

決算報告書

2025年度
(2025年4月1日～2026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

2025年度（2026年3月31日現在）

（単位：円）

科 目	令和6年度 (2025年3月31日現在)	令和7年度 (2026年3月31日現在)	増減	備考
【流動資産】				
現金預金	5,189,869	6,467,765	1,277,896	
売掛金	48,246,719	49,827,381	1,580,662	
未収金	27,807,671	32,319,844	4,512,173	
前渡金	19,838,175	20,136,175	298,000	
前払費用	15,000	15,000	0	
立替金	3,969,571	4,669,571	700,000	
仮払金	840,840	914,876	74,036	
仮払消費税			0	
流動資産合計	105,907,845	114,350,612	8,442,767	
【固定資産】				
（その他固定資産）				
什器備品	436,224	374,282	-61,942	
電話加入権	214,100	214,100	0	
その他無形固定資産	507,922	1	-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	409,561	0	-409,561	
その他固定資産合計	4,187,373	3,207,949	-979,424	
固定資産合計	4,187,373	3,207,949	-979,424	
資産合計	110,095,218	117,558,561	7,463,343	
【流動負債】				
買掛金	15,251,437	19,455,893	4,204,456	
未払金	9,880,699	12,696,591	2,815,892	
未払費用	9,404,707	7,058,799	-2,345,908	
未払消費税等	1,090,000	0	-1,090,000	
前受金	0	300,000	300,000	
預り金	10,775,020	15,593,829	4,818,809	
短期借入金	580,000	2,360,000	1,780,000	
仮受金	1,066,408	3,964,688	2,898,280	
流動負債合計	48,048,271	61,429,800	13,381,529	
【固定負債】			0	
長期借入金	59,182,315	48,552,315	-10,630,000	
固定負債合計	59,182,315	48,552,315	-10,630,000	
負債合計	107,230,586	109,982,115	2,751,529	
【一般正味財産】			0	
その他一般正味財産	2,864,632	7,576,446	4,711,814	
一般正味財産合計	2,864,632	7,576,446	4,711,814	
正味財産合計	2,864,632	7,576,446	4,711,814	
負債及び正味財産合計	110,095,218	117,558,561	7,463,343	

正味財産増減計算書

一般社団法人日本ウォーキング協会

2025年度（2025年4月1日～2026年3月31日）

（単位：円）

勘 定 科 目	R6年度決算	R7年度予算案	R7年度決算	計画比	前年差異	前年比	備考
〔受取入会金〕	0		0				
受取入会金（810）							
〔受取会費〕	18,068,200	18,068,200	15,241,590	84.4%	-2,826,610	84.4%	
（1）会費収入（811）	18,068,200	18,068,200	15,241,590	84.4%	-2,826,610	84.4%	
賛助会員受取会費（433）					0		
〔事業収益〕	119,897,698	133,702,831	139,131,175	104.1%	19,233,477	116.0%	
（2）実践活動収益（441）	46,495,340	55,794,408	57,009,278	102.2%	10,513,938	122.6%	
（3）普及活動収益（442）	8,402,397	9,242,637	6,146,773	66.5%	-2,255,624	73.2%	
（4）認定事業収益（443）	19,481,445	19,481,445	17,395,350	89.3%	-2,086,095	89.3%	
（5）受取補助金等（444）	12,175,006	12,175,006	20,455,931	168.0%	8,280,925	168.0%	
（6）広告事業収益（445）	1,479,500	1,479,500	1,133,737	76.6%	-345,763	76.6%	
（7）販売事業収益（446）	2,034,883	2,034,883	2,165,495	106.4%	130,612	106.4%	
（8）派生事業収益（447）	18,329,127	21,994,952	18,324,612	83.3%	-4,515	100.0%	
（9）受取民間補助金	11,500,000	11,500,000	16,499,999	143.5%	4,999,999	143.5%	
〔雑収益〕	87,525	87,525	2,362,843	2699.6%	2,275,318	2699.6%	
受取利息（481）	1,810	1,810	9,942		8,132	549.3%	
雑収益（483）	85,715	85,715	2,352,901	2745.0%	2,267,186	2745.0%	
【経常収益】	138,053,423	151,858,556	156,735,608	103.2%	18,682,185	113.5%	
〔事業費〕	114,772,828	122,499,908	123,969,425	101.2%	9,196,597	108.0%	
① 仕入高（502）	44,380,970	48,819,067	55,964,793	114.6%	11,583,823	126.1%	
② 給料手当（511）	25,656,978	28,222,676	26,615,588	94.3%	958,610	103.7%	
③ 法定福利費（515）	3,638,522	4,002,374	5,514,051	137.8%	1,875,529	151.5%	
④ 福利厚生費（516）				#DIV/0!	0	#DIV/0!	
⑤ 接待交際費（522）	1,596,081	1,596,081	1,088,445	68.2%	-507,636	68.2%	
⑥ 旅費交通費（523）	8,661,051	9,094,104	9,092,411	100.0%	431,360	105.0%	
⑦ 通信運搬費（524）	2,037,939	2,037,939	1,720,298	84.4%	-317,641	84.4%	
⑧ 什器減価償却費		0		#DIV/0!	0	#DIV/0!	
⑨ その他減価償却費		0		#DIV/0!	0	#DIV/0!	
⑩ 事務用消耗品費（532）	524,162	524,162	479,649	91.5%	-44,513	91.5%	
⑪ 修繕費（533）	44,000	0			-44,000		
⑫ 印刷製本費（534）	14,459,764	14,459,764	13,538,775	93.6%	-920,989	93.6%	
⑬ 光熱水料費（536）	551,848	551,848	560,406	101.6%	8,558	101.6%	
⑭ 賃借料（537）	4,129,241	4,129,241	3,943,668	95.5%	-185,573	95.5%	
⑮ 保険料（538）	1,408,725	1,408,725	777,030	55.2%	-631,695	55.2%	
⑯ 顧問料（539）	2,720,000	2,720,000	2,520,000	92.6%	-200,000	92.6%	
⑰ 租税公課（540）	3,318,760	3,318,760	133,908	4.0%	-3,184,852	4.0%	
⑱ 諸会費（541）	706,675	706,675	1,419,229	200.8%	712,554	200.8%	
⑲ 支払寄付金（543）	29,620	0			-29,620		
⑳ 委託費（544）	265,000	265,000		0.0%	-265,000	0.0%	
㉑ 雑費（545）	643,492	643,492	601,174	93.4%	-42,318	93.4%	
〔管理費〕	22,027,712	22,419,942	28,054,369	125.1%	6,026,657	127.4%	
㉒ 広告宣伝費	66,000	85,800	88,000		22,000	133.3%	
㉓ 接待交際費		0			0		
㉔ 会議費（563）	879,478	879,478	1,516,388	172.4%	636,910	172.4%	
㉕ その他減価償却費（570）	1,315,177	1,315,177	979,425		-335,752	74.5%	
㉖ 消耗品費（574）	15,405	15,405	12,303		-3,102	79.9%	
㉗ 図書費（576）	11,899	11,899	13,625	114.5%	1,726	114.5%	
㉘ 家賃（579）	7,564,128	7,564,128	7,564,128	100.0%	0	100.0%	
㉙ 諸謝金（581）	3,363,690	3,363,690	1,703,320	50.6%	-1,660,370	50.6%	
㉚ 支払手数料（583）	6,551,277	6,878,841	13,258,171	192.7%	6,706,894	202.4%	
㉛ 雑費		0			0		
㉜ 支払利息（585）	224,332	269,198	827,244	307.3%	602,912	368.8%	
㉝ システム管理費（588）	2,036,326	2,036,326	2,091,765	102.7%	55,439	102.7%	
【経常費用】	136,800,540	144,919,850	152,023,794	104.9%	15,223,254	111.1%	
【調整前当期経常増減額】	1,252,883	6,938,706	4,711,814	67.9%	3,458,931		
【当期経常増減額】	1,252,883	6,938,706	4,711,814	67.9%	3,458,931		
【経常外収益】	0	0	0		0	#DIV/0!	
貸倒引当金戻入					0	#DIV/0!	
旧役員寄付金等					0	#DIV/0!	
【特別損失】	0	0	0		0	#DIV/0!	
雑損失					0	#DIV/0!	
前期損益修正損					0		
【税引前当期一般正財増減】	1,252,883	6,938,706	4,711,814		3,458,931	376.1%	
【当期一般正味財産増減】	1,252,883	6,938,706	4,711,814		3,458,931	376.1%	
【一般正味財産期末残高】	1,252,883	6,938,706	4,711,814		3,458,931	376.1%	
【一般正味財産期首残高】	1,611,749	2,864,632	2,864,632		1,252,883	177.7%	
【正味財産期末残高】	2,864,632	9,803,338	7,576,446		4,711,814	264.5%	

財産目録

一般社団法人日本ウォーキング協会

2026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			286,358
	預金(普通預金)	みずほ銀行他 計7口座		4,681,612
	振替貯金	計8口座		1,499,795
	売掛金	会費他		49,827,381
	未収入金	スポーツ振興センター、只見町、他		32,319,844
	前渡金	新日本歩く道紀行推進機構、(株)ジェロントロジースポーツ研究所他		20,136,175
	前払費用			15,000
	仮払金	他		914,876
	立替金	他		4,669,571
流動資産合計				114,350,612
(固定資産) その他固定資産	什器備品	パソコンその他		374,282
	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
	敷金	神田セントビル敷金		1,661,816
	保証金			957,750
	その他投資			0
固定資産合計				3,207,949
資産合計				117,558,561
(流動負債)	買掛金	武田会計事務所他		19,455,893
	短期借入金	役員		2,360,000
	未払金	社会保険事務所(過去)他		12,696,591
	未払費用	職員3月分給与、社会保険料他		7,058,799
	未払消費税			0
	前受金	会費		300,000
	預り金	源泉所得税・住民税・社会保険料他		15,593,829
	仮受金			3,964,688
	流動負債合計			
(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		48,552,315
固定負債合計				48,552,315
負債合計				109,982,115
正味財産				7,576,446

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	4,841,174	374,279
ソフトウェア	1,188,000	1,188,000	0
LVBS	2,539,606	2,539,605	1
合 計	8,943,060	8,568,779	374,280

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	49,827,381		49,827,381
未収金	32,319,844		32,319,844
立替金	4,669,571		4,669,571
合 計	86,816,796	0	86,816,796

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
Sport in Life推進モデル	スポーツ庁		4,692,434		4,692,434	未収入金
スポーツを通じた防災意識モデル事業	スポーツ庁		4,960,745			
スポーツ振興局	スポーツ振興センター	5,250,000	5,250,000	5,250,000	5,250,000	
ミズノ財団					0	
合 計		5,250,000	14,903,179	5,250,000	9,942,434	

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。