

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	1,347,625	0	4,129,052
職員退職給与引当金	8,937,825	2,129,087	1,800,375	9,266,537
合 計	11,719,252	3,476,712	1,800,375	13,395,589

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	3,476,712	1,800,375	13,395,589
使途制限積立預金	15,429,865	5,413,536	6,545,390	14,298,011
基金積立預金	73,204,917	95,960	35,407,099	37,893,778
合 計	100,354,034	8,986,208	43,752,864	65,587,378

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	17,751,931	17,751,931	0	—
馬の改良増殖推進事業補助金 地方競馬全国協会	0	68,478,000	68,478,000	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	95,960	35,407,099	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	4,158,000	4,158,000	0	—
在来馬種保存事業助成金 (財)馬事文化財団	0	11,057,432	11,057,432	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	6,477,710	6,477,710	0	—
馬能力向上推進事業助成金 (財)全国競馬・畜産振興会	0	18,561,484	18,561,484	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	4,216,693	4,216,693	0	—
合 計	73,204,917	130,797,210	166,108,349	37,893,778	—

※ 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)	6,545,390
固定負債への振替額	73,300,877
合 計	79,846,267