

令和 2（2020）年度
決算財務諸表

令和2年4月1日から令和3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

令和3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	6,839,719	10,810,115	△ 3,970,396	
普通預金	63,604,714	151,146,923	△ 87,542,209	
定期預金	37,032,829	0	37,032,829	
未収入金	105,332,961	303,480,652	△ 198,147,691	
売掛金	1,082,003	16,200	1,065,803	
商品	1,495,300	2,030,690	△ 535,390	
前払金	341,406	386,656	△ 45,250	
立替金	13,870	913,422	△ 899,552	
仮払金	12,140,600	17,205,292	△ 5,064,692	
流動資産合計	227,883,402	485,989,950	△ 258,106,548	
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	322,967,171	648,952,095	△ 325,984,924	
退職給付引当資産	13,902,266	6,256,666	7,645,600	
施設整備引当資産	140,000,000	140,000,000	0	
特定資産合計	476,869,437	795,208,761	△ 318,339,324	
(3) その他固定資産				
建物	2,494,136,284	2,571,696,825	△ 77,560,541	
建物付属設備	311,972,265	348,739,236	△ 36,766,971	
構築物	257,249,364	306,521,973	△ 49,272,609	
車両運搬具	34,670	117,838	△ 83,168	
工具器具備品	23,558,303	20,109,053	3,449,250	
ソフトウェア	1,019,700	0	1,019,700	
電話加入権	1,316,024	1,316,024	0	
敷金	0	96,000	△ 96,000	
保証金	473,000	473,000	0	
その他固定資産合計	3,089,759,610	3,249,069,949	△ 159,310,339	
固定資産合計	3,578,629,047	4,056,278,710	△ 477,649,663	
資産合計	3,806,512,449	4,542,268,660	△ 735,756,211	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	116,508,333	379,743,188	△ 263,234,855	
買掛金	351,340	182,158	169,182	
前受金	2,748,751	501,913	2,246,838	
預り金	6,303,042	3,590,755	2,712,287	
流動負債合計	125,911,466	384,018,014	△ 258,106,548	
2. 固定負債				
退職給付引当金	193,222,649	191,251,349	1,971,300	
固定負債合計	193,222,649	191,251,349	1,971,300	
負債合計	319,134,115	575,269,363	△ 256,135,248	
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	3,475,378,334	3,954,999,297	△ 479,620,963	
(うち特定資産への充当額)	(476,869,437)	(795,208,761)	(△ 318,339,324)	
正味財産合計	3,487,378,334	3,966,999,297	△ 479,620,963	
負債及び正味財産合計	3,806,512,449	4,542,268,660	△ 735,756,211	

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

令和2年4月1日から令和3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	(722)	(1,200)	(△ 478)	
基本財産受取利息	722	1,200	△ 478	
②事業収益	(88,749,785)	(251,960,143)	(△ 163,210,358)	
入場料収入	93,940	8,890,790	△ 8,796,850	
とくとくパス料・セット料収入	0	37,131,610	△ 37,131,610	
施設利用料収入	3,103,750	26,994,320	△ 23,890,570	
会員料・大会合宿等参加料収入	217,000	4,319,328	△ 4,102,328	
貸与料・貸切料収入	56,473,206	78,719,982	△ 22,246,776	
広告協賛金収入	2,000,000	2,000,000	0	
販売収入	26,231,842	91,225,816	△ 64,993,974	
その他事業収益	630,047	2,678,297	△ 2,048,250	
③受取補助金等	(118,097,814)	(469,326,639)	(△ 351,228,825)	
J K A補助金収入	85,770,192	437,207,488	△ 351,437,296	
U C I助成金収入	0	2,169,400	△ 2,169,400	
J K A助成金収入	482,153	0	482,153	
国庫委託金	31,845,469	29,949,751	1,895,718	
④雑収益	(35,843,605)	(22,336,631)	(13,506,974)	
雑収益	35,843,605	22,336,631	13,506,974	
経常収益計	242,691,926	743,624,613	△ 500,932,687	
(2) 経常費用				
①事業費	(704,843,902)	(1,208,039,062)	(△ 503,195,160)	
役員報酬・人件費	129,350,824	143,529,850	△ 14,179,026	
公益目的支出事業経費	187,998,170	630,373,388	△ 442,375,218	
その他事業経費	129,915,689	149,062,457	△ 19,146,768	
減価償却費	257,579,219	285,073,367	△ 27,494,148	
②管理費	(17,178,179)	(18,599,444)	(△ 1,421,265)	
役員報酬・人件費	10,556,333	11,258,334	△ 702,001	
一般管理費	5,803,042	6,446,549	△ 643,507	
減価償却費	818,804	894,561	△ 75,757	
経常費用計	722,022,081	1,226,638,506	△ 504,616,425	
当期経常増減額	△ 479,330,155	△ 483,013,893	3,683,738	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
損失補償金収入	0	948,223,707	△ 948,223,707	
過年度決算修正	396,491	2,208	394,283	
経常外収益計	396,491	948,225,915	△ 947,829,424	
(2) 経常外費用				
過年度決算修正	344,443	22,080	322,363	
固定資産減却損	197,290	34,066,271	△ 33,868,981	
経常外費用計	541,733	34,088,351	△ 33,546,618	
当期経常外増減額	△ 145,242	914,137,564	△ 914,282,806	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 479,475,397	431,123,671	△ 910,599,068	
法人税、住民税及び事業税	145,566	146,415	△ 849	
当期一般正味財産増減額	△ 479,620,963	430,977,256	△ 910,598,219	
一般正味財産期首残高	3,954,999,297	3,524,022,041	430,977,256	
一般正味財産期末残高	3,475,378,334	3,954,999,297	△ 479,620,963	
II. 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	12,000,000	12,000,000	0	
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	3,487,378,334	3,966,999,297	△ 479,620,963	

財 産 目 録

令和3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		6,839,719
普通預金	運転資金	33,594,258
	運転資金	12,112,510
	N T C 受託事業預り資金	17,897,946
定期預金	運転資金	37,032,829
未収入金	施設利用料に対する未収入額	19,562,769
	公益補助金未収入額	85,770,192
売掛金	宿泊料等に対する未収入額	1,082,003
商品	飲食店舗及び宿泊施設の仕入品棚卸額	1,454,339
	パス券ホルダー等の仕入棚卸額	40,961
前払金	業務委託費(令和3年度第1期警備委託費)ほか	341,406
立替金	水質検査手数料ほか	13,870
仮払金	中間申告消費税ほか	12,140,600
流動資産合計		227,883,402
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	定期預金	322,967,171
退職給付引当資産	普通預金	13,902,266
施設整備引当資産	定期預金	140,000,000
特定資産合計		476,869,437
(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	2,494,136,284
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	311,972,265
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	257,249,364
車両運搬具	患者移送車、トラック、高所移動作業台ほか	34,670
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	23,558,303
ソフトウェア	減価償却管理ソフト	1,019,700
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		3,089,759,610
固定資産合計		3,578,629,047
資産合計		3,806,512,449
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	事業費・管理費等の未払額	102,353,970
	N T C 受託事業費の未払額	14,154,363
買掛金	宿泊料の仕入れに対する未払額	351,340
前受金	鉄塔電気使用料(令和3年度4月分)ほか	2,748,751
預り金	給料源泉所得税・住民税ほか	6,303,042
流動負債合計		125,911,466
2. 固定負債		
退職給付引当金	従業員等の退職給付債務	193,222,649
固定負債合計		193,222,649
負債合計		319,134,115
正味財産合計		3,487,378,334