

前年度対比

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	32,765,681	27,490,903	5,274,778
金銭信託	2,826,060	5,680,096	△ 2,854,036
未 収 金	6,234,374	13,659,182	△ 7,424,808
前 払 金	481,383	481,383	0
流動資産合計	42,307,498	47,311,564	△ 5,004,066
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	18,301,810	15,035,471	3,266,339
使途制限積立預金	22,325,692	20,684,117	1,641,575
基金積立預金	14,323,355	23,411,618	△ 9,088,263
種 馬	24,699,773	25,245,179	△ 545,406
備 品	2,524,113	3,432,971	△ 908,858
ソフトウェア	5,896,601	9,825,340	△ 3,928,739
特定資産合計	88,071,344	97,634,696	△ 9,563,352
(2) その他固定資産			
備 品	25,630	74,935	△ 49,305
敷 金	297,675	297,675	0
その他固定資産合計	323,305	372,610	△ 49,305
固定資産合計	88,394,649	98,007,306	△ 9,612,657
資産合計	130,702,147	145,318,870	△ 14,616,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	9,471,392	9,001,216	470,176
預 り 金	493,012	573,104	△ 80,092
仮 受 金	4,611,615	7,853,223	△ 3,241,608
流動負債合計	14,576,019	17,427,543	△ 2,851,524
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,301,810	15,035,471	3,266,339
預 り 金 (補助金)	14,323,355	23,411,618	△ 9,088,263
固定負債合計	32,625,165	38,447,089	△ 5,821,924
負債合計	47,201,184	55,874,632	△ 8,673,448
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補 助 金	31,489,291	36,594,347	△ 5,105,056
寄 付 金	864,000	1,188,000	△ 324,000
使途制限積立金	22,325,692	20,684,117	1,641,575
受贈種馬	521,675	404,774	116,901
指定正味財産合計	55,200,658	58,871,238	△ 3,670,580
(うち特定資産への充当額)	(55,200,658)	(58,871,238)	△ 3,670,580
2. 一般正味財産	28,300,305	30,573,000	△ 2,272,695
正味財産合計	83,500,963	89,444,238	△ 5,943,275
負債及び正味財産合計	130,702,147	145,318,870	△ 14,616,723

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益 事業等 会計	法人会計	内部 取引 消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	4,925,981	0	27,839,700	0	32,765,681
金銭信託	2,826,060	0	0	0	2,826,060
未収金	6,234,374	0	0	0	6,234,374
前払金	433,245	0	48,138	0	481,383
流動資産合計	14,419,660	0	27,887,838	0	42,307,498
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	18,267,933	0	33,877	0	18,301,810
使途制限積立預金	22,325,692	0	0	0	22,325,692
基金積立預金	14,323,355	0	0	0	14,323,355
種馬	24,699,773	0	0	0	24,699,773
備品	2,524,113	0	0	0	2,524,113
ソフトウェア	5,896,601	0	0	0	5,896,601
特定資産合計	88,037,467	0	33,877	0	88,071,344
(2) その他固定資産					
備品	0	0	25,630	0	25,630
敷金	267,908	0	29,767	0	297,675
その他固定資産合計	267,908	0	55,397	0	323,305
固定資産合計	88,305,375	0	89,274	0	88,394,649
資産合計	102,725,035	0	27,977,112	0	130,702,147
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	9,320,494	0	150,898	0	9,471,392
預り金	487,551	0	5,461	0	493,012
仮受金	4,611,615	0	0	0	4,611,615
流動負債合計	14,419,660	0	156,359	0	14,576,019
2. 固定負債					
退職給付引当金	18,267,933	0	33,877	0	18,301,810
預り金(補助金)	14,323,355	0	0	0	14,323,355
固定負債合計	32,591,288	0	33,877	0	32,625,165
負債合計	47,010,948	0	190,236	0	47,201,184
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
補助金	31,489,291	0	0	0	31,489,291
寄付金	864,000	0	0	0	864,000
使途制限積立金	22,325,692	0	0	0	22,325,692
受贈種馬	521,675	0	0	0	521,675
指定正味財産合計	55,200,658	0	0	0	55,200,658
(うち特定資産への充当額)	(55,200,658)	(0)	(0)	(0)	(55,200,658)
2. 一般正味財産	513,429	0	27,786,876	0	28,300,305
正味財産合計	55,714,087	0	27,786,876	0	83,500,963
負債及び正味財産合計	102,725,035	0	27,977,112	0	130,702,147

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	5,546	641,514	0	647,060
職員退職給与引当金	15,029,925	2,624,825	0	17,654,750
合 計	15,035,471	3,266,339	0	18,301,810

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	15,035,471	3,266,339	0	18,301,810
使途制限積立預金	20,684,117	1,641,575	0	22,325,692
基金積立預金	23,411,618	3,731	9,091,994	14,323,355
種 馬	25,245,179	7,205,770	7,751,176	24,699,773
備 品	3,432,971	0	908,858	2,524,113
ソフトウェア	9,825,340	0	3,928,739	5,896,601
合 計	97,634,696	12,117,415	21,680,767	88,071,344

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	18,301,810	(0)	(0)	(18,301,810)
使途制限積立預金	22,325,692	(22,325,692)	(0)	(0)
基金積立預金	14,323,355	(0)	(0)	(14,323,355)
種 馬	24,699,773	(24,699,773)	(0)	(0)
備 品	2,524,113	(2,524,112)	(1)	(0)
ソフトウェア	5,896,601	(5,651,081)	(245,520)	(0)
合 計	88,071,344	(55,200,658)	(245,521)	(32,625,165)

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	80,801,549	56,101,776	24,699,773
備 品 (特定資産)	18,627,175	16,103,062	2,524,113
〃 (その他)	864,150	838,520	25,630
(備品計)	(19,491,325)	(16,941,582)	(2,549,743)
ソフトウェア	20,507,699	14,611,098	5,896,601
合 計	120,800,573	87,654,456	33,146,117

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	2,887,154	13,405,172	13,583,503	2,708,823	固定資産
馬の改良増殖推進事業補助金 地方競馬全国協会	29,058,251	53,706,263	56,626,239	26,138,275	固定資産
馬事普及啓蒙 推進事業補助金(基金) 地方競馬全国協会	23,411,618	3,731	9,091,994	14,323,355	固定資産
馬事普及啓蒙 推進事業補助金(資産) 地方競馬全国協会	1	0	0	1	固定資産
馬事畜産振興事業助成金 (一財)馬事畜産会館	0	4,650,000	4,650,000	0	—
在来馬種保存事業助成金	0	1,501,331	1,501,331	0	固定資産
在来馬種保存事業寄付金 (公財)馬事文化財団	1,188,000	407,920	731,920	864,000	
馬能力検定方法確立推進事業 助成金 (公財)全国競馬・畜産振興会	2,528,406	0	1,546,324	982,082	固定資産
アニマルウェルフェア飼養管理 評価法確立事業助成金 (公財)全国競馬・畜産振興会	0	3,561,039	3,561,039	0	—
馬能力検定体系化等推進事業 助成金 (公財)全国競馬・畜産振興会	0	3,838,484	3,838,484	0	—
馬人工授精 普及定着化事業助成金 (公財)全国競馬・畜産振興会	2,120,535	0	460,425	1,660,110	固定資産
合 計	61,193,965	81,073,940	95,591,259	46,676,646	

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	
受取補助金等	71,632,964
受取寄付金	324,000
固定資産受贈益	158,248
経常外収益への振替額	
滅失による振替額	708,378
合 計	72,823,590