

キャッシュ・フロー計算書

2024年4月1日から2025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	3,900,911,197	4,650,150,895	△749,239,698
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	3,040,405,938	2,854,093,089	186,312,849
②敷金償却費	4,348,787	4,348,787	-
③退職給付引当金の増減額	△127,313,741	△101,153,681	△26,160,060
④役員退職慰労引当金の増減額	2,441,600	△16,114,160	18,555,760
⑤賞与引当金の増減額	5,177,921	△13,537,753	18,715,674
⑥未収交付金の増減額	△440,858,424	△335,196,753	△105,661,671
⑦未収金の増減額	267,500,295	393,594,282	△126,093,987
⑧支払利息	832,099	824,985	7,114
⑨受取利息及び配当金	△63,793,538	△33,934,669	△29,858,869
⑩前払金の増減額	△3,778,070	△29,365,391	25,587,321
⑪前払費用の増減額	43,573,491	△58,327,418	101,900,909
⑫仮払金の増減額	89,670,231	60,982,803	28,687,428
⑬立替金の増減額	13,969	△1,293,821	1,307,790
⑭貯蔵品の増減額	1,338,158	△272,677	1,610,835
⑮貸倒引当金の増減額	△176,000	187,000	△363,000
⑯長期前払費用の増減額	△2,784,023	1,289,824	△4,073,847
⑰長期未収金の増減額	75,958,243	80,255,000	△4,296,757
⑱交付決定済補助金未払額の増減額	1,407,757,413	649,528,524	758,228,889
⑲未払金の増減額	△72,417,183	868,041,068	△940,458,251
⑳未払費用の増減額	584,837,545	△1,438	584,838,983
㉑未払消費税等の増減額	△383,008,400	665,065,100	△1,048,073,500
㉒前受金の増減額	38,759,920	46,267,898	△7,507,978
㉓預り金の増減額	△1,962,778	31,021,883	△32,984,661
㉔前受収益の増減額	-	△4,500,000	4,500,000
㉕仮受金の増減額	8,880	-	8,880
㉖長期前受金の増減額	△171,940,180	197,880,332	△369,820,512
㉗長期未払金の増減額	△1,268,923,924	△1,376,870,492	107,946,568
㉘1年以内長期未払金の増減額	△107,946,568	△50,649,840	△57,296,728
㉙固定資産売却益			
建物売却益	-	△25,154,782	25,154,782
土地売却益	△122,117,151	△618,927,795	496,810,644
㉚雑益	△1,650,000	△1,343,538	△306,462
㉛固定資産除却損			
建物除却損	260,285,414	381,700	259,903,714
構築物除却損	2,667,120	2,727	2,664,393
車両運搬具除却損	95,073	913,707	△818,634
什器備品除却損	4,777,594	14,058,061	△9,280,467
電話加入権除却損	50,300	458,661	△408,361
リース資産除却損	25,063,236	-	25,063,236
小計	3,086,893,247	3,202,551,223	△115,657,976

3. 利息及び配当金の受取額	50,059,834	31,524,299	18,535,535
4. 法人税等の支払額	△990,500	△990,500	-
事業活動によるキャッシュ・フロー	7,036,873,778	7,883,235,917	△846,362,139
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	△2,500,000
投資有価証券売却収入	400,000,000	-	400,000,000
②特定資産取崩収入			
補助事業費引当資産取崩収入	1,388,160,662	5,000,000,000	△3,611,839,338
退職給付引当資産取崩収入	1,851,422,796	996,332,753	855,090,043
減価償却引当資産取崩収入	2,982,156	28,845,479	△25,863,323
助成金引当資産取崩収入	-	57,469,000	△57,469,000
競輪関係業務運営基金取崩収入	1,500,000,000	4,200,000,000	△2,700,000,000
小型自動車競走関係業務運営基金取崩収入	700,000,000	2,000,000,000	△1,300,000,000
競技実施事務特定費用準備資産取崩収入	600,000,000	-	600,000,000
特定事業費引当資産取崩収入	2,000,000,000	2,673,000,000	△673,000,000
③固定資産売却収入			
建物売却収入	-	34,927,856	△34,927,856
土地売却収入	125,914,171	660,149,911	△534,235,740
④有価証券償還収入	1,200,000,000	1,000,000,000	200,000,000
⑤投資有価証券売却収入	200,000,000	1,200,000,000	△1,000,000,000
⑥役職員貸付金返済収入	2,682,800	7,181,400	△4,498,600
⑦選手養成所貸付金返済収入	237,861,416	219,079,977	18,781,439
⑧敷金戻り収入	2,711,000	2,704,000	7,000
⑨保証金戻り収入	-	311,445,504	△311,445,504
⑩受入保証金受入収入	18,000	72,000	△54,000
投資活動収入計	10,211,753,001	18,393,707,880	△8,181,954,879
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	△2,500,000
有価証券取得支出	400,000,000		400,000,000
②特定資産取得支出			
補助事業費引当資産取得支出	2,418,680,075	7,174,819,524	△4,756,139,449
退職給付引当資産取得支出	1,726,550,655	879,064,912	847,485,743
減価償却引当資産取得支出	409,397,029	499,812,726	△90,415,697
助成金引当資産取得支出	-	35,189,000	△35,189,000
競輪関係業務運営基金取得支出	1,500,000,000	4,200,000,000	△2,700,000,000
小型自動車競走関係業務運営基金取得支出	700,000,000	2,000,000,000	△1,300,000,000
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	618,317,517	53,756,398	564,561,119
固定資産取得引当資産取得支出	7,376,000,000	1,803,000,000	5,573,000,000
特定事業費引当資産取得支出	-	580,000,000	△580,000,000
③固定資産取得支出			
建物購入支出	27,995,794	72,868,275	△44,872,481
車両運搬具購入支出	5,499,028	4,918,727	580,301
什器備品購入支出	255,472,068	213,228,069	42,243,999

建設仮勘定支出	4,483,008,460	224,730,000	4,258,278,460
ソフトウェア購入支出	515,367,710	309,262,626	206,105,084
その他固定資産取得支出	55,000		55,000
④ソフトウェア仮勘定購入支出	1,316,581,192	127,080,778	1,189,500,414
⑤有価証券取得支出	200,000,000	1,200,000,000	△1,000,000,000
⑥投資有価証券取得支出	1,200,000,000	1,600,000,000	△400,000,000
⑦選手養成所貸付金貸付支出	251,452,965	227,094,977	24,357,988
⑧敷金支出	108,485,000	1,603,000	106,882,000
⑨受入保証金の返還支出	9,000	8,681,000	△8,672,000
⑩固定資産廃棄費用支出	260,301,394	3,228,240	257,073,154
投資活動支出計	23,773,172,887	21,320,838,252	2,452,334,635
投資活動によるキャッシュ・フロー	△13,561,419,886	△2,927,130,372	△10,634,289,514
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	529,016,261	412,473,837	116,542,424
②長期リース債務の返済支出	22,278,432	-	22,278,432
財務活動支出計	551,294,693	412,473,837	138,820,856
財務活動によるキャッシュ・フロー	△551,294,693	△412,473,837	△138,820,856
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△7,075,840,801	4,543,631,708	△11,619,472,509
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	25,763,376,918	21,219,745,210	4,543,631,708
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	18,687,536,117	25,763,376,918	△7,075,840,801

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めております。