0	0	4,772,788	5,251,193	10,023,981
(その他経費)									
売上原価		324,329					324,329		324,329
外注費	651,750		1,276,000	264,000			2,191,750		2,191,750
通信費		18,500	103,571	295,417			417,488	648,142	1,065,630
水道光熱費			66,451				66,451	132,830	199,281
旅費交通費	1,864		306,254	195,874			503,992	80,215	584,207
会場・施設使用料	30,000			354,000			384,000	7,590	391,590
会議費	13,805						13,805	2,268	16,073
事務用消耗品費				2,941			2,941	68,182	71,123
備品消耗品費			370,603	251,880			622,483	360,771	983,254
印刷費		1,212,303	4,747				1,217,050	39,640	1,256,690
地代家賃			1,188,000				1,188,000	2,087,280	3,275,280
更新料								143,000	143,000
保険料			13,500	490,114			503,614	15,000	518,614
支払手数料	313,549	55,000	454,600	9,900			833,049	473,660	1,306,709
講師料	1,848,744			4,636,004			6,484,748		6,484,748
支払報酬			2,478,850				2,478,850	3,192,798	5,671,648
諸謝金	44,548			95,655			140,203		140,203
検査費			515,700				515,700		515,700
助成金			2,058,800				2,058,800		2,058,800
修繕費								8,800	8,800
荷造運賃				51,102			51,102	250,258	301,360
諸会費						200,000	200,000		200,000
著作権料		42,021					42,021		42,021
減価償却費				888,444			888,444		888,444
租税公課								806,950	806,950
慶弔費								26,413	26,413
インターネット管理費								156,054	156,054
管理諸費								22,000	22,000
顧問料								912,000	912,000
雑費	11,830	10,880	5,720	14,070			42,500	45,902	88,402
その他経費 計	2,916,090	1,663,033	8,842,796	7,549,401	0	200,000	21,171,320	9,479,753	30,651,073
経常費用 計	2,916,090	1,663,033	13,615,584	7,549,401	0	200,000	25,944,108	14,730,946	40,675,054
当期経常増減額	3,994,133	△ 648,885	△ 681,276	△ 1,944,181	0	△ 200,000	519,791	△ 1,330,436	△ 810,645

令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和3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	1,696,114	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	14,142,189	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	5,474,984	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,892	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (前橋支部)	196,435	
	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)	5,339,919	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	1,344,029	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (大阪支部)	179,625	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (北九州支部)	286,670	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	66,256,566	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (運動処方研究会)	12,000	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (日光支部)	163,203	
	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)	415,479	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	1,333,273	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (大阪ミナミ支部)	0	
	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)	439,400	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	2,007,363	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (広島支部)	80,000	
	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)	0	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (福岡支部)	25,040	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (沖縄支部)	0	
	売掛金		
	三栄カルディオ神奈川販売(株) 4月分解析料	922,240	
	(株) 鉄谷書店 書籍売上(運動負荷試験)	199,430	
	コンパス(株) DVD販売手数料	64,871	
	法人1件、個人2件 DVD販売代金	39,522	
	(株) 鉄谷書店他2件 書籍売上(クリニカルパス)	7,700	
	商品		
	書籍 クリニカルパス	1,182,759	
	書籍 運動負荷試験	581,120	
	DVD VOL.1・VOL.2	138,442	
	前払金		
	高橋 亮 ホームページリニューアル費用前金	363,000	
	R3Corporation(株) CEPP69会議室代	5,400	
	前払費用 5月分事務所家賃	272,940	
	流動資産合計		103,641,508
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	1,779,556	
	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	714,366	
	ニュー・ステイト・メナー956号室 火災保険料	30,000	
	ニュー・ステイト・メナー627号室 保証料	8,100	
	ニュー・ステイト・メナー627号室 火災保険料	2,250	
	固定資産合計		3,021,475
	資産合計		106,662,983

科	目	金	額
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金		
	グランメイト(株) 心電図レンタル料・ライセンス料	1,672,000	
	渋谷年金事務所 4月分社会保険料	119,717	
	NTTファイナンス(株)他2社 4月分インターネット代他	24,420	
	インターリハ(株) 4月分PCメンテナンス費	22,000	
	(有)エイエヌティー 4月分ネット管理費他	19,800	
	(株)東京アスレチッククラブ他 4月分	19,000	
	金子行政書士 4月分業務報酬	16,500	
	アスクール(株) 4月分事務用品代	4,132	
	ヤマト運輸(株) 4月分宅急便代	1,503	
	給料 4月分	704,813	
	運動指導料 4月分	320,115	
	業務委託費 4月分	110,450	
	事務処理費 4月分	73,307	
	検査費 4月分	43,200	
	運動指導交通費 4月分	23,212	
	従業員他交通費 4月分	16,427	
	前受金		
	個人1名 CEPP69参加料	12,000	
	個人1名 プレテレ参加料(5月分・6月分)	11,550	
	前受会費		
	活動会員1名	3,000	
	預り金		
	源泉所得税(給与分・報酬分)	283,166	
	雇用保険料	2,169	
	仮受金		
	会費過入金2名	8,000	
	未払法人税等 確定法人税等	853,800	
	未払消費税等 確定消費税等	318,000	
	流動負債合計		4,682,281
2	固定負債		
	固定負債合計	0	0
	負債合計		4,682,281
	正味財産		101,980,702

令和2年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

令和3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3年(2021年)6月17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2年(2020年)度(同年5月1日から令和3年(2021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2年(2020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