

令和 4 (2022) 年度  
決算財務諸表

令和4年4月1日から令和5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5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
<b>I. 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金	18,948,237	18,188,263	759,974	
普通預金	57,750,954	171,750,241	△ 113,999,287	
未収入金	54,137,197	35,074,521	19,062,676	
売掛金	924,202	5,024,280	△ 4,100,078	
商品	3,618,947	3,495,473	123,474	
前払金	482,206	536,406	△ 54,200	
立替金	1,378,746	6,107	1,372,639	
仮払金	6,008,400	0	6,008,400	
流動資産合計	143,248,889	234,075,291	△ 90,826,402	
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	435,932,168	455,932,168	△ 20,000,000	
退職給付引当資産	23,782,266	4,282,266	19,500,000	
施設整備引当資産	174,900,000	200,000,000	△ 25,100,000	
特定資産合計	634,614,434	660,214,434	△ 25,600,000	
(3) その他固定資産				
建物	2,275,099,337	2,383,136,770	△ 108,037,433	
建物付属設備	214,987,021	257,641,717	△ 42,654,696	
構築物	274,420,227	269,950,729	4,469,498	
車両運搬具	18	18	0	
工具器具備品	56,735,072	43,461,983	13,273,089	
ソフトウェア	1,024,262	793,100	231,162	
電話加入権	1,316,024	1,316,024	0	
保証金	473,000	473,000	0	
その他固定資産合計	2,824,054,961	2,956,773,341	△ 132,718,380	
固定資産合計	3,470,669,395	3,628,987,775	△ 158,318,380	
<b>資産合計</b>	<b>3,613,918,284</b>	<b>3,863,063,066</b>	<b>△ 249,144,782</b>	
<b>II. 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	69,057,188	111,120,741	△ 42,063,553	
買掛金	2,092,606	5,629,314	△ 3,536,708	
前受金	2,690,533	3,051,884	△ 361,351	
預り金	8,816,566	12,301,416	△ 3,484,850	
流動負債合計	82,656,893	132,103,355	△ 49,446,462	
2. 固定負債				
退職給付引当金	178,690,649	176,361,649	2,329,000	
固定負債合計	178,690,649	176,361,649	2,329,000	
<b>負債合計</b>	<b>261,347,542</b>	<b>308,465,004</b>	<b>△ 47,117,462</b>	
<b>III. 正味財産の部</b>				
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	3,340,570,742	3,542,598,062	△ 202,027,320	
(うち特定資産への充当額)	( 634,614,434)	( 660,214,434)	(△ 25,600,000)	
<b>正味財産合計</b>	<b>3,352,570,742</b>	<b>3,554,598,062</b>	<b>△ 202,027,320</b>	
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>3,613,918,284</b>	<b>3,863,063,066</b>	<b>△ 249,144,782</b>	

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4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	( 240)	( 237)	(3)	
基本財産受取利息	240	237	3	
②事業収益	( 383, 257, 185)	( 205, 475, 656)	( 177, 781, 529)	
入場料収入	25, 491, 400	3, 132, 490	22, 358, 910	
とくとくパス料・セット料収入	142, 787, 000	19, 210, 540	123, 576, 460	
施設利用料収入	27, 598, 690	6, 643, 190	20, 955, 500	
会員料・大会合宿等参加料収入	5, 686, 150	623, 200	5, 062, 950	
貸与料・貸切料収入	77, 294, 300	55, 334, 987	21, 959, 313	
広告協賛金収入	8, 454, 000	2, 000, 000	6, 454, 000	
販売収入	81, 149, 795	111, 825, 754	△ 30, 675, 959	
その他事業収益	14, 795, 850	6, 705, 495	8, 090, 355	
③受取補助金等	( 58, 799, 785)	( 67, 310, 747)	(△ 8, 510, 962)	
J K A補助金収入	24, 714, 513	33, 699, 563	△ 8, 985, 050	
J K A助成金収入	2, 013, 902	1, 500, 000	513, 902	
国庫委託金	32, 071, 370	32, 111, 184	△ 39, 814	
④雑収益	( 92, 562, 133)	( 213, 334, 831)	(△ 120, 772, 698)	
雑収益	92, 562, 133	213, 334, 831	△ 120, 772, 698	
経常収益計	534, 619, 343	486, 121, 471	48, 497, 872	
(2) 経常費用				
①事業費	( 716, 097, 510)	( 907, 995, 444)	(△ 191, 897, 934)	
役員報酬・人件費	139, 074, 661	121, 877, 023	17, 197, 638	
公益目的支出事業経費	234, 987, 232	254, 075, 260	△ 19, 088, 028	
その他事業経費	150, 464, 422	315, 778, 457	△ 165, 314, 035	
減価償却費	191, 571, 195	216, 264, 704	△ 24, 693, 509	
②管理費	( 20, 406, 551)	( 18, 395, 096)	( 2, 011, 455)	
役員報酬・人件費	11, 430, 371	10, 157, 158	1, 273, 213	
一般管理費	8, 339, 087	7, 541, 748	797, 339	
減価償却費	637, 093	696, 190	△ 59, 097	
経常費用計	736, 504, 061	926, 390, 540	△ 189, 886, 479	
当期経常増減額	△ 201, 884, 718	△ 440, 269, 069	238, 384, 351	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
損失補償金収入	0	499, 083, 317	△ 499, 083, 317	
固定資産受贈益	0	8, 548, 000	△ 8, 548, 000	
経常外収益計	0	507, 631, 317	△ 507, 631, 317	
(2) 経常外費用				
固定資産減却損	2	13	△ 11	
経常外費用計	2	13	△ 11	
当期経常外増減額	△ 2	507, 631, 304	△ 507, 631, 306	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 201, 884, 720	67, 362, 235	△ 269, 246, 955	
法人税、住民税及び事業税	142, 600	142, 507	93	
当期一般正味財産増減額	△ 202, 027, 320	67, 219, 728	△ 269, 247, 048	
一般正味財産期首残高		3, 475, 378, 334	△ 3, 475, 378, 334	
一般正味財産期末残高	△ 202, 027, 320	3, 542, 598, 062	△ 3, 744, 625, 382	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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	3, 554, 598, 062	12, 000, 000	3, 542, 598, 062	
指定正味財産期末残高	3, 554, 598, 062	12, 000, 000	3, 542, 598, 062	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>3, 352, 570, 742</b>	<b>3, 554, 598, 062</b>	<b>△ 202, 027, 320</b>	

# 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場 所 ・ 物 量 等	金 額
<b>I. 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金・預金		
現金手許有高		18,948,237
普通預金	運転資金	35,812,414
	N T C 受託事業預り資金	21,938,540
未収入金	施設利用料に対する未収入額	29,422,684
	公益補助金未収入額	3,726,513
	機械補助金未収入額	20,988,000
売掛金	宿泊料等に対する未収入額	924,202
商品	飲食店舗及び宿泊施設の仕入品棚卸額	3,271,658
	パス券ホルダー等の仕入棚卸額	347,289
前払金	業務委託費(令和5年度第1期警備委託費)ほか	482,206
立替金	水質検査手数料ほか	1,378,746
仮払金	中間申告消費税	6,008,400
流動資産合計		143,248,889
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・普通預金	435,932,168
		23,782,266
退職給付引当資産	普通預金	174,900,000
施設整備引当資産	定期預金・普通預金	634,614,434
特定資産合計		634,614,434
(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	2,275,099,337
建物附属設備	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	214,987,021
構築物	サイクルスインガー、サイクル立体迷路、5キロサーキット	274,420,227
車両運搬具	患者移送車、トラック、高所移動作業台ほか	18
工具器具備品	伊豆MTBコース監視カメラ、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	56,735,072
ソフトウェア	映像管理用ソフトウェア	1,024,262
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		2,824,054,961
固定資産合計		3,470,669,395
<b>資産合計</b>		<b>3,613,918,284</b>
<b>II. 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	事業費・管理費等の未払額	33,969,969
	機械補助金未収入額	20,988,000
	N T C 受託事業費の未払額	14,099,219
買掛金	宿泊料の仕入れに対する未払額	2,092,606
前受金	鉄塔電気使用料(令和5年度4月分)ほか	2,690,533
預り金	給料源泉所得税・住民税ほか	8,816,566
流動負債合計		82,656,893
2. 固定負債		
退職給付引当金	従業員等の退職給付債務	178,690,649
固定負債合計		178,690,649
<b>負債合計</b>		<b>261,347,542</b>
<b>正味財産合計</b>		<b>3,352,570,742</b>