

決算報告書

2023年度

(2023年4月1日～2024年3月31日)



貸借対照表

一般社団法人日本ウオーキング協会

2023年度（2024年3月31日現在）

（単位：円）

科 目	令和4年度 (2023年3月31日現在)	令和5年度 (2024年3月31日現在)	増減	備考
【流動資産】				
現金預金	3,059,853	4,186,508	1,126,655	
売掛金	33,242,839	39,375,469	6,132,630	
未収金	23,732,305	24,570,305	838,000	
前渡金	18,394,175	19,766,175	1,372,000	
前払費用	15,000	15,000	0	
立替金	4,394,831	4,394,831	0	
仮払金	835,840	835,840	0	
仮払消費税			0	
流動資産合計	83,674,843	93,144,128	9,469,285	
【固定資産】				
(その他固定資産)				
什器備品	592,563	508,419	-84,144	
電話加入権	214,100	214,100	0	
その他無形固定資産	1,523,764	1,015,843	-507,921	
敷金	1,661,816	1,661,816	0	
保証金	957,750	957,750	0	
その他投資等	1,984,740	1,144,622	-840,118	
その他固定資産合計	6,934,733	5,502,550	-1,432,183	
固定資産合計	6,934,733	5,502,550	-1,432,183	
資産合計	90,609,576	98,646,678	8,037,102	
【流動負債】				
買掛金	6,813,569	6,826,455	12,886	
未払金	8,857,207	11,126,552	2,269,345	
未払費用	14,103,877	13,942,481	-161,396	
未払消費税等	770,000	2,147,000	1,377,000	
前受金	20,000	0	-20,000	
預り金	5,247,843	8,984,397	3,736,554	
短期借入金		1,060,000	1,060,000	
仮受金	895,729	895,729	0	
流動負債合計	36,708,225	44,982,614	8,274,389	
【固定負債】			0	
長期借入金	53,312,315	52,052,315	-1,260,000	
固定負債合計	53,312,315	52,052,315	-1,260,000	
負債合計	90,020,540	97,034,929	7,014,389	
【一般正味財産】			0	
その他一般正味財産	589,036	1,611,749	1,022,713	
一般正味財産合計	589,036	1,611,749	1,022,713	
正味財産合計	589,036	1,611,749	1,022,713	
負債及び正味財産合計	90,609,576	98,646,678	8,037,102	

正味財産増減計算書

2023年度（2023年4月1日～2024年3月31日）

一般社団法人日本ウォーキング協会

（単位：円）

勘定科目	R4年度決算	R5年度予算案	R5年度決算	計画比	前年差異	前年比	備考
〔受取入金〕	0		0				
受取入金 (810)							
〔受取会費〕	22,746,127	23,000,000	19,386,494	84.3%	-3,359,633	85.2%	
(1) 会費収入 (811)	22,746,127	23,000,000	19,386,494	84.3%	-3,359,633	85.2%	
賛助会員受取会費 (433)					0		
〔事業収益〕	90,936,686	118,500,000	100,477,555	84.8%	9,540,869	110.5%	
(2) 実践活動収益 (441)	24,954,828	25,000,000	38,138,449	152.6%	13,183,621	152.8%	
(3) 普及活動収益 (442)	8,418,151	8,000,000	8,829,903	110.4%	411,752	104.9%	
(4) 認定事業収益 (443)	14,692,070	15,000,000	19,639,905	130.9%	4,947,835	133.7%	
(5) 受取補助金等 (444)	12,909,330	15,000,000	8,007,000	53.4%	-4,902,330	62.0%	
(6) 広告事業収益 (445)	2,567,016	3,000,000	1,803,924	60.1%	-763,092	70.3%	
(7) 販売事業収益 (446)	2,222,155	2,500,000	2,314,822	92.6%	92,667	104.2%	
(8) 派生事業収益 (447)	14,678,136	40,000,000	10,243,552	25.6%	-4,434,584	69.8%	
(9) 受取民間補助金	10,495,000	10,000,000	11,500,000	115.0%	1,005,000	109.6%	
〔雑収益〕	16,976	300,000	6,834	2.3%	-10,142	40.3%	
受取利息 (481)	27		22		-5	81.5%	
雑収益 (483)	16,949	300,000	6,812	2.3%	-10,137	40.2%	
【経常収益】	113,699,789	141,800,000	119,870,883	84.5%	6,171,094	105.4%	
〔事業費〕	102,804,773	109,580,000	98,751,170	90.1%	-4,053,603	96.1%	
① 仕入高 (502)	30,061,500	30,000,000	26,942,545	89.8%	-3,118,955	89.6%	
② 給料手当 (511)	29,730,682	30,000,000	26,816,068	89.4%	-2,914,614	90.2%	
③ 法定福利費 (515)	4,151,362	4,200,000	2,772,830	66.0%	-1,378,532	66.8%	
④ 福利厚生費 (516)	20,000	50,000		0.0%	-20,000	0.0%	
⑤ 接待交際費 (522)	970,690	700,000	1,215,414	173.6%	244,724	125.2%	
⑥ 旅費交通費 (523)	7,181,761	8,000,000	8,402,221	105.0%	1,220,460	117.0%	
⑦ 通信運搬費 (524)	1,808,926	1,800,000	1,882,182	104.6%	73,256	104.0%	
⑧ 什器減価償却費	98,069	110,000	84,144	76.5%	-13,925	85.8%	
⑨ その他減価償却費	237,600	220,000		0.0%	-237,600	0.0%	
⑩ 事務用消耗品費 (532)	2,177,345	2,500,000	1,086,615	43.5%	-1,090,730	49.9%	
⑪ 修繕費 (533)					0		
⑫ 印刷製本費 (534)	14,003,565	18,000,000	14,418,833	80.1%	415,268	103.0%	
⑬ 光熱水料費 (536)	915,211	600,000	491,007	81.8%	-424,204	53.6%	
⑭ 賃借料 (537)	4,195,442	3,800,000	4,093,476	107.7%	-101,966	97.6%	
⑮ 保険料 (538)	1,889,680	2,200,000	1,566,100	71.2%	-323,580	82.9%	
⑯ 顧問料 (539)	2,400,000	2,400,000	2,400,000	100.0%	0	100.0%	
⑰ 租税公課 (540)	1,968,902	4,000,000	2,456,380	61.4%	487,478	124.8%	
⑱ 諸会費 (541)	810,000	800,000	685,000	85.6%	-125,000	84.6%	
⑲ 支払寄付金 (543)					0		
⑳ 委託費 (544)			3,243,540	#DIV/0!	3,243,540	#DIV/0!	
㉑ 雑費 (545)	184,038	200,000	194,815	97.4%	10,777	105.9%	
〔管理費〕	20,236,852	22,000,000	19,769,000	89.9%	-467,852	97.7%	
㉒ 広告宣伝費	286,000	500,000	75,802		-210,198	26.5%	
㉓ 接待交際費					0		
㉔ 会議費 (563)	1,076,546	1,000,000	853,888	85.4%	-222,658	79.3%	
㉕ その他減価償却費 (570)	1,479,361		1,348,039		-131,322	91.1%	
㉖ 消耗品費 (574)	37,607	50,000	50,996		13,389	135.6%	
㉗ 図書費 (576)	33,031	50,000	62,974	125.9%	29,943	190.7%	
㉘ 家賃 (579)	7,564,128	7,600,000	7,564,128	99.5%	0	100.0%	
㉙ 諸謝金 (581)	1,608,016	3,000,000	1,954,537	65.2%	346,521	121.5%	
㉚ 支払手数料 (583)	5,624,814	7,000,000	5,801,339	82.9%	176,525	103.1%	
㉛ 雑費					0		
㉜ 支払利息 (585)	1,565,592	1,800,000	1,518,975	84.4%	-46,617	97.0%	
㉝ システム管理費 (588)	961,757	1,000,000	538,322	53.8%	-423,435	56.0%	
【経常費用】	123,041,625	131,580,000	118,520,170	90.1%	-4,521,455	96.3%	
【調整前当期経常増減額】	-9,341,836	10,220,000	1,350,713	13.2%	10,692,549		
【当期経常増減額】	-9,341,836	10,220,000	1,350,713	13.2%	10,692,549		
【経常外収益】	9,598,553	0	0		-9,598,553	0.0%	
貸倒引当金戻入					0	#DIV/0!	
旧役員寄付金等	9,598,553				-9,598,553	0.0%	
【特別損失】	24,705	0	328,000		303,295	1327.7%	
雑損失	24,705				-24,705	0.0%	
前期損益修正損			328,000		328,000		
【税引前当期一般正財増減】	232,012	10,220,000	1,022,713		790,701	440.8%	
【当期一般正味財産増減】	232,012	10,220,000	1,022,713		790,701	440.8%	
【一般正味財産期末残高】	232,012	10,220,000	1,022,713		790,701	440.8%	
【一般正味財産期首残高】	357,024	589,036	589,036		232,012	165.0%	
【正味財産期末残高】	589,036	10,809,036	1,611,749		1,022,713	273.6%	

財産目録

一般社団法人日本ウォーキング協会

2023年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金		64,190	64,190
	預金(普通預金)	みずほ銀行他 計9口座	2,118,606	2,118,006
	振替貯金	計8口座	2,004,312	2,004,312
	売掛金	会費他	39,375,469	39,375,469
	未収入金	スポーツ振興センター、只見町、他	24,570,305	24,570,305
	前渡金	新日本歩く道紀行推進機構、㈱ジェロントロジースポーツ研究所他	19,766,175	19,766,175
	前払費用		15,000	15,000
	仮払金	他	835,840	835,840
	立替金	他	4,394,831	4,394,831
流動資産合計				93,144,128
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品	パソコンその他		508,419
	電話加入権			214,100
	ソフトウェア	HPリニューアル、会計ソフト他		1,015,843
	敷金	神田セントビル敷金		1,661,816
	保証金			957,750
	その他投資			1,144,622
固定資産合計				5,502,550
資産合計				98,646,678
(流動負債)				
	買掛金	武田会計事務所他		6,826,455
	短期借入金	役員		1,060,000
	未払金	社会保険事務所(過去)他		11,126,552
	未払費用	職員3月分給与、社会保険料他		13,942,481
	未払消費税			2,147,000
	預り金	源泉所得税・住民税・社会保険料他		8,984,397
	仮受金			895,729
流動負債合計				44,982,614
(固定負債)				
	長期借入金	日本政策金融公庫、日本レクリエーション協会他		52,052,315
固定負債合計				52,052,315
負債合計				97,034,929
正味財産				1,611,749

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当項目なし

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (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っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 : 定率法
無形固定資産 : 定額法
- (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る。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当項目なし。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当項目なし。

4. 担保に供している資産

該当項目なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	5,215,454	4,707,035	508,419
ソフトウェア	1,188,000	1,188,000	0
LVBS	2,539,606	1,523,763	1,015,843
合 計	8,943,060	7,418,798	1,524,262

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
売掛金	39,375,469		39,375,469
未収金	24,570,305		24,570,305
立替金	4,394,831		4,394,831
合 計	68,340,605	0	68,340,605

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当項目なし。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
TOKYOウォーク	東京都	0	4,643,000	4,643,000	0	
東北復興支援	復興庁	1,829,000		1,829,000	0	
スポーツ振興局	スポーツ振興センター	5,083,000	5,250,000	5,083,000	5,250,000	未収入金
只見エコエコパーク事業			2,000,000		2,000,000	未収入金
合 計		6,912,000	11,893,000	11,555,000	7,250,000	

9. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当項目なし。

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当項目なし。

11. 関連当事者との取引の内容
該当項目なし。

12. 重要な後発事象
該当項目なし。

13. その他

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。