

キャッシュ・フロー計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	4,650,150,895	6,583,029,572	△1,932,878,677
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	2,854,093,089	2,727,149,523	126,943,566
②敷金償却費	4,348,787	4,348,787	-
③退職給付引当金の増減額	△101,153,681	278,892,707	△380,046,388
④役員退職慰労引当金の増減額	△16,114,160	11,401,600	△27,515,760
⑤賞与引当金の増減額	△13,537,753	15,509,694	△29,047,447
⑥未収交付金の増減額	△335,196,753	△22,157,827	△313,038,926
⑦未収金の増減額	393,594,282	△494,737,186	888,331,468
⑧支払利息	824,985	820,695	4,290
⑨受取利息及び配当金	△33,934,669	△23,489,029	△10,445,640
⑩前払金の増減額	△29,365,391	97,709,622	△127,075,013
⑪前払費用の増減額	△58,327,418	△6,745,953	△51,581,465
⑫仮払金の増減額	60,982,803	△112,335,660	173,318,463
⑬立替金の増減額	△1,293,821	1,733,534	△3,027,355
⑭貯蔵品の増減額	△272,677	△384,834	112,157
⑮貸倒引当金の増減額	187,000	-	187,000
⑯長期前払費用の増減額	1,289,824	388,964	900,860
⑰長期未収金の増減額	80,255,000	74,655,000	5,600,000
⑱交付決定済補助金未払額の増減額	649,528,524	385,269,225	264,259,299
⑲未払金の増減額	868,041,068	259,258,443	608,782,625
⑳未払費用の増減額	△1,438	50,537	△51,975
㉑未払消費税等の増減額	665,065,100	△332,646,300	997,711,400
㉒前受金の増減額	46,267,898	△30,490,321	76,758,219
㉓預り金の増減額	31,021,883	16,961,380	14,060,503
㉔前受収益の増減額	△4,500,000	300,000	△4,800,000
㉕長期前受金の増減額	197,880,332	533,305,679	△335,425,347
㉖長期未払金の増減額	△1,376,870,492	△834,852,793	△542,017,699
㉗1年以内長期未払金の増減額	△50,649,840	795,815,416	△846,465,256
㉘固定資産売却益			
建物売却益	△25,154,782	-	△25,154,782
車両運搬具売却益	-	△121,889	121,889
土地売却益	△618,927,795	△26,408,539	△592,519,256
㉙雑益	△1,343,538	-	△1,343,538
㉚固定資産除却損			
建物除却損	381,700	117,701	263,999
構築物除却損	2,727	10,611,677	△10,608,950
機械及び装置除却損	-	3,936,715	△3,936,715
車両運搬具除却損	913,707	1,511	912,196
什器備品除却損	14,058,061	30,257,666	△16,199,605
ソフトウェア除却損	-	168,480,966	△168,480,966

電話加入権除却損	458,661	441,156	17,505
小計	3,202,551,223	3,533,047,867	△330,496,644
3. 利息及び配当金の受取額	31,524,299	23,111,884	8,412,415
4. 利息の支払額	-	△2,758	2,758
5. 法人税等の支払額	△990,500	△965,500	△25,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	7,883,235,917	10,138,221,065	△2,254,985,148
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①基本財産取崩収入			
現金及び預金取崩収入	2,500,000	305,816,000	△303,316,000
有価証券償還収入	-	300,000,000	△300,000,000
投資有価証券売却収入	-	300,000,000	△300,000,000
②特定資産取崩収入			
補助事業費引当資産取崩収入	5,000,000,000	1,623,636,000	3,376,364,000
退職給付引当資産取崩収入	996,332,753	325,022,632	671,310,121
減価償却引当資産取崩収入	28,845,479	14,848,322	13,997,157
助成金引当資産取崩収入	57,469,000	214,219,920	△156,750,920
競輪関係業務運営基金取崩収入	4,200,000,000	3,300,000,000	900,000,000
小型自動車競走関係業務運営基金取崩収入	2,000,000,000	1,800,000,000	200,000,000
競技実施事務特定費用準備資産取崩収入	-	708,332	△708,332
固定資産取得引当資産取崩収入	-	206,953,400	△206,953,400
特定事業費引当資産取崩収入	2,673,000,000	1,319,050,000	1,353,950,000
③固定資産売却収入			
建物売却収入	34,927,856	-	34,927,856
車両運搬具売却収入	-	121,890	△121,890
土地売却収入	660,149,911	63,609,361	596,540,550
④有価証券償還収入	1,000,000,000	300,000,000	700,000,000
⑤投資有価証券売却収入	1,200,000,000	-	1,200,000,000
⑥役職員貸付金返済収入	7,181,400	4,358,400	2,823,000
⑦選手養成所貸付金返済収入	219,079,977	121,209,125	97,870,852
⑧敷金戻り収入	2,704,000	2,565,000	139,000
⑨保証金戻り収入	311,445,504	-	311,445,504
⑩受入保証金受入収入	72,000	45,000	27,000
投資活動収入計	18,393,707,880	10,202,163,382	8,191,544,498
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出			
現金及び預金預入支出	2,500,000	305,816,000	△303,316,000
投資有価証券取得支出	-	600,000,000	△600,000,000
②特定資産取得支出			
補助事業費引当資産取得支出	7,174,819,524	3,326,987,225	3,847,832,299
退職給付引当資産取得支出	879,064,912	615,316,939	263,747,973
減価償却引当資産取得支出	499,812,726	2,453,534,427	△1,953,721,701
助成金引当資産取得支出	35,189,000	220,580,000	△185,391,000
競輪関係業務運営基金取得支出	4,200,000,000	3,300,000,000	900,000,000
小型自動車競走関係業務運営基金取得支出	2,000,000,000	1,800,000,000	200,000,000
補助事業平衡積立資産取得支出	100,000,000	-	100,000,000

競技実施事務特定費用準備資産取得支出	53,756,398	54,193,033	△436,635
固定資産取得引当資産取得支出	1,803,000,000	2,100,000,000	△297,000,000
特定事業費引当資産取得支出	580,000,000	3,919,050,000	△3,339,050,000
③固定資産取得支出			
建物購入支出	72,868,275	82,845,579	△9,977,304
構築物建設支出	-	4,449,280	△4,449,280
車両運搬具購入支出	4,918,727	32,252,995	△27,334,268
什器備品購入支出	213,228,069	303,664,417	△90,436,348
建設仮勘定支出	224,730,000	236,832,873	△12,102,873
ソフトウェア購入支出	309,262,626	1,883,178,297	△1,573,915,671
④ソフトウェア仮勘定購入支出	127,080,778	6,062,320	121,018,458
⑤有価証券取得支出	1,200,000,000	-	1,200,000,000
⑥投資有価証券取得支出	1,600,000,000	500,000,000	1,100,000,000
⑦選手養成所貸付金貸付支出	227,094,977	119,859,125	107,235,852
⑧敷金支出	1,603,000	4,671,800	△3,068,800
⑨受入保証金の返還支出	8,681,000	315,000	8,366,000
⑩固定資産廃棄費用支出	3,228,240	8,157,541	△4,929,301
⑪資産除去債務履行支出	-	32,239,200	△32,239,200
投資活動支出計	21,320,838,252	21,910,006,051	△589,167,799
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,927,130,372	△11,707,842,669	8,780,712,297
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	-	-	-
2. 財務活動支出			
①リース債務の返済支出	412,473,837	400,985,116	11,488,721
財務活動支出計	412,473,837	400,985,116	11,488,721
財務活動によるキャッシュ・フロー	△412,473,837	△400,985,116	△11,488,721
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	4,543,631,708	△1,970,606,720	6,514,238,428
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	21,219,745,210	23,190,351,930	△1,970,606,720
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	25,763,376,918	21,219,745,210	4,543,631,708