

## 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

### 引当金の明細

#### 退職給付引当金

(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
役員退職慰労金引当金	2,781,427	786,114	0	3,567,541
職員退職給与引当金	8,937,825	1,378,925	337,500	9,979,250
合 計	11,719,252	2,165,039	337,500	13,546,791

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産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
退職給付引当預金	11,719,252	2,165,039	337,500	13,546,791
用途制限積立預金	15,429,865	38,271	31,375	15,436,761
基金積立預金	73,204,917	48,541	4,095,814	69,157,644
合 計	100,354,034	2,251,851	4,464,689	98,141,196

### 3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
退職給付引当預金	13,546,791	(0)	(0)	(13,546,791)
用途制限積立預金	15,436,761	(15,436,761)	(0)	(0)
基金積立預金	69,157,644	(0)	(0)	(69,157,644)
合 計	98,141,196	(15,436,761)	(0)	(82,704,435)

### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
種 馬	127,985,368	107,373,980	20,611,388
備 品	36,042,175	27,919,739	8,122,436
ソフトウェア	17,777,025	10,403,863	7,373,162
合 計	181,804,568	145,697,582	36,106,986

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称 交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
乗用馬等生産育成振興事業 日本中央競馬会	0	10,313,891	10,313,891	0	
馬の改良増殖推進事業 地方競馬全国協会	0	45,854,666	45,854,666	0	
馬事普及啓蒙 推進事業補助金 地方競馬全国協会	73,204,917	48,541	4,095,814	69,157,644	固定負債
馬事畜産振興事業助成金 (財)馬事畜産会館	0	1,247,400	1,247,400	0	
在来馬種保存事業助成金 (財)全国競馬・畜産振興会	0	10,706,315	10,706,315	0	
アニマルウェルフェア 飼養管理確立推進事業助成金 (財)全国競馬・畜産振興会	0	2,891,825	2,891,825	0	
馬能力向上推進事業助成金 (財)全国競馬・畜産振興会	0	6,900,685	6,900,685	0	
馬人工授精 普及定着化事業助成金 (財)全国競馬・畜産振興会	0	791,085	791,085	0	
合計	73,204,917	78,754,408	82,801,681	69,157,644	

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 受取負担金(使途制限積立金)	31,375