

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	3,567,541	561,511	0	4,129,052
職員退職給与引当金	9,979,250	750,162	1,462,875	9,266,537
合 計	13,546,791	1,311,673	1,462,875	13,395,589

※ 前期末は平成23年10月31日

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	13,546,791	1,311,673	1,462,875	13,395,589
使途制限積立預金	15,436,761	5,375,265	6,514,015	14,298,011
基金積立預金	69,157,644	47,419	31,311,285	37,893,778
合計	98,141,196	6,734,357	39,288,175	65,587,378

※ 前期末は平成23年10月31日

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	13,395,589	(0)	(0)	(13,395,589)
使途制限積立預金	14,298,011	(14,298,011)	(0)	(0)
基金積立預金	37,893,778	(0)	(0)	(37,893,778)
合計	65,587,378	(14,298,011)	(0)	(51,289,367)

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	124,725,367	94,460,079	30,265,288
備品	36,330,400	29,057,192	7,273,208
ソフトウェア	23,987,025	11,988,782	11,998,243
合計	185,042,792	135,506,053	49,536,739

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 助成金 日本中央競馬会	0	7,438,040	7,438,040	0	—
馬の改良増殖推進事業補助金 地方競馬全国協会	0	22,623,334	22,623,334	0	—
馬事普及啓蒙 推進事業補助金 地方競馬全国協会	69,157,644	47,419	31,311,285	37,893,778	固定負債
馬事畜産振興事業助成金 (財)馬事畜産会館	0	2,910,600	2,910,600	0	—
在来馬種保存事業助成金 (財)馬事文化財団	0	351,117	351,117	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	3,585,885	3,585,885	0	—
馬能力向上推進事業助成金 (財)全国競馬・畜産振興会	0	11,660,799	11,660,799	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	3,425,608	3,425,608	0	—
合 計	69,157,644	52,042,802	83,306,668	37,893,778	—

※ 前期末は平成23年10月31日

※ 在来馬種保存事業助成金の交付者は、全国競馬・畜産振興会から馬事文化財団に変更されている。

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）	6,514,015
固定負債への振替額	47,419
合 計	6,561,434