

平成25年度

決算財務諸表

平成25年4月1日から平成26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26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	29,396,833	19,608,049	9,788,784	
普通預金	318,485,826	47,053,892	271,431,934	
定期預金	0	84,736,102	△ 84,736,102	
未収入金	19,580,011	16,779,044	2,800,967	
売掛金	8,195,838	334,000	7,861,838	
商品	2,280,629	1,616,046	664,583	
前払金	407,980	200,710	207,270	
立替金	22,583	940,419	△ 917,836	
流動資産合計	378,369,700	171,268,262	207,101,438	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
信託預金	12,000,000	12,000,000	0	
基本財産合計	12,000,000	12,000,000	0	
(2) 特定資産				
施設運営準備資産	89,952,095	243,940,654	△ 153,988,559	
施設整備事業引当資産	0	189,974,864	△ 189,974,864	
特定資産合計	89,952,095	433,915,518	△ 343,963,423	
(3) その他固定資産				
建物	3,334,203,551	3,466,770,631	△ 132,567,080	
建物付属設備	633,122,966	694,157,327	△ 61,034,361	
構築物	766,585,446	723,650,153	42,935,293	
車両運搬具	2,086,080	2,527,296	△ 441,216	
工具器具備品	134,482,770	164,154,478	△ 29,671,708	
ソフトウェア	1,301,386	1,013,115	288,271	
地上権	350,000	350,000	0	
電話加入権	1,316,024	1,164,824	151,200	
保証金	473,000	453,000	20,000	
その他固定資産合計	4,873,921,223	5,054,240,824	△ 180,319,601	
固定資産合計	4,975,873,318	5,500,156,342	△ 524,283,024	
資産合計	5,354,243,018	5,671,424,604	△ 317,181,586	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	288,934,943	69,106,831	219,828,112	
未払法人税等	0	143,418	△ 143,418	
買掛金	3,577,124	1,364,138	2,212,986	
前受金	319,743	233,832	85,911	
預り金	4,891,752	5,761,504	△ 869,752	
流動負債合計	297,723,562	76,609,723	221,113,839	
2. 固定負債				
退職給付引当金	156,865,575	160,175,675	△ 3,310,100	
固定負債合計	156,865,575	160,175,675	△ 3,310,100	
負債合計	454,589,137	236,785,398	217,803,739	
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	12,000,000	0	
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	(12,000,000)	(△ 0)	
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	4,887,653,881	5,422,639,206	△ 534,985,325	
(うち特定資産への充当額)	(89,952,095)	(433,915,518)	(△ 343,963,423)	
正味財産合計	4,899,653,881	5,434,639,206	△ 534,985,325	
負債及び正味財産合計	5,354,243,018	5,671,424,604	△ 317,181,586	

注) 実施事業会計(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。

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	(7,200)	(2,937,590)	(△2,930,390)	
基本財産受取利息	7,200	2,937,590	△ 2,930,390	
②特定資産運用益	(2,128,192)	(3,744,124)	(△1,615,932)	
施設運営準備資産受取利息	1,313,409	2,369,967	△ 1,056,558	
施設整備事業引当資産受取利息	814,783	1,374,157	△ 559,374	
③事業収益	(470,818,395)	(395,826,308)	(74,992,087)	
入場料収入	46,151,400	43,389,550	2,761,850	
とくとくパス料・セット料収入	125,325,620	112,763,970	12,561,650	
施設利用料収入	62,388,600	56,107,750	6,280,850	
会員料収入	11,986,400	15,838,700	△ 3,852,300	
大会・イベント等参加料収入	13,601,155	15,679,637	△ 2,078,482	
施設貸与料・貸切料収入	88,879,649	99,298,180	△ 10,418,531	
広告協賛金等収入	9,056,500	13,445,000	△ 4,388,500	
販売収入	94,125,071	22,154,221	71,970,850	
その他事業収益	19,304,000	17,149,300	2,154,700	
④受取補助金等	(25,139,921)	(26,960,304)	(△1,820,383)	
JKA補助金収入	8,220,464	10,756,656	△ 2,536,192	
UCI助成金収入	2,119,747	1,730,527	389,220	
国庫委託金	14,799,710	14,473,121	326,589	
⑤指定正味財産より振替額	(0)	(685,000,000)	(△685,000,000)	
基本財産振替額	0	685,000,000	△ 685,000,000	
⑥雑収益	(20,733,563)	(21,637,468)	(△903,905)	
雑収益	20,733,563	21,637,468	△ 903,905	
経常収益計	518,827,271	1,136,105,794	△ 617,278,523	
(2) 経常費用				
①事業費	(996,014,298)	(1,001,086,306)	(△5,072,008)	
役員報酬・人件費	220,103,802	228,313,211	△ 8,209,409	
公益目的支出事業経費	227,122,711	253,443,077	△ 26,320,366	
その他事業経費	237,052,315	125,696,902	111,355,413	
減価償却費	311,735,470	393,633,116	△ 81,897,646	
②管理費	(26,828,901)	(28,667,779)	(△1,838,878)	
役員報酬・人件費	19,320,111	20,285,959	△ 965,848	
一般管理費	6,542,512	7,274,680	△ 732,168	
減価償却費	966,278	1,107,140	△ 140,862	
経常費用計	1,022,843,199	1,029,754,085	△ 6,910,886	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 504,015,928	106,351,709	△ 610,367,637	
特定資産評価損等	8,090,040	3,957,380	4,132,660	
当期経常増減額	△ 512,105,968	102,394,329	△ 614,500,297	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度補助金収入等	38,550	5,936,342	△ 5,897,792	
経常外収益計	38,550	5,936,342	△ 5,897,792	
(2) 経常外費用				
固定資産減却損	22,405,275	3,855,176	18,550,099	
過年度補助事業費	25,700	0	25,700	
経常外費用計	22,430,975	3,855,176	18,575,799	
当期経常外増減額	△ 22,392,425	2,081,166	△ 24,473,591	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 534,498,393	104,475,495	△ 638,973,888	
法人税、住民税及び事業税	486,932	683,006	△ 196,074	
当期一般正味財産増減額	△ 534,985,325	103,792,489	△ 638,777,814	
一般正味財産期首残高	5,422,639,206	5,318,846,717	103,792,489	
一般正味財産期末残高	4,887,653,881	5,422,639,206	△ 534,985,325	
II. 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	685,000,000	△ 685,000,000	
当期指定正味財産増減額	0	△ 685,000,000	685,000,000	
指定正味財産期首残高	12,000,000	697,000,000	△ 685,000,000	
指定正味財産期末残高	12,000,000	12,000,000	0	
III. 正味財産期末残高	4,899,653,881	5,434,639,206	△ 534,985,325	

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)及び一般財団法人最初の事業年度(平成24年12月3日～平成25年3月31日)の決算額の合計額を記載している。

財 産 目 録

平成26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		29,396,833
普通預金	運転資金	85,653,330
	NTC受託事業預り資金	12,468,825
	施設整備事業支払い資金	220,363,671
未収入金	入場料・施設利用料に対する未収入額	1,635,500
	施設貸与料・貸切料等に対する未収入額	15,323,222
	公益補助金未収入額	2,621,289
売掛金	食事・宿泊料等に対する未収入額	8,195,838
商品	飲食店舗及び宿泊施設の仕入品棚卸額	1,757,570
	パス券ホルダー等の仕入棚卸額	523,059
前払金	業務委託費(平成25年度第1期警備委託費)等	407,980
立替金	電気料の一時立替払額等	22,583
流動資産合計		378,369,700
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
信託預金	指定金銭信託	12,000,000
基本財産合計		12,000,000
(2) 特定資産		
施設運営準備資産	ユーロ円債(1銘柄)	89,190,000
	普通預金	762,095
特定資産合計		89,952,095
(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	3,334,203,551
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	633,122,966
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	766,585,446
車両運搬具	患者移送車、トラック、高所移動作業台ほか	2,086,080
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	134,482,770
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	1,301,386
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	1,316,024
保証金	管理棟等警備システムの使用料担保金ほか	473,000
その他固定資産合計		4,873,921,223
固定資産合計		4,975,873,318
資産合計		5,354,243,018
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	退職金の未払額	48,010,900
	事業費・管理費等に対する未払額	27,424,596
	施設整備事業費に対する未払額	213,499,447
買掛金	食事・宿泊料等に対する未払額	3,577,124
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	319,743
預り金	給料源泉所得税・住民税ほか	4,891,752
流動負債合計		297,723,562
2. 固定負債		
退職給付引当金	従業員等の退職給付債務	156,865,575
固定負債合計		156,865,575
負債合計		454,589,137
正味財産合計		4,899,653,881