

第10期

決算報告書

自：平成25年 4月 1日

至：平成26年 3月31日

〒141-0031
東京都品川区西五反田2 - 4 - 2
東海ビル2階

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

理事長 金澤 喜重

特定非営利事業収支計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

(単位:円)

科 目	金 額	
(事業活動損益の部)		
事業活動収入		
1 会費収入		
正会員会費収入	1,246,000	1,246,000
2 事業収入		
麻将教室開催事業収入	51,583,817	
麻将サークル支援事業収入	16,388,655	
麻将指導員認定事業収入	326,000	68,298,472
3 補助金等収入		
地方公共団体助成金収入	200,000	200,000
事業活動収入合計		69,744,472
事業活動費用		
1 事業費		
期首たな卸高	2,129,000	
麻将教室開催事業支出	13,796,720	
サークル・指導員事業支出	1,389,708	
教材仕入高	2,495,500	
小 計	19,810,928	
期末たな卸高	2,148,000	
当期事業原価		17,662,928
給料手当	4,140,000	
ボランティア賃金	3,713,200	
講師料	23,527,513	
法定福利費	136,950	
福利厚生費	14,175	
旅費交通費	292,880	
通信運搬費	232,748	
消耗什器備品費	2,734,453	
消耗品費	298,959	
修繕費	198,400	
光熱水料費	655,989	
保険料	23,698	
諸謝金	80,000	
システム負担金	1,827,000	
支払家賃	10,199,997	
会議費	95,780	
諸会費・図書費	45,600	
支払手数料	796,530	
交際費	3,460	
広報費	54,810	66,735,070
2 管理費		
会議費	56,850	
交際費	3,780	
旅費交通費	183,230	
通信運搬費	694,950	
消耗品費	81,237	
賃借料	75,600	
光熱水料費	269,559	
地代家賃	1,353,725	
租税公課	3,750	
システム開発費	600,000	

特定非営利事業収支計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

科 目	金 額	
支払手数料	351,385	
諸会費・図書費	17,312	3,691,378
3 減価償却額		
什器備品減価償却額	1,308,779	
その他の固定資産償却額	29,600	1,338,379
事業活動費用合計		71,764,827
事業活動利益（損失）		-2,020,355
(事業活動外損益の部)		
事業活動外収入		
1 雑収入		
受取利息	581	581
事業活動外収入合計		581
事業活動外費用		
事業活動外費用合計		0
事業活動外利益（損失）		581
経常利益（損失）		-2,019,774
(特別損益の部)		
特別利益		
特別利益合計		0
特別損失		
特別損失合計		0
税引前当期正味財産増加額		-2,019,774
当期正味財産増加額		-2,019,774
前期繰越正味財産額		7,955,315
期末正味財産合計額		5,935,541

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 健康麻将全国会
(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金	64,214		
普通預金	2,138,423		
郵便振替	2,581,000		
未収金	1,085,507		
たな卸資産	2,148,000		
前払費用	17,722		
仮払金	300		
流動資産合計		8,035,166	
2 固定資産			
什器備品	5,454,821		
敷金	750,000		
差入保証金	1,920,500		
固定資産合計		8,125,321	
資産合計			16,160,487

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

科 目	金 額		
負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,903,083		
未払費用	26,937		
預り金	194,926		
流動負債合計		9,124,946	
2 固定負債			
受入保証金	1,100,000		
固定負債合計		1,100,000	
負債合計			10,224,946
正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,955,315	
当期正味財産増加額		-2,019,774	
正味財産合計			5,935,541
負債及び正味財産合計			16,160,487

法人名：特定非営利活動法人 健康麻将全国会

会計単位名：健康麻将全国会

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 正規の簿記の原則

当法人の決算報告書は、正規の簿記の原則に従って作成している。

(2) 固定資産の減価償却について

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金のほか、未収金・仮払金等の流動資産と未払金・預り金等の流動負債とする。

なお、当期末残高は3に記載するとおりである。

2. 担保に供している資産

なし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	128,355	64,214
普通預金	1,054,274	2,138,423
郵便振替	3,035,000	2,581,000
未収金	927,203	1,085,507
前払費用	0	17,722
立替金	740	0
仮払金	0	300
合 計	5,145,572	5,887,166
未払金	560,558	8,903,083
未払費用	0	26,937
預り金	178,800	194,926
合 計	739,358	9,124,946
次期繰越収支差額	4,406,214	-3,237,780

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	6,900,348	1,445,527	5,454,821
合 計	6,900,348	1,445,527	5,454,821

5. 保証債務

なし。

財 産 目 録

2014年 3月31日現在

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

(単位：円)

科 目	金 額
資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
現金	64,214
普通預金 三菱東京UFJ銀行 五反田支店 2232777	2,137,423
三菱東京UFJ銀行 五反田支店 2596576	1,000
普通預金合計	2,138,423
郵便振替	2,581,000
現金預金合計	4,783,637
未収金	
(1) 横浜市体育協会 港南 マージャン入門講座	210,000
(2) 横浜市南地区センター 3月分会場収入	99,680
(3) 川上浩志 テキスト代	91,040
(4) 健康マージャン旭 3月分会場収入	91,000
(5) 巣鴨創造館 3月分会場収入	90,535
(6) 練馬支部 3月分会場収入	89,300
(7) (株)TBコミュニケーションズ 3月分講師料収入	86,280
(8) 目黒支部 3月分会場収入	56,900
(9) 武蔵野支部 3月分会場収入	40,000
(10) 調布支部 3月分会場収入	32,700
(11) 本部会場 3月分会場収入	32,000
(12) 健康マージャン今戸 3月分会場収入	29,092
(13) 大田支部 3月分会場収入	26,200
(14) 紅孔雀 3月分卓使用料	20,000
(15) 根岸臣一郎 いでねっと3月分	16,000
(16) 小金井支部 3月分会場収入	12,700
(17) 文京支部 3月分会場収入	12,700
(18) マージャンエイト いでねっと3月分	10,000
(19) NPOいきいき健康マージャン塾 いでねっと3月分	9,500
(20) 健康麻雀柏クラブ 3月分テキスト代	7,740
(21) 未広健康マージャン 3月分会場収入	7,200
(22) 草加支部 3月分会場収入	6,000
(23) 縁ジョイ 岡田和彦 3月分テキスト代	6,000
(24) (株)YUJIYA 3月分講師料収入	2,940
未収金合計	1,085,507
たな卸資産	
教室事業教材 テキスト824冊、ドリル984冊	1,808,000
麻雀マグネット牌 20,000円×17セット	340,000
たな卸資産合計	2,148,000
前払費用	
日本興亜損害保険 八王子会場 火災保険料	17,722
前払費用合計	17,722
仮払金	
講師 会場費過払い分	300
仮払金合計	300
流動資産合計	8,035,166

2 固定資産			
有形固定資産			
什器備品	5,454,821		
有形固定資産合計		5,454,821	
その他の固定資産			
敷金			
(1) (有)フジヤ資産コンサルティング 練馬支部会場敷金	390,000		
(2) 内田永司 八王子支部会場敷金	100,000		
(3) (株)周栄 小金井支部会場敷金	260,000		
敷金合計		750,000	
差入保証金			
(1) リアルター 小金井会場保証金	500,000		
(2) ダイエー(市川ビル) 市川会場保証金	500,500		
(3) 山寺ビル 目黒会場保証金	920,000		
差入保証金合計		1,920,500	
その他の固定資産合計		2,670,500	
固定資産合計			8,125,321
資産合計			16,160,487

負債の部				
1 流動負債				
未払金				
(1)	ささき商事	全自動麻雀卓分割代金ほか	8,138,500	
(2)	JCB	賞品用ギフトカード購入費ほか	331,777	
(3)	赤帽和泉良運送	卓搬送費 3月分	165,000	
(4)	赤帽本滝運送	卓搬送費 3月分	122,000	
(5)	(株)ナック	レンタルマット	34,099	
(6)	森井運送(株)	卓搬送費 3月分	30,000	
(7)	三菱東京UFJ銀行	BIZ手数料 3月分	24,990	
(8)	KDDI	電話料 3月分	17,351	
(9)	調布市文化会館たづくり	会場費 3月分	16,600	
(10)	草加文化会館	会場費 3月分	9,750	
(11)	NTT東日本	電話料 3月分	8,231	
(12)	(株)周栄	家賃消費税増税差額	3,900	
(13)	リアルタートラスト	電気料金	885	
未払金合計				8,903,083
未払費用				
	講師	3月分講師料	26,937	
未払費用合計				26,937
預り金				
	職員ほか	源泉所得税預り金	194,926	
預り金合計				194,926
流動負債合計				9,124,946
2 固定負債				
受入保証金				
	各支部運営責任者	八王子支部・小金井支部保証金	1,100,000	
受入保証金合計				1,100,000
固定負債合計				1,100,000
負債合計				10,224,946
正味財産				5,935,541

旧定率法・定率法による固定資産減価償却内訳明細書

(平成25年 4月 1日 ~ 平成26年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 健康麻将全国会

P - 1

【全登録資産】

印刷：平成26年 5月20日(16:19)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称 部 門	構造・細目	償却方法 数量	事業供用 年月日 外 年月日	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用年数 償却率	償却期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要	
												普通償却限度額	特別償却限度額	合 計					
				【器具及び備品】															
18	0001224001	0・100・0		プロジェクター	250%定率法 1.00台	H21. 3.10	136,749	1	1	5年 0.500	12 12		0	0	0	136,748	1		
18	0001224002	0・100・0		全自動麻雀卓 アモスプレジャー(八王子)	200%定率法 6.00台	H25. 7.23	3,676,599		3,676,599	5年 0.400	9 12	1,102,979		1,102,979	1,102,979	1,102,979	2,573,620		
18	0001224003	0・100・0		全自動麻雀卓 アモスプレジャー(小金井)	200%定率法 5.00台	H26. 2.28	3,087,000		3,087,000	5年 0.400	2 12	205,800		205,800	205,800	205,800	2,881,200		
				器具及び備品 種類合計			6,900,348	1	6,763,600			1,308,779	0	1,308,779	1,308,779	1,445,527	5,454,821		
							【期末資産の取得価額】 6,900,348		【期中買入額】 6,763,599				【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
				合計			6,900,348	1	6,763,600			1,308,779	0	1,308,779	1,308,779	1,445,527	5,454,821		

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。