

平成18年度決算報告書

(案)

財団法人 日本サイクリング協会

収 支 計 算 書

(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)

I. 収入の部

(単位:円)

| 科 目 | 補正後の予算額 | 決算額 | 増減(増△) | 備 考 |
|---------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----|
| 1. 財産等運用収入 | (19,903,000) | (19,926,545) | (△ 23,545) | |
| 基本財産運用収入 | 3,000 | 3,640 | △ 640 | |
| 運営資金運用収入 | 19,900,000 | 19,922,905 | △ 22,905 | |
| 2. 補助金収入 | (142,108,000) | (141,563,979) | (544,021) | |
| 公益事業振興補助金収入 | 58,876,000 | 58,685,268 | 190,732 | |
| 機械工業事業振興補助金収入 | 83,232,000 | 82,878,711 | 353,289 | |
| 3. 会費収入 | (18,800,000) | (18,694,000) | (106,000) | |
| 賛助会員会費収入 | 18,800,000 | 18,694,000 | 106,000 | |
| 4. 登録料収入 | (900,000) | (941,000) | (△ 41,000) | |
| 指導者登録料収入 | 900,000 | 941,000 | △ 41,000 | |
| 5. 事業収入 | (13,025,000) | (13,185,785) | (△ 160,785) | |
| 参加料等事業収入 | 6,525,000 | 6,525,500 | △ 500 | |
| 事業協力等収入 | 6,500,000 | 6,660,285 | △ 160,285 | |
| 6. 事業負担金収入 | (7,000,000) | (7,018,683) | (△ 18,683) | |
| 事業負担金収入 | 7,000,000 | 7,018,683 | △ 18,683 | |
| 7. 支部収入 | (53,851,000) | (49,047,248) | (4,803,752) | |
| 支部収入 | 53,851,000 | 49,047,248 | 4,803,752 | |
| 8. 雑収入 | (1,800,000) | (1,833,285) | (△ 33,285) | |
| 雑収入 | 1,800,000 | 1,833,285 | △ 33,285 | |
| 9. 特定預金取崩収入 | (2,979,000) | (2,979,080) | (△ 80) | |
| 退職給与引当預金取崩収入 | 2,979,000 | 2,979,080 | △ 80 | |
| 当期収入合計 (A) | 260,366,000 | 255,189,605 | 5,176,395 | |
| 前期繰越収支差額 | 76,230,000 | 76,230,269 | △ 269 | |
| 収入合計 (B) | 336,596,000 | 331,419,874 | 5,176,126 | |

Ⅱ. 支出の部

(単位:円)

| 科 目 | 補正後の予算額 | 決算額 | 増減(増△) | 備 考 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|
| 1. 公益事業振興補助事業 | [123,779,000] | [118,580,280] | [5,198,720] | |
| ① 指導者の育成等事業 | (1,200,000) | (1,240,347) | (△ 40,347) | |
| 1) 指導者養成講習会の開催 | 1,200,000 | 1,240,347 | △ 40,347 | |
| ② サイクリング大会等の開催事業 | (77,417,000) | (72,179,771) | (5,237,229) | |
| 1) 全国サイクリング大会の開催 | 18,206,000 | 18,305,172 | △ 99,172 | |
| 2) ブロックサイクリング大会の開催 | 23,161,000 | 23,160,576 | 424 | |
| 3) 県サイクリング及びサイクルスポーツ大会の開催 | 31,950,000 | 26,714,023 | 5,235,977 | |
| 4) 地域ふれあいサイクリングの開催 | 4,100,000 | 4,000,000 | 100,000 | |
| ③ 特別普及奨励事業 | (11,640,000) | (11,627,995) | (12,005) | |
| 1) ツール'美ヶ原高原自転車大会の開催 | 2,910,000 | 2,910,000 | — | |
| 2) シティサイクリング'大会の開催 | 6,850,000 | 6,845,210 | 4,790 | |
| 3) 親子ふれあいサイクリング'大会の開催 | 1,280,000 | 1,280,000 | — | |
| 4) 伊豆スカイライン大会の開催 | 600,000 | 592,785 | 7,215 | |
| ④ 自転車公園開場事業 | (33,522,000) | (33,532,167) | (△ 10,167) | |
| 1) 自転車公園開場事業 | 33,522,000 | 33,532,167 | △ 10,167 | |
| 2. 機械工業事業振興補助事業 | [113,484,000] | [112,267,621] | [1,216,379] | |
| ① 自転車乗用に関する調査研究事業 | (24,311,000) | (22,938,807) | (1,372,193) | |
| 1) 自転車乗用に関する調査研究事業 | 24,311,000 | 22,938,807 | 1,372,193 | |
| ② 自転車に関する広報事業 | (54,528,000) | (54,739,391) | (△ 211,391) | |
| 1) 自転車に関する広報事業 | 54,528,000 | 54,739,391 | △ 211,391 | |
| ③ スポーツ用自転車に関する耐久調査事業 | (34,645,000) | (34,589,423) | (55,577) | |
| 1) スポーツ用自転車に関する耐久調査事業 | 34,645,000 | 34,589,423 | 55,577 | |
| 3. 自主事業費 | [2,395,000] | [2,390,922] | [4,078] | |
| ① ブロック会議開催事業 | (1,580,000) | (1,578,064) | (1,936) | |
| 1) ブロック会議開催事業 | 1,580,000 | 1,578,064 | 1,936 | |
| ② 無料法律相談の開設 | (315,000) | (315,000) | (—) | |
| 1) 無料法律相談の開設 | 315,000 | 315,000 | — | |
| ③ 指導者登録証作成交付事業 | (500,000) | (497,858) | (2,142) | |
| 1) 指導者登録証作成交付事業 | 500,000 | 497,858 | 2,142 | |
| 4. 管理費 | [11,979,000] | [12,163,041] | [△ 184,041] | |
| ① 管理費 | (9,000,000) | (9,183,961) | (△ 183,961) | |
| 1) 管理費 | 9,000,000 | 9,183,961 | △ 183,961 | |
| ② 退職金 | (2,979,000) | (2,979,080) | (△ 80) | |
| 1) 退職金 | 2,979,000 | 2,979,080 | △ 80 | |
| 当期支出合計 (C) | 251,637,000 | 245,401,864 | 6,235,136 | |
| 当期収支差額 (A) - (C) | 8,729,000 | 9,787,741 | △ 1,058,741 | |
| 次期繰越収支差額 (B) - (C) | 84,959,000 | 86,018,010 | △ 1,059,010 | |

正味財産増減計算書

(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------------|-----------|------------|-------------|
| I 増加の部 | | | |
| 1) 資産増加額 | | | |
| 当期収支差額 | 9,787,741 | | |
| 退職給与引当預金積立額 | 5,377,628 | 15,165,369 | |
| 1) 負債減少額 | | | |
| 退職給与引当金戻入額 | 2,102,880 | 2,102,880 | |
| 増加額合計 | | | 17,268,249 |
| II 減少の部 | | | |
| 1) 資産減少額 | | | |
| 退職給与引当預金取崩額 | 2,979,080 | | |
| 什器備品償却額 | 45,653 | 3,024,733 | |
| 1) 負債増加額 | | | |
| 退職給与引当金繰入額 | 4,395,254 | 4,395,254 | |
| 減少額合計 | | | 7,419,987 |
| III 当期正味財産増加額 | | | 9,848,262 |
| IV 前期繰越正味財産額 | | | 499,997,408 |
| V 期末正味財産合計額 | | | 509,845,670 |

貸借対照表

(平成19年3月31日現在)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 金 額 |
|-----------------|-------------|----------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現 金 | 553,905 | |
| 預 貯 金 | 83,044,661 | |
| 未 収 入 金 | 21,219,914 | |
| 仮 払 金 | 2,022,260 | |
| 流動資産 合計 | | 106,840,740 |
| 2 固定資産 | | |
| (1)基本財産 | | |
| 定 期 預 金 | 11,000,000 | |
| 基本財産 合計 | 11,000,000 | |
| (2)その他固定資産 | | |
| 運 営 資 金 財 産 | 400,000,000 | |
| 運 営 改 善 準 備 預 金 | 18,000,000 | |
| 退 職 給 与 引 当 預 金 | 28,034,454 | |
| 什 器 備 品 | 74,060 | |
| その他固定資産 合計 | 446,108,514 | |
| 固定資産 合計 | | 457,108,514 |
| 資産合計 | | 563,949,254 |
| 2 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未 払 金 | 10,983,164 | |
| 仮 受 金 | 830,000 | |
| 前 受 金 | 7,206,000 | |
| 預 り 金 | 451,400 | |
| 預 り 消 費 税 | 1,352,166 | |
| 流動負債 合計 | | 20,822,730 |
| 2 固定負債 | | |
| 退 職 給 与 引 当 金 | 33,280,854 | |
| 固定負債 合計 | | 33,280,854 |
| 負債合計 | | 54,103,584 |
| 3 正味財産の部 | | |
| 正 味 財 産 | | 509,845,670 |
| (うち基本金) | | (11,000,000) |
| (うち当期正味財産増加額) | | (9,848,262) |
| 負債及び正味財産合計 | | 563,949,254 |

財 産 目 録

(平成19年3月31日現在)

(単位:円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-----------------------------|-----------------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金：期末手元現在高 | (553,905) | |
| 預貯金：みずほ銀行銀座支店 他2行 | (83,044,661) | |
| 未収入金：日本自転車振興会 | 20,262,434 | |
| 事業負担金収入 他 | 957,480 | |
| 未収入金 計 | (21,219,914) | |
| 仮払金：2007年度耐久レース申込金 他 | (2,022,260) | |
| 流動資産 合計 | | 106,840,740 |
| 2 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 定期預金：みずほ銀行銀座支店 | 7,000,000 | |
| 定期預金：りそな銀行東京公務部 | 4,000,000 | |
| 基本財産 合計 | 11,000,000 | |
| (2) その他固定資産 | | |
| 運営資金財産：大和証券㈱池袋西口支店 グローバル債券F | 200,000,000 | |
| ㈱アスクレピオスレッドサークル07030504号 | 100,000,000 | |
| 日本インバスターズ証券㈱ 朝日グローバルボンド | 60,000,000 | |
| 日本インバスターズ証券㈱ BAMウインドミル | 40,000,000 | |
| 運営資金財産 合計 | (400,000,000) | |
| 運営改善準備預金：りそな銀行東京公務部 定期預金 | (18,000,000) | |
| 退職給与引当預金：みずほ銀行銀座橋支店 定期預金 | (28,034,454) | |
| 什器備品：パソコン:複写機 | (74,060) | |
| その他固定資産 合計 | 446,108,514 | |
| 固定資産 合計 | | 457,108,514 |
| 資産合計 | | 563,949,254 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払金：公益及び機械補助事業等未払金 | (10,983,164) | |
| 仮受金：平成19年度助成金 34県366名自活研8名 | (830,000) | |
| 前受金：平成19年度賛助会費 | (7,206,000) | |
| 預り金：源泉所得税、住民税等 | (451,400) | |
| 預り消費税： | (1,352,166) | |
| 流動負債 合計 | | 20,822,730 |
| 2 固定負債 | | |
| 退職給与引当金 | (33,280,854) | |
| 固定負債 合計 | | 33,280,854 |
| 負債合計 | | 54,103,584 |
| 正 味 財 産 | | 509,845,670 |

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金……期末要支給額を計上することになっている。

(2) 資金の範囲

……資金の範囲には、現金、預貯金、未収入金、仮払金及び未払金、仮受金、前受金、預り金、預り消費税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2. 基本金の増減額及びその残高は次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金 | 11,000,000 | | | 11,000,000 |
| 合計(基本金) | 11,000,000 | 0 | 0 | 11,000,000 |

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|-----------|-------------|-------------|
| 現 金 | 389,685 | 553,905 |
| 預 貯 金 | 69,149,308 | 83,044,661 |
| 未 収 入 金 | 30,268,521 | 21,219,914 |
| 仮 払 金 | 868,120 | 2,022,260 |
| 合 計 | 100,675,634 | 106,840,740 |
| 未 払 金 | 20,303,408 | 10,983,164 |
| 仮 受 金 | - | 830,000 |
| 前 受 金 | 2,408,000 | 7,206,000 |
| 預 り 金 | 451,952 | 451,400 |
| 預 り 消 費 税 | 1,282,005 | 1,352,166 |
| 合 計 | 24,445,365 | 20,822,730 |
| 次期繰越収支差額 | 76,230,269 | 86,018,010 |

意見書

平成18年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)収支計算書、
正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録、その他の帳簿並びに証拠
書類を監査した結果、適正妥当であると認める。

平成19年 6月11日

監 事 吉 川 清太郎

監 事 中 村 義 行

(財)日本サイクリング協会

| | 合 計 | 一 般 会 計 | 公 益 会 計 | 機 械 会 計 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 現 金 | 553,905 | 389,975 | 139,921 | 24,009 |
| ① 手許在高 | 553,905 | 389,975 | 139,921 | 24,009 |
| 普 通 預 金 | 75,685,538 | 36,288,166 | 13,585,165 | 25,812,207 |
| ① みずほ銀行／銀座支店 | 74,972,199 | 35,574,827 | 13,585,165 | 25,812,207 |
| ⑦ りそな銀行／銀座支店 | 713,339 | 713,339 | - | - |
| 郵 便 貯 金 | 5,264,725 | 5,264,725 | - | - |
| ① 郵便貯金 No.10060-71868061 | 5,264,725 | 5,264,725 | - | - |
| 郵 便 振 替 | 2,094,398 | 2,094,398 | - | - |
| ① 郵便振替 No.00150-4-126067 | 2,094,398 | 2,094,398 | - | - |
| 未 収 入 金 | 21,219,914 | 101,370 | 8,021,859 | 13,096,685 |
| ① 補助金／日本自転車振興会 | 20,262,434 | - | 7,165,749 | 13,096,685 |
| ② 事業主負担金 | 695,203 | - | 695,203 | - |
| ③ 支部／消費税・源泉税 | 160,907 | - | 160,907 | - |
| ④ 公益会計に対する未収分 | 17,537,718 | 17,537,718 | - | - |
| ⑤ 機械会計に対する未収分 | 37,576,284 | 37,576,284 | - | - |
| ⑥ その他 | 101,370 | 101,370 | - | - |
| ⑦ 内部取引決算書上相殺 | △55,114,002 | △55,114,002 | - | - |
| 仮 払 金 | 2,022,260 | 2,022,260 | - | - |
| ① 平成19年度通勤定期代他 | 2,022,260 | 2,022,260 | - | - |
| 【 流 動 資 産 合 計 】 | 106,840,740 | 46,160,894 | 21,746,945 | 38,932,901 |
| 基 本 財 産 | 11,000,000 | 11,000,000 | - | - |
| ① みずほ銀行／銀座支店 定期預金 | 7,000,000 | 7,000,000 | - | - |
| ② りそな銀行／東京公務部 定期預金 | 4,000,000 | 4,000,000 | - | - |
| 運 営 資 金 財 産 | 400,000,000 | 400,000,000 | - | - |
| ① 大和証券(株)池袋西口支店 グローバル債券F | 200,000,000 | 200,000,000 | - | - |
| ② (株)アスクレピオス レッドサークル7030504号 | 100,000,000 | 100,000,000 | - | - |
| ③ 日本インベスターズ証券(株) 朝日グローバルボンド | 60,000,000 | 60,000,000 | - | - |
| ④ 日本インベスターズ証券(株) BAMウインドミル | 40,000,000 | 40,000,000 | - | - |
| 運 営 改 善 準 備 金 | 18,000,000 | 18,000,000 | - | - |
| ① りそな銀行／東京公務部 定期預金 | 18,000,000 | 18,000,000 | - | - |
| 退 職 給 与 引 当 預 金 | 28,034,454 | 28,034,454 | - | - |
| ① みずほ銀行／銀座支店 定期預金No.1463145 | 28,034,454 | 28,034,454 | - | - |
| 什 器 備 品 | 74,060 | 74,060 | - | - |
| ① パソコン:複写機 | 74,060 | 74,060 | - | - |
| 【 固 定 資 産 合 計 】 | 457,108,514 | 457,108,514 | - | - |
| 【 資 産 合 計 】 | 563,949,254 | 503,269,408 | 21,746,945 | 38,932,901 |
| 未 払 金 | 10,983,164 | 5,417,320 | 4,209,227 | 1,356,617 |
| ① 事業費 | 10,983,164 | 5,417,320 | 4,209,227 | 1,356,617 |
| ② 一般会計に対する未払分 | 55,114,002 | - | 17,537,718 | 37,576,284 |
| ③ 内部取引決算書上相殺 | △55,114,002 | - | △17,537,718 | △37,576,284 |
| 仮 受 金 | 830,000 | 830,000 | - | - |
| ① 平成19年度賛助会費他 | 830,000 | 830,000 | - | - |
| 前 受 金 | 7,206,000 | 7,206,000 | - | - |
| ① 平成17年度賛助会費 | 7,206,000 | 7,206,000 | - | - |
| 預 り 金 | 451,400 | 451,400 | - | - |
| ① 源泉税他 | 451,400 | 451,400 | - | - |
| 預 り 消 費 税 | 1,352,166 | 1,352,166 | - | - |
| ① 支部振込消費税 | 1,352,166 | 1,352,166 | - | - |
| 【 流 動 負 債 合 計 】 | 20,822,730 | 15,256,886 | 4,209,227 | 1,356,617 |
| 退 職 給 与 引 当 金 | 33,280,854 | 33,280,854 | - | - |
| 【 固 定 負 債 合 計 】 | 33,280,854 | 33,280,854 | - | - |
| 【 負 債 合 計 】 | 54,103,584 | 48,537,740 | 4,209,227 | 1,356,617 |
| 正 味 財 産 | 509,845,670 | 509,845,670 | - | - |
| 【 負 債 ・ 正 味 財 産 合 計 】 | 563,949,254 | 558,383,410 | 4,209,227 | 1,356,617 |