

決 算 報 告 書

第 20 期

(令和5年度)

自 令和 5年 5月 1日

至 令和 6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5年度 活 動 計 算 書  
令和5年5月1日から令和6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
<b>I 経常収益</b>			
1 受取入会金			
活動会員入会金	65,000		65,000
2 受取会費			
正会員受取会費	280,000		280,000
活動会員受取会費	231,000		231,000
賛助会員受取会費	1,340,000		1,340,000
3 受取寄付金			
受取寄付金	7,320,000		7,320,000
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	7,999,200		7,999,200
(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	920,531		920,531
(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	10,087,440		10,087,440
(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	6,300,300		6,300,300
(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	424,500		424,500
(6) 国内外の関係学術諸団体との連携事業収益	55,000		55,000
(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	257,732		257,732
(2) 預金利息収入	241		241
経常収益計	35,280,944	0	35,280,944
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,923,133		3,923,133
法定福利費	655,732		655,732
福利厚生費	5,282		5,282
人件費計	4,584,147	0	4,584,147
(2) その他の経費			
売上原価	245,193		245,193
外注費	1,562,600		1,562,600
通信費	253,849		253,849
水道光熱費	141,452		141,452
旅費交通費	337,967		337,967
広告宣伝費	758,769		758,769
会場・施設使用料	316,668		316,668
会議費	34,658		34,658
備品消耗品費	41,547		41,547
印刷費	1,470,947		1,470,947
地代家賃	2,368,640		2,368,640
保険料	311,304		311,304
租税公課	130,800		130,800
支払手数料	619,002		619,002
講師料	9,028,682		9,028,682
支払報酬	327,017		327,017
諸謝金	454,548		454,548
検査費	454,500		454,500
助成金	716,100		716,100
荷造運賃	43,670		43,670
著作権料	210,108		210,108
減価償却費	396,445		396,445
雑費	56,100		56,100
その他の経費計	20,280,566	0	20,280,566
事業費計	24,864,713	0	24,864,713

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	7,500,421		7,500,421
	法定福利費	1,253,658		1,253,658
		9,529		9,529
	人件費計	8,763,608	0	8,763,608
	(2)その他の経費			
	通信費	284,880		284,880
	水道光熱費	78,705		78,705
	旅費交通費	338,130		338,130
	支払報酬	569,960		569,960
	会議費	181,132		181,132
	事務用消耗品費	291,565		291,565
	備品消耗品費	142,100		142,100
	印刷費	23,441		23,441
	地代家賃	1,043,640		1,043,640
	保険料	15,000		15,000
	租税公課	1,047,100		1,047,100
	荷造運賃	338,968		338,968
	リース料	33,000		33,000
	インターネット管理費	147,011		147,011
	支払手数料	496,665		496,665
	管理諸費	22,000		22,000
	減価償却費	115,390		115,390
	顧問料	912,000		912,000
	雑費	70,800		70,800
	その他の経費計	6,151,487	0	6,151,487
	管理費計	14,915,095	0	14,915,095
	経常費用計	39,779,808	0	39,779,808
	当期経常増減額	△ 4,498,864	0	△ 4,498,864
Ⅲ	経常外収益			0
	経常外収益計	0	0	0
Ⅳ	経常外費用			0
	経常外費用計	0		0
	税引前当期正味財産増減額	△ 4,498,864		△ 4,498,864
	法人税、住民税及び事業税	589,400		589,400
	当期正味財産増減額	△ 5,088,264		△ 5,088,264
	前期繰越正味財産額	100,833,850		100,833,850
	次期繰越正味財産額	95,745,586	0	95,745,586

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和6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	95,720,839	
売掛金	1,009,085	
未収金	410,000	
未収会費	50,000	
商品	1,436,858	
前払金	79,050	
前払費用	272,940	
仮払金	9,902	
流動資産合計		98,988,674
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	567,163	
無形固定資産	0	
その他の資産		
敷金	487,200	
長期前払費用	15,000	
固定資産合計		1,069,363
資産合計		100,058,037
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,892,355	
前受金	10,000	
前受会費	55,000	
預り金	294,796	
未払法人税等	589,400	
未払消費税等	470,900	
流動負債合計		4,312,451
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		4,312,451
III 正味財産		
1 前期繰越正味財産額		100,833,850
2 当期正味財産増減額		△ 5,088,264
正味財産合計		95,745,586
負債及び正味財産合計		100,058,037

令和5年度 その他の事業に係る事業会計 貸借対照表

令和6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5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
<b>有形固定資産</b>						
什器備品	5,890,100			5,890,100	△ 5,322,937	567,163
<b>その他の資産</b>						
敷金	487,200			487,200		487,200
長期前払費用	1,005,849		990,849	15,000		15,000
合 計	7,383,149	0	990,849	6,392,300	△ 5,322,937	1,069,363

## 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

### (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				
<b>【経常収益】</b>										
1. 受取入会金							0	65,000	65,000	
2. 受取会費							0	1,851,000	1,851,000	
3. 受取寄付金	2,500,000						1,665,000	4,165,000	7,320,000	
4. 事業収益	7,999,200	920,531	10,087,440	6,300,300	424,500	55,000	25,786,971	0	25,786,971	
5. その他収益		181,600		7,950			66,000	255,550	2,423	257,973
経常収入 計	10,499,200	1,102,131	10,087,440	6,308,250	424,500	1,786,000	30,207,521	5,073,423	35,280,944	
<b>【経常費用】</b>										
(人件費)										
給料 手当			3,923,133				3,923,133	7,500,421	11,423,554	
法定福利費			655,732				655,732	1,253,658	1,909,390	
福利厚生費			5,282				5,282	9,529	14,811	
人件費 計	0	0	4,584,147	0	0	0	4,584,147	8,763,608	13,347,755	
(その他経費)										
売上原価		245,193					245,193	0	245,193	
外注費	652,350			619,350	230,400	60,500	1,562,600	0	1,562,600	
通信費	42,320	22,400	115,988	50,351	22,790		253,849	284,880	538,729	
水道光熱費			85,356	56,096			141,452	78,705	220,157	
旅費交通費			1,738	318,201	9,328	8,700	337,967	338,130	676,097	
広告宣伝費				311,344	60,500	386,925	758,769	0	758,769	
会場・施設使用料	98,168			218,500			316,668	0	316,668	
会議費	31,736			2,922			34,658	181,132	215,790	
事務用消耗品費							0	291,565	291,565	
備品消耗品費		9,080		20,367		12,100	41,547	142,100	183,647	
印刷費		1,450,669		10,998	3,608	5,672	1,470,947	23,441	1,494,388	
地代家賃			1,043,640	1,325,000			2,368,640	1,043,640	3,412,280	
保険料				309,954		1,350	311,304	15,000	326,304	
租税公課				130,800			130,800	1,047,100	1,177,900	
支払手数料	474,020	16,182		128,800			619,002	496,665	1,115,667	
講師料	2,809,822			5,247,878	13,200	957,782	9,028,682	0	9,028,682	
支払報酬			21,175		305,842		327,017	569,960	896,977	
諸謝金	55,685			387,726		11,137	454,548	0	454,548	
検査費			454,500				454,500	0	454,500	
助成金			716,100				716,100	0	716,100	
荷造運賃				8,800		34,870	43,670	338,968	382,638	
リース料							0	33,000	33,000	
インターネット管理費							0	147,011	147,011	
管理諸費							0	22,000	22,000	
著作権料		210,108					210,108	0	210,108	
減価償却費			396,445				396,445	115,390	511,835	
顧問料							0	912,000	912,000	
雑費	10,560	550	2,805	35,750	1,485	4,950	56,100	70,800	126,900	
その他経費 計	4,174,661	1,954,182	2,837,747	9,182,837	647,153	1,483,986	20,280,566	6,151,487	26,432,053	
経常費用 計	4,174,661	1,954,182	7,421,894	9,182,837	647,153	1,483,986	24,864,713	14,915,095	39,779,808	
<b>当期経常増減額</b>	6,324,539	△ 852,051	2,665,546	△ 2,874,587	△ 222,653	302,014	5,342,808	△ 9,841,672	△ 4,498,864	

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和6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	2,406,104	
	普通預金		
	りそな銀行 渋谷支店	12,265,987	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店	5,830,568	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (仙台支部)	244,898	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (前橋支部)	196,437	
	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)	1,082,670	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (府中支部)	1,344,067	
	三井住友銀行 渋谷駅前支店 (大阪支部)	192,771	
	ゆうちょ銀行 郵便振替口座	66,936,125	
	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)	235,003	
	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)	655,369	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (京都支部)	1,496,179	
	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)	556,095	
	ゆうちょ銀行 郵便貯金 (岡山支部)	1,940,903	
	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)	66,090	
	PayPal口座	0	
	売掛金		
	(株)アベックスインターナショナル 4月分解析料	877,800	
	(株)欽谷書店 書籍売上(運動負荷試験とその解釈の原理)	113,960	
	(株)欽谷書店 書籍売上(先導施設のノウハウとクリニカルパス)	17,325	
	未収金		
	インターリハ(株) 寄付金(CEPP87)	175,000	
	インターリハ(株) 寄付金(日本循環器学会)	55,000	
	(株)グッドケア 寄付金(CEPP87)	55,000	
	(株)グッドケア 寄付金(日本循環器学会)	125,000	
	未収会費		
	法人賛助会費 1社	50,000	
	商品		
	書籍 先導施設のノウハウとクリニカルパス	1,120,218	
	書籍 運動負荷試験とその解釈の原理	236,080	
	DVD VOL.1・VOL.2	80,560	
	前払金		
	e-learning作成費	18,000	
	CEPP90会議室代・動画撮影代	61,050	
	前払費用 5月分事務所家賃	272,940	
	仮払金 過払い報酬	9,902	
	流動資産合計		98,988,674
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	
	遠隔リハ機材	394,074	
	PCサーバー	173,087	
	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		
	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		1,069,363
	資産合計		100,058,037

科	目	金	額
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金		
	オペレーター費 CEPP、第17回運動循環器病研究会	368,000	
	渋谷年金事務所 4月分社会保険料	155,729	
	(株)東京アスレチッククラブ 2月分～4月分施設使用料	60,500	
	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	10,000	
	佐川急便(株) 4月分宅急便代	7,293	
	JR東日本スポーツ(株) 4月分施設使用料	5,500	
	ソニーネットワークコミュニケーションズ(株) 4月分インターネット代	2,090	
	従業員給料 4月分	1,004,974	
	運動指導料 4月分	733,186	
	講師料 心臓リハビリテーション学会地方会シンポジウム他	400,466	
	事務処理費 4月分	54,975	
	運動指導交通費 4月分	24,880	
	検査費 ホルター解析4月分	20,250	
	従業員通勤費 4月分	15,048	
	事務処理交通費 4月分	7,464	
	前受金		
	MC年会費 2名分	10,000	
	前受会費		
	インターリハ(株) 法人賛助会費	50,000	
	MC賛助会員1名	5,000	
	預り金		
	源泉所得税(給与分・報酬分)	286,894	
	雇用保険料	7,902	
	未払法人税等 確定法人税等	589,400	
	未払消費税等 確定消費税等	470,900	
	流動負債合計		4,312,451
2	固定負債	0	
	固定負債合計		0
	負債合計		4,312,451
	正味財産		95,745,586

令和5年度 その他の事業に係る事業会計 財産目録

令和6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

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 様

監事は、「特定非営利活動促進法」第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5年度（令和5年5月1日から令和6年4月30日）における財産並びに損益の状況および理事の業務執行の状況について監査を行いましたので、以下のとおり報告します。

## 1. 監査方法

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧・提供を受けるなど必要と思われる監査手続きを用いて決算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の提供を受けるなど必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

## 2. 監査意見

- (1) 決算書類（貸借対照表及び活動計算書）は、法令及び定款に従い法人の財産並びに損益の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為、または法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

令和6年6月12日

特定非営利活動法人 ジャパンハートクラブ

監事

勝村 俊仁 