

第15期

# 決算報告書

自：平成30年 4月 1日  
至：平成31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  
(法人番号:3010705001000)

理事長 金澤 喜重

活 動 計 算 書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	1,027,080		
賛助会員受取会費	612,000	1,639,080	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	297,250	297,250	
3. 事業収益			
事業収入	100,634,024	100,634,024	
4. その他収益			
受取利息	95	95	
経常収益計			102,570,449
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,475,000		
ボランティア賃金	9,244,862		
講師料	35,008,946		
法定福利費	469,062		
福利厚生費	98,116		
人件費計	49,295,986		
(2) その他経費			
売上原価	16,297,966		
支払家賃	14,857,103		
旅費交通費	324,034		
通信運搬費	356,609		
消耗品費	243,947		
消耗什器備品費	721,108		
修繕費	233,280		
水道光熱費	1,205,994		
会議研修費	98,628		
保険料	138,250		
諸会費・図書費	12,000		
租税公課	1,050		
支払手数料	557,927		
システム負担金	3,823,200		
渉外費	16,200		
広報活動費	340,800		
雑費	300		
その他経費計	39,228,396		
事業費計		88,524,382	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広報活動費	1,617,738		
会議研修費	3,550		
渉外費	16,200		
旅費交通費	293,272		
賃借料	77,760		
通信運搬費	670,545		
消耗品費	298,097		

消耗什器備品費	228,782		
水道光熱費	75,787		
支払手数料	545,502		
地代家賃	1,977,153		
減価償却費	311,165		
租税公課	1,000		
諸会費・図書費	36,680		
システム開発費	600,000		
助成金支出	80,000		
その他経費計	6,833,231		
管理費計		6,833,231	
経常費用計			95,357,613
当期経常増減額			7,212,836
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			7,212,836
当期正味財産増減額			7,212,836
前期繰越正味財産額			16,157,419
次期繰越正味財産額			23,370,255

活 動 計 算 書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	特定非営利活動に係る事業	合 計
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	1,027,080	1,027,080
賛助会員受取会費	612,000	612,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	297,250	297,250
3. 事業収益		
事業収入	100,634,024	100,634,024
4. その他収益		
受取利息	95	95
経常収益計	102,570,449	102,570,449
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,475,000	4,475,000
ボランティア賃金	9,244,862	9,244,862
講師料	35,008,946	35,008,946
法定福利費	469,062	469,062
福利厚生費	98,116	98,116
人件費計	49,295,986	49,295,986
(2) その他経費		
売上原価	16,297,966	16,297,966
支払家賃	14,857,103	14,857,103
旅費交通費	324,034	324,034
通信運搬費	356,609	356,609
消耗品費	243,947	243,947
消耗什器備品費	721,108	721,108
修繕費	233,280	233,280
水道光熱費	1,205,994	1,205,994
会議研修費	98,628	98,628
保険料	138,250	138,250
諸会費・図書費	12,000	12,000
租税公課	1,050	1,050
支払手数料	557,927	557,927
システム負担金	3,823,200	3,823,200
渉外費	16,200	16,200
広報活動費	340,800	340,800
雑費	300	300
その他経費計	39,228,396	39,228,396
事業費計	88,524,382	88,524,382
2. 管理費		
(1) その他経費		
広報活動費	1,617,738	1,617,738
会議研修費	3,550	3,550
渉外費	16,200	16,200
旅費交通費	293,272	293,272
賃借料	77,760	77,760
通信運搬費	670,545	670,545

消耗品費	298,097	298,097
消耗什器備品費	228,782	228,782
水道光熱費	75,787	75,787
支払手数料	545,502	545,502
地代家賃	1,977,153	1,977,153
減価償却費	311,165	311,165
租税公課	1,000	1,000
諸会費・図書費	36,680	36,680
システム開発費	600,000	600,000
助成金支出	80,000	80,000
その他経費計	6,833,231	6,833,231
管理費計	6,833,231	6,833,231
経常費用計	95,357,613	95,357,613
当期経常増減額	7,212,836	7,212,836
III 経常外収益		
経常外収益計	0	0
IV 経常外費用		
経常外費用計	0	0
税引前当期正味財産増減額	7,212,836	7,212,836
当期正味財産増減額	7,212,836	7,212,836
前期繰越正味財産額	16,157,419	16,157,419
次期繰越正味財産額	23,370,255	23,370,255

## 貸借対照表

平成 31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		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,648,368		
未収金	1,756,886		
棚卸資産	1,318,535		
流動資産合計		22,723,789	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	12		
有形固定資産計	12		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,750,000		
差入保証金	2,740,500		
投資その他の資産計	4,490,500		
固定資産合計		4,490,512	
資産合計			27,214,301
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,127,145		
預り金	329,661		
流動負債合計		1,456,806	
2. 固定負債			
長期未払金	1,887,240		
受入保証金	500,000		
固定負債合計		2,387,240	
負債合計			3,844,046
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,157,419	
当期正味財産増減額		7,212,836	
正味財産合計			23,370,255
負債及び正味財産合計			27,214,301

## 計算書類の注記

## 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  
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
器具及び備品……定額法を採用しています。
- (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。  
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (4) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (5) 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. 会計方針の変更

特になし

## 3. 事業別損益の状況（または「事業費の内訳」）

(単位：円)

科 目	麻将教室 開催事業	麻将サークル 事業	麻将指導員 養成事業	事業部門計	管理部門	合 計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費				0		
正会員受取会費				0	1,027,080	1,027,080
賛助会員受取会費				0	612,000	612,000
2. 受取寄附金				0	297,250	297,250
3. 事業収益	77,447,300	22,841,524	345,200	100,634,024		100,634,024
4. その他収益				0	95	95
経常収益計	77,447,300	22,841,524	345,200	100,634,024	1,936,425	102,570,449
<b>II 経常費用</b>						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給料手当	3,453,005	1,006,839	15,156	4,475,000		4,475,000
賃金	7,118,619	2,092,479	33,764	9,244,862		9,244,862
講師料	27,022,969	7,870,951	115,026	35,008,946		35,008,946
法定福利費	356,876	111,524	662	469,062		469,062
福利厚生費	74,401	23,038	677	98,116		98,116
人件費計	38,025,870	11,104,831	165,285	49,295,986	0	49,295,986
(2) その他経費						
期首棚卸高	1,213,120			1,213,120		1,213,120
事業支出	10,946,667	2,515,914	519,100	13,981,681		13,981,681
教材仕入高	2,421,700			2,421,700		2,421,700
合計	14,581,487	2,515,914	519,100	17,616,501	0	17,616,501
期末棚卸高	1,318,535			1,318,535		1,318,535
売上原価	13,262,952	2,515,914	519,100	16,297,966	0	16,297,966
諸謝金	0	0	0	0		0
支払家賃	11,453,637	3,356,313	47,153	14,857,103		14,857,103
旅費交通費	247,742	75,360	932	324,034		324,034
通信運搬費	272,791	82,752	1,066	356,609		356,609
消耗品費	186,202	56,366	1,379	243,947		243,947
消耗什器備品費	543,998	174,665	2,445	721,108		721,108
修繕費	177,602	55,553	125	233,280		233,280
水道光熱費	928,637	273,645	3,712	1,205,994		1,205,994
会議研修費	75,960	22,434	234	98,628		98,628
保険料	102,247	34,988	1,015	138,250		138,250
諸会費・図書費	9,502	2,466	32	12,000		12,000
租税公課	822	228	1,127	2,177		2,177
支払手数料	430,199	126,601	12,845	569,645		569,645
システム負担金	2,949,434	860,921	150	3,810,505		3,810,505
渉外費	11,737	4,313	231	16,281		16,281
広報活動費	265,295	75,274	0	340,569		340,569
雑費	235	65	0	300		300
その他経費計	17,656,040	5,201,944	72,446	22,930,430	0	22,930,430
事業費計	68,944,862	18,822,689	756,831	88,524,382	0	88,524,382
2. 管理費						
広報活動費				0	1,617,738	1,617,738
会議研修費				0	3,550	3,550
渉外費				0	16,200	16,200
旅費交通費				0	293,272	293,272
賃借料				0	77,760	77,760
通信運搬費				0	670,545	670,545
消耗品費				0	298,097	298,097
消耗什器備品費				0	228,782	228,782
水道光熱費				0	75,787	75,787
				0		

支払手数料				0	545,502	545,502
地代家賃				0	1,977,153	1,977,153
減価償却費				0	311,165	311,165
租税公課				0	1,000	1,000
諸会費・図書費				0	36,680	36,680
システム開発費				0	600,000	600,000
助成金支出				0	80,000	80,000
雑費				0	0	0
管理費計	0	0	0	0	6,833,231	6,833,231
経常費用計	68,944,862	18,822,689	756,831	88,524,382	6,833,231	95,357,613
当期経常増減額	8,502,438	4,018,835	△ 411,631	12,109,642	△ 4,896,806	7,212,836

## 4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳 (単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

## 5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳 (単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

## 6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
当法人の正味財産は23,370,255円ですが、そのうち使途が特定されている寄附金は存在しません。

(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
該当なし					
合計					

## 7. 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	6,900,348			6,900,348	△ 6,900,336	12
無形固定資産						
投資その他の資産						
合計	6,900,348	0	0	6,900,348	△ 6,900,336	12

## 8. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
役員借入金				
合計				

## 9. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	297,250	0
委託料		
活動計算書計	297,250	0
(貸借対照表)		
未払金		
役員借入金		
貸借対照表計	0	0

## 10. 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

- ・現物寄附の評価方法  
現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、時価によっています。
- ・事業費と管理費の按分方法  
事業費のうち人件費及びその他の経費のうち売上原価以外の経費については、事業収益の割合により按分しています。
- ・重要な後発事象  
該当なし
- ・その他の事業に係る資産の状況  
該当なし



# 財 産 目 録

2019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	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現 金		248,139
普通預金		
三菱UFJ銀行 五反田支店 №2232777	9,299,579	
三菱UFJ銀行 五反田支店 №2596576	1,725,298	
普通預金合計		11,024,877
郵便振替		8,375,352
現金預金合計		19,648,368
未収金		
(1) 横浜市体育協会	平成30年度第4期入門講座分	583,200
(2) 関オーエンス	2～3月分会場収入	129,600
(3) 健康マージャン旭	3月分会場収入	128,134
(4) 関JTBコミュニケーションズ	3月分講師料収入	91,854
(5) 健康マージャンサークル わいわい	3月分会場収入	81,000
(6) 健康マージャン南	3月分会場収入	80,290
(7) 梅島サークル	3月分会場収入	76,500
(8) 巣鴨創造館	3月分会場収入	73,719
(9) 練馬支部	3月分会場収入	55,900
(10) 足立支部	3月分会場収入	39,420
(11) 寺口征克	3月分会場収入	38,000
(12) 港南サークル	3月分会場収入	27,400
(13) 健康マージャン今戸	3月分会場収入	27,192
(14) 船橋支部	3月分会場収入	26,200
(15) 小金井支部	3月分会場収入	24,700
(16) 青梅サークル	3月分会場収入	21,600
(17) 中江光秀	テキスト代	20,000
(18) 市川市部	3月分会場収入	19,000
(19) マージャンエイト 白井	3月分産直大会	18,000
(20) 関スリーポイント	3月分産直大会	16,500
(21) 関JYUJIYA	3月分会場収入	16,070
(22) 紅孔雀	3月分産直大会	16,000
(23) 緑ジョイ 岡田和彦	3月分産直大会	16,000
(24) 鎌倉支部	3月分会場収入	15,900
(25) 世田谷支部	3月分会場収入	13,400
(26) 目黒支部	3月分会場収入	12,700
(27) NPOいきいき健康マージャン塾	3月分会場収入	12,500
(28) 健康麻将草加	3月分産直大会	12,000
(29) 牌品 神野修彰	3月分産直大会	11,500
(30) NPO法人健康麻将ぎふHC	3月分産直大会	8,800
(31) 郡山健康マージャンクラブ	3月分産直大会	8,407
(32) 健康マージャン倶楽部所沢	3月分産直大会	8,100
(33) 雀聖アワー	3月分産直大会	8,000
(34) NPO金沢いきいき元気塾	2～3月分ワンゲームマッチ	7,600
(35) 健康マージャン磐田	3月分売上	6,900
(36) 末広健康マージャン	3月分売上	4,800
未 収 金 合 計		1,756,886
たな卸資産		
教室事業教材	テキスト870冊、ドリル233冊	1,191,240
クリアファイル	65円×350枚、55円×1719枚	117,295
JCBギフトカード	1,000×10枚	10,000
た な 卸 資 産 合 計		1,318,535
流 動 資 産 合 計		22,723,789

2	固定資産				
	有形固定資産				
	什器備品		12		
	有形固定資産合計			12	
	その他の固定資産				
	敷金				
	(1) ㈱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) ㈱周栄	小金井支部会場敷金	260,000		
	(4) ㈱船橋シティホテル	船橋支部会場敷金	1,000,000		
	敷金合計			1,750,000	
	差入保証金				
	(1) ダイエー(市川ビル)	市川会場保証金	500,500		
	(2) 山寺ビル	目黒会場保証金	920,000		
	(3) ライオンズマンション調布駅南	調布会場保証金	1,320,000		
	差入保証金合計			2,740,500	
	その他の固定資産合計			4,490,500	
	固定資産合計				4,490,512
	資産合計				27,214,301
II	負債の部				
1	流動負債				
	未払金				
	(1) ㈱郵便局物販サービス	産直大会景品代	219,860		
	(2) ささき商事	麻雀卓修繕費	200,242		
	(3) 日本年金機構	2～3月分社会保険料	159,544		
	(4) JCB	賞品用ギフトカード購入費ほか	158,093		
	(5) 赤帽本滝運送	卓搬送費 3月分	93,312		
	(6) 便利屋さん 齋藤	卓搬送費 3月分	43,200		
	(7) 東京電力㈱	電気料金 3月分	42,176		
	(8) お助け本舗(ネイバー)	卓搬送費 3月分	37,800		
	(9) 三菱UFJ銀行	Biz利用料金、Biz振込手数料	35,856		
	(10) お助け本舗(オリモヨシPM)	卓搬送費 3月分	34,560		
	(11) 全日本健康麻将協議会	イベント負担金	29,000		
	(12) 世田谷区地域行政部地域行政課	2～3月分会場費	22,240		
	(13) KDDI	電話料 3月分	16,119		
	(14) NTTファイナンス	電話料 3月分	13,736		
	(15) ㈱ナカジマ	事務用品代	6,299		
	(16) 東京都水道局	水道料金 3月分	4,386		
	(17) 根岸臣一郎	3月分会場費	3,900		
	(18) 郵便局	後納郵便 3月分	3,007		
	(19) 新谷耕平	3月分会場費	2,800		
	(20) 金澤一三子	宅配料立替分	1,015		
	未払金合計			1,127,145	
	預り金				
	職員ほか	源泉所得税・住民税預り金	329,661		
	預り金合計			329,661	
	流動負債合計				1,456,806
2	固定負債				
	長期未払金				
	ささき商事	麻雀卓分割代金、八王子・小金井分	1,887,240		
	長期未払金合計			1,887,240	
	受入保証金				
	八王子支部運営責任者	支部契約保証金	500,000		
	受入保証金合計			500,000	
	固定負債合計				2,387,240
	負債合計				3,844,046
	正味財産				23,370,255