

# 決算報告書

2022年度  
(2022年4月1日～2023年3月31日)

# 貸借対照表

2022年度（2023年3月31日現在）

一般社団法人日本ウオーキング協会

（単位：円）

| 科 目               | 令和3年度<br>(2022年3月31日現在) | 令和4年度<br>(2023年3月31日現在) | 増減               | 備考 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|----|
| <b>【流動資産】</b>     |                         |                         |                  |    |
| 現金預金              | 5,946,964               | 3,059,853               | -2,887,111       |    |
| 売掛金               | 22,607,539              | 33,242,839              | 10,635,300       |    |
| 未収金               | 34,659,752              | 23,732,305              | -10,927,447      |    |
| 前渡金               | 12,759,575              | 18,394,175              | 5,634,600        |    |
| 前払費用              | 15,000                  | 15,000                  | 0                |    |
| 立替金               | 4,394,831               | 4,394,831               | 0                |    |
| 仮払金               | 400,640                 | 835,840                 | 435,200          |    |
| 仮払消費税             |                         |                         | 0                |    |
| 流動資産合計            | 80,784,301              | 83,674,843              | 2,890,542        |    |
| <b>【固定資産】</b>     |                         |                         |                  |    |
| (その他固定資産)         |                         |                         |                  |    |
| 什器備品              | 690,632                 | 592,563                 | -98,069          |    |
| 電話加入権             | 214,100                 | 214,100                 | 0                |    |
| その他無形固定資産         | 2,269,285               | 1,523,764               | -745,521         |    |
| 敷金                | 1,661,816               | 1,661,816               | 0                |    |
| 保証金               | 957,750                 | 957,750                 | 0                |    |
| その他投資等            | 2,325,836               | 1,984,740               | -341,096         |    |
| その他固定資産合計         | 8,119,419               | 6,934,733               | -1,184,686       |    |
| 固定資産合計            | 8,119,419               | 6,934,733               | -1,184,686       |    |
| <b>資産合計</b>       | <b>88,903,720</b>       | <b>90,609,576</b>       | <b>1,705,856</b> |    |
| <b>【流動負債】</b>     |                         |                         |                  |    |
| 買掛金               | 7,333,569               | 6,813,569               | -520,000         |    |
| 未払金               | 9,242,035               | 8,857,207               | -384,828         |    |
| 未払費用              | 7,974,625               | 14,103,877              | 6,129,252        |    |
| 未払消費税等            | 2,019,600               | 770,000                 | -1,249,600       |    |
| 前受金               | 1,956,340               | 20,000                  | -1,936,340       |    |
| 預り金               | 1,966,148               | 5,247,843               | 3,281,695        |    |
| 短期借入金             | 1,500,000               |                         | -1,500,000       |    |
| 仮受金               | 895,729                 | 895,729                 | 0                |    |
| 流動負債合計            | 32,888,046              | 36,708,225              | 3,820,179        |    |
| <b>【固定負債】</b>     |                         |                         |                  |    |
| 長期借入金             | 55,658,650              | 53,312,315              | -2,346,335       |    |
| 固定負債合計            | 55,658,650              | 53,312,315              | -2,346,335       |    |
| <b>負債合計</b>       | <b>88,546,696</b>       | <b>90,020,540</b>       | <b>1,473,844</b> |    |
| <b>【一般正味財産】</b>   |                         |                         |                  |    |
| その他一般正味財産         | 357,024                 | 589,036                 | 232,012          |    |
| 一般正味財産合計          | 357,024                 | 589,036                 | 232,012          |    |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>357,024</b>          | <b>589,036</b>          | <b>232,012</b>   |    |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>88,903,720</b>       | <b>90,609,576</b>       | <b>1,705,856</b> |    |

正味財産増減計算書

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

一般社団法人日本ウオーキング協会

（単位：円）

| 勘定科目             | R3年度決算      | R4年度予算案     | R4年度決算      | 計画比     | 前年差異        | 前年比     | 備考 |
|------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|---------|----|
| 〔受取入会金〕          | 0           | 0           | 0           |         |             |         |    |
| 受取入会金 (810)      |             |             |             |         |             |         |    |
| 〔受取会費〕           | 23,020,984  | 24,172,000  | 22,746,127  | 94.1%   | -274,857    | 98.8%   |    |
| (1) 会費収入 (811)   | 23,020,984  | 24,172,000  | 22,746,127  | 94.1%   | -274,857    | 98.8%   |    |
| 賛助会員受取会費 (433)   |             |             |             |         | 0           |         |    |
| 〔事業収益〕           | 85,934,614  | 90,229,000  | 90,936,686  | 100.8%  | 5,002,072   | 105.8%  |    |
| (2) 実践活動収益 (441) | 12,306,700  | 12,922,000  | 24,954,828  | 193.1%  | 12,648,128  | 202.8%  |    |
| (3) 普及活動収益 (442) | 9,163,198   | 9,621,000   | 8,418,151   | 87.5%   | -745,047    | 91.9%   |    |
| (4) 認定事業収益 (443) | 13,402,470  | 14,072,000  | 14,692,070  | 104.4%  | 1,289,600   | 109.6%  |    |
| (5) 受取補助金等 (444) | 16,707,065  | 17,542,000  | 12,909,330  | 73.6%   | -3,797,735  | 77.3%   |    |
| (6) 広告事業収益 (445) | 3,729,000   | 3,915,000   | 2,567,016   | 65.6%   | -1,161,984  | 68.8%   |    |
| (7) 販売事業収益 (446) | 2,914,364   | 3,060,000   | 2,222,155   | 72.6%   | -692,209    | 76.2%   |    |
| (8) 派生事業収益 (447) | 13,821,030  | 14,512,000  | 14,678,136  | 101.1%  | 857,106     | 106.2%  |    |
| (9) 受取民間補助金      | 13,890,787  | 14,585,000  | 10,495,000  | 72.0%   | -3,395,787  | 75.6%   |    |
| 〔雑収益〕            | 21,180      | 22,000      | 16,976      | 77.2%   | -4,204      | 80.2%   |    |
| 受取利息 (481)       | 23          |             | 27          |         | 4           | 117.4%  |    |
| 雑収益 (483)        | 21,157      | 22,000      | 16,949      | 77.0%   | -4,208      | 80.1%   |    |
| 【経常収益】           | 108,976,778 | 114,423,000 | 113,699,789 | 99.4%   | 4,723,011   | 104.3%  |    |
| 〔事業費〕            | 88,387,711  | 89,398,000  | 102,469,104 | 114.6%  | 14,081,393  | 115.9%  |    |
| ① 仕入高 (502)      | 23,535,684  | 23,370,000  | 30,061,500  | 128.6%  | 6,525,816   | 127.7%  |    |
| ② 給料手当 (511)     | 20,460,621  | 21,483,000  | 29,730,682  | 138.4%  | 9,270,061   | 145.3%  |    |
| ③ 法定福利費 (515)    | 2,822,566   | 2,963,000   | 4,151,362   | 140.1%  | 1,328,796   | 147.1%  |    |
| ④ 福利厚生費 (516)    | 3,810       | 3,000       | 20,000      | 666.7%  | 16,190      | 524.9%  |    |
| ⑤ 接待交際費 (522)    | 533,032     | 522,000     | 970,690     | 186.0%  | 437,658     | 182.1%  |    |
| ⑥ 旅費交通費 (523)    | 5,613,879   | 5,894,000   | 7,181,761   | 121.8%  | 1,567,882   | 127.9%  |    |
| ⑦ 通信運搬費 (524)    | 1,532,714   | 1,521,000   | 1,808,926   | 118.9%  | 276,212     | 118.0%  |    |
| ⑧ 什器減価償却費        | 114,300     | 113,000     |             | 0.0%    | -114,300    | 0.0%    |    |
| ⑨ その他減価償却費       | 237,600     | 235,000     |             | 0.0%    | -237,600    | 0.0%    |    |
| ⑩ 事務用消耗品費 (532)  | 2,142,617   | 2,127,000   | 2,177,345   | 102.4%  | 34,728      | 101.6%  |    |
| ⑪ 修繕費 (533)      | 0           | 0           |             |         | 0           |         |    |
| ⑫ 印刷製本費 (534)    | 16,946,295  | 16,827,000  | 14,003,565  | 83.2%   | -2,942,730  | 82.6%   |    |
| ⑬ 光熱水料費 (536)    | 425,398     | 422,000     | 915,211     | 216.9%  | 489,813     | 215.1%  |    |
| ⑭ 賃借料 (537)      | 3,800,153   | 3,773,000   | 4,195,442   | 111.2%  | 395,289     | 110.4%  |    |
| ⑮ 保険料 (538)      | 1,990,720   | 1,976,000   | 1,889,680   | 95.6%   | -101,040    | 94.9%   |    |
| ⑯ 顧問料 (539)      | 2,400,000   | 2,383,000   | 2,400,000   | 100.7%  | 0           | 100.0%  |    |
| ⑰ 租税公課 (540)     | 2,106,900   | 2,092,000   | 1,968,902   | 94.1%   | -137,998    | 93.5%   |    |
| ⑱ 諸会費 (541)      | 387,000     | 384,000     | 810,000     | 210.9%  | 423,000     | 209.3%  |    |
| ⑲ 支払寄付金 (543)    |             | 0           |             |         | 0           |         |    |
| ⑳ 委託費 (544)      | 3,265,343   | 3,242,000   |             | 0.0%    | -3,265,343  | 0.0%    |    |
| ㉑ 雑費 (545)       | 69,079      | 68,000      | 184,038     | 270.6%  | 114,959     | 266.4%  |    |
| 〔管理費〕            | 25,926,295  | 23,233,000  | 20,572,521  | 88.5%   | -5,353,774  | 79.4%   |    |
| ㉒ 広告宣伝費          | 66,000      |             | 286,000     |         | 220,000     | 433.3%  |    |
| ㉓ 接待交際費          |             |             |             |         | 0           |         |    |
| ㉔ 会議費 (563)      | 808,951     | 803,000     | 1,076,546   | 134.1%  | 267,595     | 133.1%  |    |
| ㉕ その他減価償却費 (570) | 1,453,097   |             | 1,815,030   |         | 361,933     | 124.9%  |    |
| ㉖ 消耗品費 (574)     | 161,853     |             | 37,607      |         | -124,246    | 23.2%   |    |
| ㉗ 図書費 (576)      | 14,959      | 14,000      | 33,031      | 235.9%  | 18,072      | 220.8%  |    |
| ㉘ 家賃 (579)       | 9,148,128   | 8,690,000   | 7,564,128   | 87.0%   | -1,584,000  | 82.7%   |    |
| ㉙ 諸謝金 (581)      | 5,265,096   | 4,738,000   | 1,608,016   | 33.9%   | -3,657,080  | 30.5%   |    |
| ㉚ 支払手数料 (583)    | 6,086,094   | 6,043,000   | 5,624,814   | 93.1%   | -461,280    | 92.4%   |    |
| ㉛ 雑費             |             |             |             |         | 0           |         |    |
| ㉜ 支払利息 (585)     | 773,795     | 812,000     | 1,565,592   | 192.8%  | 791,797     | 202.3%  |    |
| ㉝ システム管理費 (588)  | 2,148,322   | 2,133,000   | 961,757     | 45.1%   | -1,186,565  | 44.8%   |    |
| 【経常費用】           | 114,314,006 | 112,631,000 | 123,041,625 | 109.2%  | 8,727,619   | 107.6%  |    |
| 【調整前当期経常増減額】     | -5,337,228  | 1,792,000   | -9,341,836  | -521.3% | -4,004,608  | 175.0%  |    |
| 【当期経常増減額】        | -5,337,228  | 1,792,000   | -9,341,836  | -521.3% | -4,004,608  | 175.0%  |    |
| 【経常外収益】          | 16,629,000  | 0           | 9,598,553   |         | -7,030,447  | 57.7%   |    |
| 貸倒引当金戻入          |             |             |             |         | 0           | #DIV/0! |    |
| 旧役員寄付金           | 16,629,000  |             | 9,598,553   |         | -7,030,447  | 57.7%   |    |
| 【経常費用】           | 5,965       | 0           | 24,705      |         | 18,740      | 414.2%  |    |
| 雑損失              | 5,965       |             | 24,705      |         | 18,740      | 414.2%  |    |
| 貸倒損失             |             |             |             |         | 0           |         |    |
| 【税引前当期一般正財増減】    | 11,285,807  | 1,792,000   | 232,012     | 12.9%   | -11,053,795 | 2.1%    |    |
| 【当期一般正味財産増減】     | 11,285,807  | 1,792,000   | 232,012     |         | -11,053,795 | 2.1%    |    |
| 【一般正味財産期末残高】     | 11,285,807  | 1,792,000   | 232,012     |         | -11,053,795 | 2.1%    |    |
| 【一般正味財産期首残高】     | -10,928,783 | 357,024     | 357,024     |         | 11,285,807  | -3.3%   |    |
| 【正味財産期末残高】       | 357,024     | 2,149,024   | 589,036     |         | 232,012     | 165.0%  |    |

# 財産目録

(2023年3月31日現在)

一般社団法人日本ウオーキング協会

(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       |                                |       | 185,781    |
|         | 預金(普通預金) | みずほ銀行他 計9口座                    |       | 1,169,393  |
|         | 振替貯金     | 計8口座                           |       | 1,704,679  |
|         | 売掛金      | 会費他                            |       | 33,242,839 |
|         | 未収入金     | スポーツ振興センター、復興庁、他               |       | 23,732,305 |
|         | 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 |       | 18,394,175 |
|         | 前払費用     |                                |       | 15,000     |
|         | 仮払金      | 他                              |       | 835,840    |
|         | 立替金      | 他                              |       | 4,394,831  |
| 流動資産合計  |          |                                |       | 83,674,843 |
| (固定資産)  |          |                                |       |            |
| その他固定資産 |          |                                |       |            |
|         | 什器備品     | パソコンその他                        |       | 592,563    |
|         | 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                |       | 1,523,764  |
|         | 敷金       | 神田セントビル敷金                      |       | 1,661,816  |
|         | 保証金      |                                |       | 957,750    |
|         | その他投資    |                                |       | 1,984,740  |
| 固定資産合計  |          |                                |       | 6,934,733  |
| 資産合計    |          |                                |       | 90,609,576 |
| (流動負債)  |          |                                |       |            |
|         | 買掛金      | 武田会計事務所他                       |       | 6,813,569  |
|         | 未払金      | 社会保険事務所他                       |       | 8,857,207  |
|         | 未払費用     | 職員3月分給与他                       |       | 14,103,877 |
|         | 未払消費税    |                                |       | 770,000    |
|         | 前受金      | 比叡山年輪ウォーク他                     |       | 20,000     |
|         | 預り金      | 源泉所得税・住民税・社会保険料他               |       | 5,247,843  |
|         | 仮受金      |                                |       | 895,729    |
| 流動負債合計  |          |                                |       | 36,708,225 |
| (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         |       | 53,312,315 |
| 固定負債合計  |          |                                |       | 53,312,315 |
| 負債合計    |          |                                |       | 90,020,540 |
| 正味財産    |          |                                |       | 589,036    |

## 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 | 4,622,891 | 592,563   |
| ソフトウェア | 1,188,000 | 950,400   | 237,600   |
| LVBS   | 2,539,606 | 1,015,842 | 1,523,764 |
| 合 計    | 8,943,060 | 6,589,133 | 2,353,927 |

### 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<br>当期末残高 | 債権の<br>当期末残高 |
|-----|------------|-----------------|--------------|
| 売掛金 | 33,242,839 | 0               | 33,242,839   |
| 未収金 | 23,732,305 | 0               | 23,732,305   |
| 立替金 | 4,394,831  | 0               | 4,394,831    |
| 合 計 | 61,369,975 | 0               | 61,369,975   |

### 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<br>の記載区分 |
|-------------|-----|-------|------------|-------|------------|-----------------|
| TOKYOワーク    | 東京都 |       | 7,823,000  |       | 7,823,000  |                 |
| 心の復興支援事業    | 復興庁 |       | 2,942,000  |       | 2,942,000  |                 |
| 文京区利子補給     | 文京区 |       | 38,830     |       | 38,830     |                 |
| スポーツ振興局     |     |       | 10,333,000 |       | 10,333,000 |                 |
| 日本レクレーション協会 |     |       | 162,000    |       | 162,000    |                 |
| 合 計         |     | 0     | 21,298,830 | 0     | 21,298,830 |                 |

### 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。

1 1. 関連当事者との取引の内容  
該当項目なし。

1 2. 重要な後発事象  
該当項目なし。

1 3. 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。