

令和 5 (2023) 年度
決算財務諸表

令和5年4月1日から令和6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6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	27,042,576	18,948,237	8,094,339	
普通預金	40,102,673	57,750,954	△ 17,648,281	
未収入金	97,808,794	54,137,197	43,671,597	
売掛金	221,170	924,202	△ 703,032	
商品	3,645,634	3,618,947	26,687	
前払金	479,206	482,206	△ 3,000	
立替金	59,654	1,378,746	△ 1,319,092	
仮払金	10,693,800	6,008,400	4,685,400	
流動資産合計	180,053,507	143,248,889	36,804,618	
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	363,583,149	435,932,168	△ 72,349,019	
退職給付引当資産	14,632,266	23,782,266	△ 9,150,000	
施設整備引当資産	140,300,200	174,900,000	△ 34,599,800	
特定資産合計	518,515,615	634,614,434	△ 116,098,819	
(3) その他固定資産				
建物	2,167,724,733	2,275,099,337	△ 107,374,604	
建物付属設備	173,103,265	214,987,021	△ 41,883,756	
構築物	264,566,163	274,420,227	△ 9,854,064	
車両運搬具	18	18	0	
工具器具備品	61,097,987	56,735,072	4,362,915	
ソフトウェア	2,082,628	1,024,262	1,058,366	
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	2,670,363,818	2,824,054,961	△ 153,691,143	
固定資産合計	3,200,879,433	3,470,669,395	△ 269,789,962	
資産合計	3,380,932,940	3,613,918,284	△ 232,985,344	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	74,274,054	69,057,188	5,216,866	
買掛金	2,459,863	2,092,606	367,257	
前受金	2,545,283	2,690,533	△ 145,250	
預り金	8,201,194	8,816,566	△ 615,372	
仮受金	31,981,117	0	31,981,117	
流動負債合計	119,461,511	82,656,893	36,804,618	
2. 固定負債				
退職給付引当金	161,808,399	178,690,649	△ 16,882,250	
固定負債合計	161,808,399	178,690,649	△ 16,882,250	
負債合計	281,269,910	261,347,542	19,922,368	
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	3,087,663,030	3,340,570,742	△ 252,907,712	
(うち特定資産への充当額)	(518,515,615)	(634,614,434)	(△ 116,098,819)	
正味財産合計	3,099,663,030	3,352,570,742	△ 252,907,712	
負債及び正味財産合計	3,380,932,940	3,613,918,284	△ 232,985,344	

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5年4月1日から令和6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	(240)	(240)	(0)	
基本財産受取利息	240	240	0	
②事業収益	(426,095,464)	(383,257,185)	(42,838,279)	
入場料収入	27,722,366	25,491,400	2,230,966	
とくとくパス料・セット料収入	143,583,930	142,787,000	796,930	
施設利用料収入	27,368,250	27,598,690	△ 230,440	
会員料・大会合宿等参加料収入	7,637,850	5,686,150	1,951,700	
貸与料・貸切料収入	92,020,135	77,294,300	14,725,835	
広告協賛金収入	10,357,000	8,454,000	1,903,000	
販売収入	103,955,983	81,149,795	22,806,188	
その他事業収益	13,449,950	14,795,850	△ 1,345,900	
③受取補助金等	(65,551,799)	(58,799,785)	(6,752,014)	
J K A補助金収入	33,106,272	24,714,513	8,391,759	
J K A助成金収入	1,113,667	2,013,902	△ 900,235	
国庫委託金	31,331,860	32,071,370	△ 739,510	
④雑収益	(28,283,688)	(92,562,133)	(△ 64,278,445)	
雑収益	28,283,688	92,562,133	△ 64,278,445	
経常収益計	519,931,191	534,619,343	△ 14,688,152	
(2) 経常費用				
①事業費	(752,331,536)	(716,097,510)	(36,234,026)	
役員報酬・人件費	142,527,792	139,074,661	3,453,131	
公益目的支出事業経費	255,852,300	234,987,232	20,865,068	
その他事業経費	162,305,604	150,464,422	11,841,182	
減価償却費	191,645,840	191,571,195	74,645	
②管理費	(19,310,844)	(20,406,551)	(△ 1,095,707)	
役員報酬・人件費	11,359,956	11,430,371	△ 70,415	
一般管理費	7,314,929	8,339,087	△ 1,024,158	
減価償却費	635,959	637,093	△ 1,134	
経常費用計	771,642,380	736,504,061	35,138,319	
当期経常増減額	△ 251,711,189	△ 201,884,718	△ 49,826,471	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度決算修正	58,552	0	58,552	
経常外収益計	58,552	0	58,552	
(2) 経常外費用				
固定資産減却損	1,003,889	2	1,003,887	
過年度決算修正	108,774	0	108,774	
経常外費用計	1,112,663	2	1,112,661	
当期経常外増減額	△ 1,054,111	△ 2	△ 1,054,109	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 252,765,300	△ 201,884,720	△ 50,880,580	
法人税、住民税及び事業税	142,412	142,600	△ 188	
当期一般正味財産増減額	△ 252,907,712	△ 202,027,320	△ 50,880,392	
一般正味財産期首残高	3,340,570,742	3,542,598,062	△ 202,027,320	
一般正味財産期末残高	3,087,663,030	3,340,570,742	△ 252,907,712	
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	3,099,663,030	3,352,570,742	△ 252,907,712	

財 産 目 録

令和6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		27,042,576
普通預金	運転資金	
	スルガ銀行伊豆長岡支店	14,795,989
	静岡銀行修善寺支店	10,078
	N T C 受託事業預り資金	
	スルガ銀行伊豆長岡支店	25,296,606
未収入金	施設利用料に対する未収入額	
	J K A ほか	45,480,380
	公益補助金未収入額	
	J K A	20,996,554
	N T C 受託事業未収入額	
	文科省	31,331,860
売掛金	宿泊料等に対する未収入額	221,170
商品	飲食店舗及び宿泊施設の仕入品棚卸額	3,244,664
	パス券ホルダー等の仕入棚卸額	400,970
前払金	業務委託費(令和5年度第1期警備委託費)ほか	479,206
立替金	水質検査手数料ほか	59,654
仮払金	中間申告消費税	10,693,800
流動資産合計		180,053,507
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	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	
	静岡銀行修善寺支店・スルガ銀行伊豆長岡	363,583,149
退職給付引当資産	普通預金	
	スルガ銀行伊豆長岡	14,632,266
施設整備引当資産	定期預金・普通預金	
	静岡銀行修善寺支店	140,300,200
特定資産合計		518,515,615
(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	2,167,724,733
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	173,103,265
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	264,566,163
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	61,097,987
ソフトウェア	映像管理用ソフトウェア	2,082,628
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		2,670,363,818
固定資産合計		3,200,879,433
資産合計		3,380,932,940
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	事業費・管理費等の未払額	
	東京電力ほか	46,305,239
	公益補助金未収入額	9,900,000
	N T C 受託事業費の未払額	18,068,815
買掛金	宿泊料の仕入れに対する未払額	2,459,863
前受金	鉄塔電気使用料(令和6年度4月分)ほか	2,545,283
預り金	給料源泉所得税・住民税ほか	8,201,194
仮受金	N T C 受託事業費	31,981,117
流動負債合計		119,461,511
2. 固定負債		
退職給付引当金	従業員等の退職給付債務	161,808,399
固定負債合計		161,808,399
負債合計		281,269,910
正味財産合計		3,099,663,030