

第18期

決算報告書

自：令和3年4月1日
至：令和4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

令和 3年 4月 1日 から令和 4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		
経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	819,000		
賛助会員受取会費	447,000	1,266,000	
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	100,000	100,000	
3. 事業収益			
事業収入	54,325,849	54,325,849	
4. その他収益			
受取利息	61	61	
経常収益計			55,691,910
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	422,000		
ボランティア賃金	6,013,120		
講師料	19,821,244		
人件費計	26,256,364		
(2) その他経費			
売上原価	5,683,719		
支払家賃	13,059,648		
旅費交通費	98,452		
通信運搬費	94,534		
消耗品費	252,413		
消耗什器備品費	110,550		
修繕費	91,410		
水道光熱費	1,365,418		
会議研修費	2,754		
保険料	159,820		
諸会費・図書費	9,600		
租税公課	450		
支払手数料	202,194		
システム負担金	3,444,600		
広報活動費	51,400		
その他経費計	24,626,962		
事業費計		50,883,326	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広報活動費	40,197		
会議研修費	18,594		
渉外費	3,260		
旅費交通費	36,100		
賃借料	79,200		
通信運搬費	989,905		
消耗品費	225,962		
消耗什器備品費	98,978		
修繕費	11,250		
水道光熱費	277,837		
支払手数料	517,042		
地代家賃	4,738,344		
租税公課	5,000		
諸会費・図書費	93,711		
支払利息	25,080		

システム開発費	600,000		
その他経費計	7,760,460		
管理費計		7,760,460	
経常費用計			58,643,786
当期経常増減額			2,951,876
経常外収益			
経常外収益計			0
経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,951,876
当期正味財産増減額			2,951,876
前期繰越正味財産額			16,093,253
次期繰越正味財産額			13,141,377

活 動 計 算 書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	819,000	819,000
賛助会員受取会費	447,000	447,000
2. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	100,000	100,000
3. 事業収益		
事業収入	54,325,849	54,325,849
4. その他収益		
受取利息	61	61
経常収益計	55,691,910	55,691,910
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	422,000	422,000
ボランティア賃金	6,013,120	6,013,120
講師料	19,821,244	19,821,244
人件費計	26,256,364	26,256,364
(2) その他経費		
売上原価	5,683,719	5,683,719
支払家賃	13,059,648	13,059,648
旅費交通費	98,452	98,452
通信運搬費	94,534	94,534
消耗品費	252,413	252,413
消耗什器備品費	110,550	110,550
修繕費	91,410	91,410
水道光熱費	1,365,418	1,365,418
会議研修費	2,754	2,754
保険料	159,820	159,820
諸会費・図書費	9,600	9,600
租税公課	450	450
支払手数料	202,194	202,194
システム負担金	3,444,600	3,444,600
広報活動費	51,400	51,400
その他経費計	24,626,962	24,626,962
事業費計	50,883,326	50,883,326
2. 管理費		
(1) その他経費		
広報活動費	40,197	40,197
会議研修費	18,594	18,594
渉外費	3,260	3,260
旅費交通費	36,100	36,100
賃借料	79,200	79,200
通信運搬費	989,905	989,905
消耗品費	225,962	225,962
消耗什器備品費	98,978	98,978
修繕費	11,250	11,250
水道光熱費	277,837	277,837
支払手数料	517,042	517,042
地代家賃	4,738,344	4,738,344
租税公課	5,000	5,000
諸会費・図書費	93,711	93,711
支払利息	25,080	25,080

システム開発費	600,000	600,000
その他経費計	7,760,460	7,760,460
管理費計	7,760,460	7,760,460
経常費用計	58,643,786	58,643,786
当期経常増減額	2,951,876	2,951,876
経常外収益		
経常外収益計	0	0
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	2,951,876	2,951,876
当期正味財産増減額	2,951,876	2,951,876
前期繰越正味財産額	16,093,253	16,093,253
次期繰越正味財産額	13,141,377	13,141,377

貸借対照表

令和 4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	13,666,193		
未収金	998,195		
棚卸資産	1,819,920		
流動資産合計		16,484,308	
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	750,000		
差入保証金	2,740,500		
投資その他の資産計	3,490,500		
固定資産合計		3,490,512	
資産合計			19,974,820
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	628,038		
預り金	193,805		
流動負債合計		821,843	
2. 固定負債			
長期借入金	4,800,000		
長期未払金	411,600		
受入保証金	800,000		
固定負債合計		6,011,600	
負債合計			6,833,443
正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,093,253	
当期正味財産増減額		2,951,876	
正味財産合計			13,141,377
負債及び正味財産合計			19,974,820

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
経常収益						
1. 受取会費				0		
正会員受取会費				0	819,000	819,000
賛助会員受取会費				0	447,000	447,000
2. 受取寄附金				0	0	0
3. 受取助成金				0	100,000	100,000
4. 事業収益	41,171,045	13,039,104	115,700	54,325,849		54,325,849
5. その他収益				0		
受取利息				0	61	61
雑収益				0	0	0
経常収益計	41,171,045	13,039,104	115,700	54,325,849	1,366,061	55,691,910
経常費用						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給料手当	332,885	88,556	559	422,000		422,000
ボランティア賃金	4,565,684	1,434,315	13,121	6,013,120		6,013,120
ボランティア評価費用	0	0	0	0		0
講師料	15,013,762	4,766,228	41,254	19,821,244		19,821,244
法定福利費	0	0	0	0		0
福利厚生費	0	0	0	0		0
人件費計	19,912,331	6,289,099	54,934	26,256,364	0	26,256,364
(2) その他経費						
期首棚卸高	1,523,940			1,523,940		1,523,940
事業支出	2,395,009	1,864,740	360,000	4,619,749		4,619,749
教材仕入高	1,359,950			1,359,950		1,359,950
合計	5,278,899	1,864,740	360,000	7,503,639	0	7,503,639
期末棚卸高	1,819,920			1,819,920		1,819,920
売上原価	3,458,979	1,864,740	360,000	5,683,719	0	5,683,719
諸謝金	0	0	0	0		0
支払家賃	9,898,597	3,130,855	30,196	13,059,648		13,059,648
旅費交通費	73,879	24,446	127	98,452		98,452
通信運搬費	72,737	21,492	305	94,534		94,534
消耗品費	193,913	58,145	355	252,413		252,413
消耗什器備品費	82,478	27,731	341	110,550		110,550
修繕費	69,318	21,962	130	91,410		91,410
水道光熱費	1,030,772	331,730	2,916	1,365,418		1,365,418
会議研修費	2,181	558	15	2,754		2,754
保険料	120,520	39,037	263	159,820		159,820
諸会費・図書費	7,314	2,245	41	9,600		9,600
租税公課	355	95	0	450		450
支払手数料	152,273	49,449	472	202,194		202,194
システム負担金	2,607,035	830,672	6,893	3,444,600		3,444,600
渉外費	0	0	0	0		0
広報活動費	39,823	11,557	20	51,400		51,400
雑費	0	0	0	0		0
その他経費計	14,351,195	4,549,974	42,074	18,943,243	0	18,943,243
事業費計	37,722,505	12,703,813	457,008	50,883,326	0	50,883,326
2. 管理費						
(1) 人件費						
退職給付費用					0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費						
広報活動費				0	40,197	40,197
会議研修費				0	18,594	18,594
渉外費				0	3,260	3,260
旅費交通費				0	36,100	36,100

賃借料				0	79,200	79,200
通信運搬費				0	989,905	989,905
消耗品費				0	225,962	225,962
消耗什器備品費				0	98,978	98,978
修繕費				0	11,250	11,250
水道光熱費				0	277,837	277,837
支払手数料				0	517,042	517,042
地代家賃				0	4,738,344	4,738,344
減価償却費				0	0	0
租税公課				0	5,000	5,000
諸会費・図書費				0	93,711	93,711
支払利息				0	25,080	25,080
システム開発費				0	600,000	600,000
助成金支出				0	0	0
雑費				0	0	0
その他の経費計	0	0	0	0	7,760,460	7,760,460
管理費計	0	0	0	0	7,760,460	7,760,460
経常費用計	37,722,505	12,703,813	457,008	50,883,326	7,760,460	58,643,786
当期経常増減額	3,448,540	335,291	341,308	3,442,523	6,394,399	2,951,876

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 13,141,377 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. 借入金を増減内訳 (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	6,000,000		1,200,000	4,800,000
役員借入金				0
合 計	6,000,000	0	1,200,000	4,800,000

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		
委託料		
活動計算書計	0	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

令和 4 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			211,429
普通預金	三菱UFJ銀行 五反田支店 2232777	1,012,073	
	三菱UFJ銀行 五反田支店 2596576	78,339	
普通預金合計			1,090,412
郵便振替			12,364,352
現金預金合計			13,666,193
未収金			
(1)	横浜市体育協会 港南スポーツセンター マージャン教室指導者派遣	165,000	
(2)	横浜市神奈川区スポーツセンター マージャン教室指導者派遣	121,000	
(3)	(一社)コミュニティネットワーク協会 3月分	100,000	
(4)	(一社)日本健康麻将協会 東京都シニアコミュニティ交流大会	99,000	
(5)	㈱世田谷サービス公社 3月分	96,000	
(6)	㈱JTBコミュニケーションズ 和泉シティプラザカルチャー 講座3月分	89,215	
(7)	㈱東京ドームスポーツ(西東京) 3月分	77,000	
(8)	健康マージャン旭 3月分会場収入	74,180	
(9)	練馬支部 3月分会場収入	47,700	
(10)	目黒支部 3月分会場収入	33,400	
(11)	㈱スリーポイント 3月分産直大会	22,800	
(12)	雀聖アワー 3月分産直大会	16,000	
(13)	縁ジョイ 岡田和彦 3月分産直大会	12,000	
(14)	健康麻将草加 3月分産直大会	12,000	
(15)	大磯支部 3月分会場収入	10,400	
(16)	NPOいきいき健康マージャン塾 3月分産直大会	8,000	
(17)	牌品 神野修彰 3月分産直大会	8,000	
(18)	健康マージャン倶楽部所沢 神山 3月分産直大会	6,500	
未収金合計			998,195
たな卸資産			
教室事業教材	テキスト871冊、ドリル338冊	1,305,720	
クリアファイル	65円×1160枚、55円×2160枚	194,200	
マグネット牌	16セット	320,000	
たな卸資産合計			1,819,920
流動資産合計			16,484,308
2 固定資産			
有形固定資産			
什器備品	プロジェクター、全自動麻雀卓	12	
有形固定資産合計			12
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)	㈱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)	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			3,490,512
固定資産合計			3,490,512
資産合計			19,974,820
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
(1)	JCB クイックポスト利用料、ソフトバンク通信費ほか	234,440	
(2)	㈱郵便局物販サービス 産直大会景品代	162,520	
(3)	赤帽本滝運送 卓搬送費 3月分	54,980	
(4)	東京電力㈱ 電気料金 3月分	60,866	
(5)	お助け本舗(オリモヨシフミ) 卓搬送費 3月分	26,400	
(6)	三菱UFJ銀行 Biz利用料金、Biz振込手数料	23,650	
(7)	KDDI 電話料 3月分	16,719	
(8)	NTTファイナンス 電話料 3月分	15,202	
(9)	ささき商事 麻雀卓修繕費	13,200	
(10)	東京都水道局 水道料金 3月分	11,663	
(11)	㈱ナカジマ 事務用品 3月分	8,216	
(12)	従業員 経費立替分(郵便局)	182	
未払金合計			628,038
預り金			
職員ほか	源泉所得税預り金	193,805	
預り金合計			193,805
流動負債合計			821,843
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	新型コロナウイルス対策特別融資	4,800,000	
長期借入金合計			4,800,000
長期未払金			
ささき商事	麻雀卓分割代金、八王子・小金井分	411,600	
長期未払金合計			411,600
受入保証金			
八王子支部運営責任者	支部契約保証金	500,000	
中川美紀	代理店契約保証金	300,000	
受入保証金合計			800,000
固定負債合計			6,011,600
負債合計			6,833,443
正味財産			13,141,377