

平成24年度（一般財団法人最初の事業年度）

決算財務諸表

平成24年12月3日から平成25年3月31日まで

一般財団法人 日本サイクルスポーツセンター

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金	19,608,049	9,991,620	9,616,429	
普通預金	47,053,892	38,445,899	8,607,993	
定期預金	84,736,102	186,000	84,550,102	
未収入金	16,779,044	33,754,619	△ 16,975,575	
売掛金	334,000	1,199,720	△ 865,720	
商品	1,616,046	1,625,933	△ 9,887	
前払金	200,710	647,973	△ 447,263	
立替金	940,419	3,095	937,324	
貸倒引当金	0	△ 109,427	109,427	
流動資産合計	171,268,262	85,745,432	85,522,830	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
信託預金	12,000,000	12,000,000	0	
定期預金	0	220,134,910	△ 220,134,910	
投資有価証券	0	464,865,090	△ 464,865,090	
基本財産合計	12,000,000	697,000,000	△ 685,000,000	
(2) 特定資産				
施設運営準備資産	243,940,654	0	243,940,654	
施設整備事業引当資産	189,974,864	0	189,974,864	
特定資産合計	433,915,518	0	433,915,518	
(3) その他固定資産				
建物	3,466,770,631	3,487,778,521	△ 21,007,890	
建物付属設備	694,157,327	718,332,776	△ 24,175,449	
構築物	723,650,153	765,260,543	△ 41,610,390	
車両運搬具	2,527,296	2,996,612	△ 469,316	
工具器具備品	164,154,478	178,432,992	△ 14,278,514	
ソフトウェア	1,013,115	1,676,041	△ 662,926	
地上権	350,000	350,000	0	
電話加入権	1,164,824	1,164,824	0	
保証金	453,000	453,000	0	
その他固定資産合計	5,054,240,824	5,156,445,309	△ 102,204,485	
固定資産合計	5,500,156,342	5,853,445,309	△ 353,288,967	
資産合計	5,671,424,604	5,939,190,741	△ 267,766,137	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	69,106,831	58,187,829	10,919,002	
未払法人税等	143,418	0	143,418	
買掛金	1,364,138	1,326,484	37,654	
前受金	233,832	407,981	△ 174,149	
預り金	5,761,504	1,235,238	4,526,266	
短期借入金	0	100,000,000	△ 100,000,000	
流動負債合計	76,609,723	161,157,532	△ 84,547,809	
2. 固定負債				
退職給付引当金	160,175,675	153,012,101	7,163,574	
固定負債合計	160,175,675	153,012,101	7,163,574	
負債合計	236,785,398	314,169,633	△ 77,384,235	
III. 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	12,000,000	697,000,000	△ 685,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	(697,000,000)	(△ 685,000,000)	
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	5,422,639,206	4,928,021,108	494,618,098	
(うち特定資産への充当額)	(433,915,518)	(0)	(433,915,518)	
正味財産合計	5,434,639,206	5,625,021,108	△ 190,381,902	
負債及び正味財産合計	5,671,424,604	5,939,190,741	△ 267,766,137	

注) 1. 実施事業資産(実施事業に係る資産)については、「財務諸表に対する注記」の17.に記載している。
 2. 前年度の金額は、特例民法法人最終事業年度(平成24年12月2日時点)における決算額を記載している。

正味財産増減計算書

平成24年12月3日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	(3,600)	(2,933,990)	(△2,930,390)	
基本財産受取利息	3,600	2,933,990	△ 2,930,390	
②特定資産運用益	(3,740,183)	(3,941)	(3,736,242)	
施設運営準備資産受取利息	2,367,300	2,667	2,364,633	
施設整備事業引当資産受取利息	1,372,883	1,274	1,371,609	
③事業収益	(115,530,151)	(280,296,157)	(△164,766,006)	
入場料収入	11,970,500	31,419,050	△ 19,448,550	
とくとくパス料・セット料収入	26,610,400	86,153,570	△ 59,543,170	
施設利用料収入	15,489,100	40,618,650	△ 25,129,550	
会員料収入	6,337,100	9,501,600	△ 3,164,500	
大会・イベント等参加料収入	4,963,500	10,716,137	△ 5,752,637	
施設貸与料・貸切料収入	26,513,307	72,784,873	△ 46,271,566	
広告協賛金等収入	4,670,000	8,775,000	△ 4,105,000	
販売収入	14,115,544	8,038,677	6,076,867	
その他事業収益	4,860,700	12,288,600	△ 7,427,900	
④受取補助金等	(13,509,831)	(13,450,473)	(59,358)	
J K A補助金収入	566,876	10,189,780	△ 9,622,904	
U C I助成金収入	0	1,730,527	△ 1,730,527	
国庫委託金	12,942,955	1,530,166	11,412,789	
⑤指定正味財産より振替額	(685,000,000)	(0)	(685,000,000)	
基本財産振替額	685,000,000	0	685,000,000	
⑥雑収益	(8,067,496)	(13,569,972)	(△5,502,476)	
雑収益	8,067,496	13,569,972	△ 5,502,476	
経常収益計	825,851,261	310,254,533	515,596,728	
(2) 経常費用				
①事業費	(316,253,251)	(684,833,055)	(△368,579,804)	
役員報酬・人件費	65,140,094	163,173,117	△ 98,033,023	
公益目的支出事業経費	68,727,072	184,716,005	△ 115,988,933	
その他事業経費	50,848,168	74,848,734	△ 24,000,566	
減価償却費	131,537,917	262,095,199	△ 130,557,282	
②管理費	(8,927,070)	(19,740,709)	(△10,813,639)	
役員報酬・人件費	6,032,835	14,253,124	△ 8,220,289	
一般管理費	2,523,847	4,750,833	△ 2,226,986	
減価償却費	370,388	736,752	△ 366,364	
経常費用計	325,180,321	704,573,764	△ 379,393,443	
評価損益等調整前当期経常増減額	500,670,940	△ 394,319,231	894,990,171	
特定資産評価損	3,957,380	0	3,957,380	
当期経常増減額	496,713,560	△ 394,319,231	891,032,791	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収入等	683,577	5,252,765	△ 4,569,188	
経常外収益計	683,577	5,252,765	△ 4,569,188	
(2) 経常外費用				
固定資産減却損	2,096,033	1,759,143	336,890	
経常外費用計	2,096,033	1,759,143	336,890	
当期経常外増減額	△ 1,412,456	3,493,622	△ 4,906,078	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	495,301,104	△ 390,825,609	886,126,713	
法人税、住民税及び事業税	683,006	0	683,006	
当期一般正味財産増減額	494,618,098	△ 390,825,609	885,443,707	
一般正味財産期首残高	4,928,021,108	5,318,846,717	△ 390,825,609	
一般正味財産期末残高	5,422,639,206	4,928,021,108	494,618,098	
II. 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	685,000,000	0	685,000,000	
当期指定正味財産増減額	△ 685,000,000	0	△ 685,000,000	
指定正味財産期首残高	697,000,000	697,000,000	0	
指定正味財産期末残高	12,000,000	697,000,000	△ 685,000,000	
III. 正味財産期末残高	5,434,639,206	5,625,021,108	△ 190,381,902	

注) 前年度の金額は、特例民法法人最終事業年度(平成24年4月1日～平成24年12月2日)における決算額を記載している。

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場 所 ・ 物 量 等	金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金		
現金手許有高		19,608,049
普通預金	スルガ銀行伊豆中央支店	45,578,427
	静岡銀行修善寺支店	1,475,465
定期預金	スルガ銀行伊豆中央支店	44,502,102
	静岡銀行修善寺支店	40,234,000
未収入金	入場料・施設利用料に対する未収入額	JTBほか
	会員料に対する未収入額	3,018,400
	施設貸与料・貸切料等に対する未収入額	東芝テック労働組合
	公益補助金未収入額	630,000
		伊豆富士商事ほか
		9,220,988
		JKA
		3,909,656
売掛金	販売収入に対する未収入額	日本旅行ほか
商品	飲食・物販の仕入品棚卸額	1,331,762
	パス券ホルダー等の仕入棚卸額	284,284
前払金	業務委託費(平成25年度第1期警備委託費)等	セントラル警備保障ほか
立替金	電気料の一時立替払額等	伊豆富士商事ほか
		940,419
流動資産合計		171,268,262
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
信託預金	指定金銭信託	りそな銀行東京公務部
基本財産合計		12,000,000
		12,000,000
(2) 特定資産		
施設運営準備資産	定期預金	スルガ銀行伊豆中央支店
	地方債(1銘柄)	静岡銀行修善寺支店
	ユーロ円債(1銘柄)	SMBC日興証券
		100,000,000
		53,270,654
		90,670,000
施設整備事業引当資産	普通預金	静岡銀行修善寺支店
	定期預金	スルガ銀行伊豆中央支店
	定期預金	静岡銀行修善寺支店
	地方債(3銘柄)	大和証券
		20,058,750
		65,497,898
		20,134,910
		84,283,306
特定資産合計		433,915,518
(3) その他固定資産		
建物	伊豆ペロドローム、管理棟、合宿所ほか	3,466,770,631
建物付属設備	伊豆ペロドローム競走路、電気・空調・給排水設備	
	受変電設備ほか	694,157,327
構築物	5キロサーキット、400メートルピスト、333メートルピストほか	723,650,153
車両運搬具	患者移送車、トラック、高所移動作業台ほか	2,527,296
工具器具備品	伊豆ペロドローム電光掲示板、5キロサーキット監視	
	装置ネットワークほか	164,154,478
ソフトウェア	ネットワークシステム、顧客管理システムほか	1,013,115
地上権	古川水源取水設備地域の借地権	350,000
電話加入権	家族住宅直通電話の設置負担金	1,164,824
保証金	管理棟等警備システムの使用料担保金ほか	453,000
その他固定資産合計		5,054,240,824
固定資産合計		5,500,156,342
資産合計		5,671,424,604
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	事業費に対する未払額	東京電力ほか
	管理費に対する未払額	68,514,744
		横山公認会計士事務所ほか
		592,087
未払法人税等	法人住民税均等割り未払額ほか	港都税務所ほか
買掛金	販売仕入に対する未払額	143,418
前受金	会員料(サイクルスポーツクラブ会費)に対する前払額ほか	布袋屋ほか
預り金	給料源泉所得税・住民税ほか	1,364,138
		233,832
流動負債合計		5,761,504
		76,609,723
2. 固定負債		
退職給付引当金	従業員等の退職給付債務	160,175,675
固定負債合計		160,175,675
負債合計		236,785,398
正味財産合計		5,434,639,206