

キャッシュ・フロー計算書

2025年4月1日から2026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 | 7,310,859,572 | 3,900,911,197 | 3,409,948,375 |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額 | | | |
| ①減価償却費 | 3,020,470,241 | 3,040,405,938 | △19,935,697 |
| ②敷金償却費 | 5,086,057 | 4,348,787 | 737,270 |
| ③退職給付引当金の増減額 | △146,738,598 | △127,313,741 | △19,424,857 |
| ④役員退職慰労引当金の増減額 | 11,036,480 | 2,441,600 | 8,594,880 |
| ⑤賞与引当金の増減額 | 1,428,867 | 5,177,921 | △3,749,054 |
| ⑥未収交付金の増減額 | △200,631,713 | △440,858,424 | 240,226,711 |
| ⑦未収金の増減額 | 210,113,011 | 267,500,295 | △57,387,284 |
| ⑧支払利息 | 839,282 | 832,099 | 7,183 |
| ⑨受取利息及び配当金 | △102,747,367 | △63,793,538 | △38,953,829 |
| ⑩前払金の増減額 | △5,060,575 | △3,778,070 | △1,282,505 |
| ⑪前払費用の増減額 | 6,284,001 | 43,573,491 | △37,289,490 |
| ⑫仮払金の増減額 | 3,879,643 | 89,670,231 | △85,790,588 |
| ⑬立替金の増減額 | 1,679,079 | 13,969 | 1,665,110 |
| ⑭貯蔵品の増減額 | 1,056,617 | 1,338,158 | △281,541 |
| ⑮貸倒引当金の増減額 | △11,000 | △176,000 | 165,000 |
| ⑯長期前払費用の増減額 | △1,698,102 | △2,784,023 | 1,085,921 |
| ⑰長期未収金の増減額 | - | 75,958,243 | △75,958,243 |
| ⑱交付決定済補助金未払額の増減額 | 5,686,905 | 1,407,757,413 | △1,402,070,508 |
| ⑲未払金の増減額 | △495,836,840 | △72,417,183 | △423,419,657 |
| ⑳未払費用の増減額 | △511,205,198 | 584,837,545 | △1,096,042,743 |
| ㉑未払消費税等の増減額 | 56,007,700 | △383,008,400 | 439,016,100 |
| ㉒前受金の増減額 | △410,460 | 38,759,920 | △39,170,380 |
| ㉓預り金の増減額 | 231,978,471 | △1,962,778 | 233,941,249 |
| ㉔仮受金の増減額 | △6,780 | 8,880 | △15,660 |
| ㉕長期前受金の増減額 | 298,266,486 | △171,940,180 | 470,206,666 |
| ㉖長期未払金の増減額 | 11,233,613,908 | △1,268,923,924 | 12,502,537,832 |
| ㉗1年以内支払長期未払金の増減額 | △59,484,772 | △107,946,568 | 48,461,796 |
| ㉘固定資産売却益 | | | |
| 土地売却益 | △48,148,217 | △122,117,151 | 73,968,934 |
| ㉙雑益 | - | △1,650,000 | 1,650,000 |
| ㉚固定資産売却損 | | | |
| 土地売却損 | 8,078,000 | - | 8,078,000 |
| ㉛固定資産除却損 | | | |
| 建物除却損 | 20,151,044 | 260,285,414 | △240,134,370 |
| 構築物除却損 | - | 2,667,120 | △2,667,120 |
| 車両運搬具除却損 | 21,666 | 95,073 | △73,407 |
| 什器備品除却損 | 16,992,684 | 4,777,594 | 12,215,090 |
| 電話加入権除却損 | - | 50,300 | △50,300 |
| リース資産除却損 | - | 25,063,236 | △25,063,236 |
| ソフトウェア除却損 | 85,979,410 | - | 85,979,410 |

| | | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 小計 | 13,646,669,930 | 3,086,893,247 | 10,559,776,683 |
| 3. 利息及び配当金の受取額 | 102,508,789 | 50,059,834 | 52,448,955 |
| 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 | 21,059,047,791 | 7,036,873,778 | 14,022,174,013 |
| 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 | | | |
| 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 | 106,755,170 | 1,388,160,662 | △1,281,405,492 |
| 退職給付引当資産取崩収入 | 607,670,462 | 1,851,422,796 | △1,243,752,334 |
| 減価償却引当資産取崩収入 | 185,883 | 2,982,156 | △2,796,273 |
| 競輪関係業務運営基金取崩収入 | 9,200,000,000 | 1,500,000,000 | 7,700,000,000 |
| 小型自動車競走関係業務運営基金取崩収入 | 200,000,000 | 700,000,000 | △500,000,000 |
| 競技実施事務特定費用準備資産取崩収入 | 222,558,616 | 600,000,000 | △377,441,384 |
| 特定事業費引当資産取崩収入 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | - |
| ③固定資産売却収入 | | | |
| 土地売却収入 | 43,925,378 | 125,914,171 | △81,988,793 |
| ④有価証券償還収入 | 300,000,000 | 1,200,000,000 | △900,000,000 |
| ⑤投資有価証券売却収入 | 500,000,000 | 200,000,000 | 300,000,000 |
| ⑥役員貸付金返済収入 | 1,629,430 | 2,682,800 | △1,053,370 |
| ⑦選手養成所貸付金返済収入 | 225,530,211 | 237,861,416 | △12,331,205 |
| ⑧敷金戻り収入 | 13,204,983 | 2,711,000 | 10,493,983 |
| ⑨受入保証金受入収入 | 45,900 | 18,000 | 27,900 |
| 投資活動収入計 | 13,421,506,033 | 10,211,753,001 | 3,209,753,032 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| ①基本財産取得支出 | | | |
| 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 | 972,811,075 | 2,418,680,075 | △1,445,869,000 |
| 退職給付引当資産取得支出 | 471,968,344 | 1,726,550,655 | △1,254,582,311 |
| 減価償却引当資産取得支出 | 433,771,429 | 409,397,029 | 24,374,400 |
| 助成金引当資産取得支出 | 3,820,000 | - | 3,820,000 |
| 競輪関係業務運営基金取得支出 | 9,200,000,000 | 1,500,000,000 | 7,700,000,000 |
| 小型自動車競走関係業務運営基金取得支出 | 200,000,000 | 700,000,000 | △500,000,000 |
| 競技実施事務特定費用準備資産取得支出 | 279,398,858 | 618,317,517 | △338,918,659 |
| 固定資産取得引当資産取得支出 | 280,000,000 | 7,376,000,000 | △7,096,000,000 |
| 特定事業費引当資産取得支出 | 8,690,000,000 | - | 8,690,000,000 |
| ③固定資産取得支出 | | | |
| 建物購入支出 | 91,254,601 | 27,955,794 | 63,298,807 |
| 構築物建設支出 | 65,780,000 | - | 65,780,000 |
| 車両運搬具購入支出 | 13,705,200 | 5,499,028 | 8,206,172 |
| 什器備品購入支出 | 510,373,890 | 255,472,068 | 254,901,822 |
| 建設仮勘定支出 | 186,204,600 | 4,483,008,460 | △4,296,803,860 |
| ソフトウェア購入支出 | 28,209,422 | 515,367,710 | △487,158,288 |
| その他固定資産取得支出 | 359,520 | 55,000 | 304,520 |
| ④ソフトウェア仮勘定購入支出 | 9,798,042,429 | 1,316,581,192 | 8,481,461,237 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| ⑤有価証券取得支出 | 600,000,000 | 200,000,000 | 400,000,000 |
| ⑥投資有価証券取得支出 | 200,000,000 | 1,200,000,000 | △1,000,000,000 |
| ⑦選手養成所貸付金貸付支出 | 256,382,425 | 251,452,965 | 4,929,460 |
| ⑧敷金支出 | 25,594,500 | 108,485,000 | △82,890,500 |
| ⑨受入保証金の返還支出 | 45,000 | 9,000 | 36,000 |
| ⑩固定資産廃棄費用支出 | 28,026,798 | 260,301,394 | △232,274,596 |
| 投資活動支出計 | 32,335,748,091 | 23,773,172,887 | 8,562,575,204 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △18,914,242,058 | △13,561,419,886 | △5,352,822,172 |
| 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 | 515,769,775 | 529,016,261 | △13,246,486 |
| 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 | 515,769,775 | 551,294,693 | △35,524,918 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △515,769,775 | △551,294,693 | 35,524,918 |
| Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額 | 1,629,035,958 | △7,075,840,801 | 8,704,876,759 |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高 | 18,687,536,117 | 25,763,376,918 | △7,075,840,801 |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高 | 20,316,572,075 | 18,687,536,117 | 1,629,035,958 |

(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。