

平成25年度決算書

自 平成 25 年 1 月 1 日

至 平成 25 年 7 月 31 日

1. 一般管理会計
2. 施設改善整備事業特別会計
3. 競馬情報提供事業特別会計
4. 競馬関係者福利厚生事業特別会計
5. 競馬馬事生産振興事業特別会計
6. 畜産振興事業特別会計

財団法人 全国競馬・畜産振興会

収支計算書の部

自 平成 25 年 1 月 1 日
至 平成 25 年 7 月 31 日

1. 一般管理会計(1～2P)
 2. 施設改善整備事業特別会計(3P)
 3. 競馬情報提供事業特別会計(4P)
 4. 競馬関係者福利厚生事業特別会計(5P)
 5. 競馬馬事生産振興事業特別会計(6P)
 6. 畜産振興事業特別会計(7P)
- ※ 総括表(8P)

収支計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(一般管理会計)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------------|--------------|-------------|-------------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 基本財産運用収入 | 47,432,000 | 26,239,520 | 21,192,480 | |
| i) 基本財産利息収入 | 47,432,000 | 26,239,520 | 21,192,480 | |
| ② 特定資産運用収入 | 4,000 | 1,631 | 2,369 | |
| i) 特定資産利息収入 | 4,000 | 1,631 | 2,369 | |
| ③ 補助金等収入 | 77,500,000 | 29,846,553 | 47,653,447 | |
| i) 助成金収入 | 77,500,000 | 29,846,553 | 47,653,447 | |
| ④ 雑収入 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| ⑤ 他会計からの繰入金収入 | 0 | 364 | △ 364 | |
| 事業活動収入計 | 124,946,000 | 56,088,068 | 68,857,932 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 894,000 | 0 | 894,000 | |
| i) 調査研究費支出 | 894,000 | 0 | 894,000 | |
| ② 管理費支出 | 110,610,000 | 48,319,234 | 62,290,766 | |
| i) 役職員給与支出 | 76,276,000 | 36,037,247 | 40,238,753 | |
| ii) 退職給付支出 | 0 | 0 | 0 | |
| iii) 役員退職慰労金支出 | 0 | 0 | 0 | |
| iv) 福利厚生費支出 | 14,804,000 | 6,600,904 | 8,203,096 | |
| v) 管理事務費支出 | 19,530,000 | 5,681,083 | 13,848,917 | |
| 事業活動収支計 | 111,504,000 | 48,319,234 | 63,184,766 | |
| 事業活動収支差額 | 13,442,000 | 7,768,834 | 5,673,166 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ① 特定資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| i) 退職給付等引当資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資活動収入計 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 特定資産取得支出 | 13,318,000 | 7,768,834 | 5,549,166 | |
| i) 退職給付等引当資産取得支出 | 13,318,000 | 7,768,834 | 5,549,166 | |
| 投資活動支出計 | 13,318,000 | 7,768,834 | 5,549,166 | |
| 投資活動収支差額 | △ 13,318,000 | △ 7,768,834 | △ 5,549,166 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | |
| ① 借入金収入 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| i) 短期借入金収入 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| 財務活動収入計 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| 2. 財務活動支出 | | | | |
| ① 借入金返済支出 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| i) 短期借入金返済支出 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| 財務活動支出計 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | 124,000 | 0 | 124,000 | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収金、仮払金、未払金、前受金、預り金を含め、賞与引当金は含まない。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|
| 現金 | 29,628 | 88,472 |
| 普通預金 | 22,939,048 | 33,984,505 |
| 未収金 | 238,800 | 0 |
| 仮払金 | 4,434 | 0 |
| 合計 | 23,211,910 | 34,072,977 |
| 未払金 | 21,251,477 | 702,781 |
| 前受金 | 0 | 32,653,447 |
| 預り金 | 1,960,433 | 716,749 |
| 合計 | 23,211,910 | 34,072,977 |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 |

3. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

収支計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(施設改善整備事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金運用収入 | 25,000 | 804,078 | △ 779,078 | |
| 事業活動収入計 | 25,000 | 804,078 | △ 779,078 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 2,141,852,000 | 1,018,980,000 | 1,122,872,000 | |
| i) 助成事業費支出 | 2,141,852,000 | 1,018,980,000 | 1,122,872,000 | |
| 事業活動支出計 | 2,141,852,000 | 1,018,980,000 | 1,122,872,000 | |
| 事業活動収支差額 | △ 2,141,827,000 | △ 1,018,175,922 | △ 1,123,651,078 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 2,141,852,000 | 1,018,980,000 | 1,122,872,000 | |
| 投資活動収入計 | 2,141,852,000 | 1,018,980,000 | 1,122,872,000 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | 25,000 | 804,078 | △ 779,078 | |
| 投資活動支出計 | 25,000 | 804,078 | △ 779,078 | |
| 投資活動収支差額 | 2,141,827,000 | 1,018,175,922 | 1,123,651,078 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | | | | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

収支計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(競馬情報提供事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|-------------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 交付金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| ② 事業準備資金運用収入 | 0 | 1,584 | △ 1,584 | |
| 事業活動収入計 | 0 | 1,584 | △ 1,584 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 11,566,000 | 11,565,644 | 356 | |
| i) 北九州における競馬情報提供体制 整備事業費支出 | 11,566,000 | 11,565,644 | 356 | |
| ② 交付金返還支出 | 0 | 4,529 | △ 4,529 | |
| i) 交付金返還支出 | 0 | 4,529 | △ 4,529 | |
| 事業活動支出計 | 11,566,000 | 11,570,173 | △ 4,173 | |
| 事業活動収支差額 | △ 11,566,000 | △ 11,568,589 | 2,589 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 11,566,000 | 11,570,173 | △ 4,173 | |
| 投資活動収入計 | 11,566,000 | 11,570,173 | △ 4,173 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | 0 | 1,584 | △ 1,584 | |
| 投資活動支出計 | 0 | 1,584 | △ 1,584 | |
| 投資活動収支差額 | 11,566,000 | 11,568,589 | △ 2,589 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | | | | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

収支計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(競馬関係者福利厚生事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算 | 差異 | 備考 |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金運用収入 | 50,000 | 38,867 | 11,133 | |
| 事業活動収入計 | 50,000 | 38,867 | 11,133 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| ② 交付金返還支出 | 0 | 0 | 0 | |
| ③ 事業承継支出 | 1,263,670,000 | 1,263,653,816 | 16,184 | |
| ④ 他会計への繰入金支出 | 0 | 364 | △ 364 | |
| i) 一般会計への繰入金支出 | 0 | 364 | △ 364 | |
| 事業活動支出計 | 1,263,670,000 | 1,263,654,180 | 15,820 | |
| 事業活動収支差額 | △ 1,263,620,000 | △ 1,263,615,313 | △ 4,687 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 1,263,670,000 | 1,263,653,816 | 16,184 | |
| 投資活動収入計 | 1,263,670,000 | 1,263,653,816 | 16,184 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | 50,000 | 38,503 | 11,497 | |
| 投資活動支出計 | 50,000 | 38,503 | 11,497 | |
| 投資活動収支差額 | 1,263,620,000 | 1,263,615,313 | 4,687 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | | | | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |

1. 騎手共済制度整備事業を、平成25年3月1日付けで一般財団法人競馬共助会へ事業承継いたしました。
2. 本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

収支計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(競馬馬事生産振興事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------------|------------|--------------|--------------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 交付金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| ② 事業準備資金運用収入 | 67,900,000 | 34,241,682 | 33,658,318 | |
| ③ 助成金返還収入 | 0 | 12,845,530 | △ 12,845,530 | |
| 事業活動収入計 | 67,900,000 | 47,087,212 | 20,812,788 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 67,900,000 | 20,228,000 | 47,672,000 | |
| i) 助成事業費支出 | 67,900,000 | 20,228,000 | 47,672,000 | |
| ② 交付金返還支出 | 990,000 | 6,267,287 | △ 5,277,287 | |
| 事業活動支出計 | 68,890,000 | 26,495,287 | 42,394,713 | |
| 事業活動収支差額 | △ 990,000 | 20,591,925 | △ 21,581,925 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 67,900,000 | 25,501,813 | 42,398,187 | |
| 投資活動収入計 | 67,900,000 | 25,501,813 | 42,398,187 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | 67,900,000 | 47,087,116 | 20,812,884 | |
| 投資活動支出計 | 67,900,000 | 47,087,116 | 20,812,884 | |
| 投資活動収支差額 | 0 | △ 21,585,303 | 21,585,303 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | | | | |
| 当期収支差額 | △ 990,000 | △ 993,378 | 3,378 | |
| 前期繰越収支差額 | 990,000 | 993,378 | △ 3,378 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、預金を含める。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|---------|-------|
| 定期預金 | 993,378 | 0 |
| 合 計 | 993,378 | 0 |
| 次期繰越収支差額 | 993,378 | 0 |

3. 本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

収支計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(畜産振興事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 交付金収入 | 1,680,250,000 | 1,469,598,375 | 210,651,625 | |
| ② 事業準備資金運用収入 | 314,000 | 422,877 | △ 108,877 | |
| i) 事業準備資金運用収入 | 314,000 | 422,877 | △ 108,877 | |
| ③ 助成金返還収入 | 0 | 687,368,702 | △ 687,368,702 | |
| 事業活動収入計 | 1,680,564,000 | 2,157,389,954 | △ 476,825,954 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 1,830,504,000 | 1,616,853,212 | 213,650,788 | |
| i) 助成事業費支出 | 1,800,254,000 | 1,596,028,642 | 204,225,358 | |
| ii) 附帯事務費支出 | 30,250,000 | 20,824,570 | 9,425,430 | |
| ② 交付金返還支出 | 0 | 919,380,487 | △ 919,380,487 | |
| 事業活動支出計 | 1,830,504,000 | 2,536,233,699 | △ 705,729,699 | |
| 事業活動収支差額 | △ 149,940,000 | △ 378,843,745 | 228,903,745 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 1,800,254,000 | 1,828,040,427 | △ 27,786,427 | |
| 投資活動収入計 | 1,800,254,000 | 1,828,040,427 | △ 27,786,427 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | 1,650,314,000 | 1,449,196,682 | 201,117,318 | |
| 投資活動支出計 | 1,650,314,000 | 1,449,196,682 | 201,117,318 | |
| 投資活動収支差額 | 149,940,000 | 378,843,745 | △ 228,903,745 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | | | | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、預金、未払金、前受金を含める。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|-----------|-----------|
| 普通預金 | 0 | 9,427,625 |
| 定期預金 | 1,983,474 | 0 |
| 合計 | 1,983,474 | 9,427,625 |
| 未払金 | 1,983,474 | 0 |
| 前受金 | 0 | 9,427,625 |
| 合計 | 1,983,474 | 9,427,625 |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 |

3. 本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

収支計算書総括表

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 一般管理会計 | 特別振興資金会計 | | | | | 内部取引 消去額 | 合計 | |
|-----------------------------|-------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | 競馬振興事業 | | | | 畜産振興事業 | | | |
| | | 施設改善整備事業 特別会計 | 競馬情報提供事業 特別会計 | 競馬関係者福利 厚生事業特別会計 | 競馬馬事生産振興 事業特別会計 | 小計 | | | 畜産振興事業 特別会計 |
| I 事業活動収支の部 | | | | | | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | | | | | | |
| ① 基本財産運用収入 | 26,239,520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,239,520 | |
| ② 補助金等収入 | 29,846,553 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,846,553 | |
| i) 助成金収入 | 29,846,553 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,846,553 | |
| ③ 交付金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,469,598,375 | 1,469,598,375 | |
| ④ 事業準備資金運用収入 | 0 | 804,078 | 1,584 | 38,867 | 34,241,682 | 35,086,211 | 422,877 | 35,509,088 | |
| ⑤ 助成金返還収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,845,530 | 12,845,530 | 687,368,702 | 700,214,232 | |
| ⑥ 特定資産運用収入 | 1,631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,631 | |
| i) 特定資産利息収入 | 1,631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,631 | |
| ⑦ 雑収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ⑧ 他会計からの繰入金収入 | 364 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 364 | |
| 事業活動収入計 | 56,088,068 | 804,078 | 1,584 | 38,867 | 47,087,212 | 47,931,741 | 2,157,389,954 | 364 | 2,261,409,399 |
| 2. 事業活動支出 | | | | | | | | | |
| ① 事業費支出 | 0 | 1,018,980,000 | 11,565,644 | 0 | 20,228,000 | 1,050,773,644 | 1,616,853,212 | 0 | 2,667,626,856 |
| i) 調査研究費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ii) 助成事業費支出 | 0 | 1,018,980,000 | 0 | 0 | 20,228,000 | 1,039,208,000 | 1,596,028,642 | 0 | 2,635,236,642 |
| iii) 北九州における競馬情報提供体制整備事業費支出 | 0 | 0 | 11,565,644 | 0 | 0 | 11,565,644 | 0 | 0 | 11,565,644 |
| iv) 附帯事務費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,824,570 | 0 | 20,824,570 |
| ② 交付金返還支出 | 0 | 0 | 4,529 | 0 | 6,267,287 | 6,271,816 | 919,380,487 | 0 | 925,652,303 |
| ③ 管理費支出 | 48,319,234 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,319,234 |
| i) 役職員給与支出 | 36,037,247 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,037,247 |
| ii) 退職給付支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iii) 役員退職慰労金支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iv) 福利厚生費支出 | 6,600,904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,600,904 |
| v) 管理事務費支出 | 5,681,083 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,681,083 |
| ④ 事業承継支出 | 0 | 0 | 0 | 1,263,653,816 | 0 | 1,263,653,816 | 0 | 0 | 1,263,653,816 |
| ⑤ 他会計への繰入金支出 | 0 | 0 | 0 | 364 | 0 | 364 | 0 | 364 | 0 |
| 事業活動支出計 | 48,319,234 | 1,018,980,000 | 11,570,173 | 1,263,654,180 | 26,495,287 | 2,320,699,640 | 2,536,233,699 | 364 | 4,905,252,209 |
| 事業活動収支差額 | 7,768,834 | △ 1,018,175,922 | △ 11,568,589 | △ 1,263,615,313 | 20,591,925 | △ 2,272,767,899 | △ 378,843,745 | 0 | △ 2,643,842,810 |
| II 投資活動収支の部 | | | | | | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | | | | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 0 | 1,018,980,000 | 11,570,173 | 1,263,653,816 | 25,501,813 | 2,319,705,802 | 1,828,040,427 | 0 | 4,147,746,229 |
| ② 特定資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| i) 退職給付等引当資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資活動収入計 | 0 | 1,018,980,000 | 11,570,173 | 1,263,653,816 | 25,501,813 | 2,319,705,802 | 1,828,040,427 | 0 | 4,147,746,229 |
| 2. 投資活動支出 | | | | | | | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | 0 | 804,078 | 1,584 | 38,503 | 47,087,116 | 47,931,281 | 1,449,196,682 | 0 | 1,497,127,963 |
| ② 特定資産取得支出 | 7,768,834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,768,834 |
| i) 退職給付引当資産取得支出 | 7,768,834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,768,834 |
| 投資活動支出計 | 7,768,834 | 804,078 | 1,584 | 38,503 | 47,087,116 | 47,931,281 | 1,449,196,682 | 0 | 1,504,896,797 |
| 投資活動収支差額 | △ 7,768,834 | 1,018,175,922 | 11,568,589 | 1,263,615,313 | △ 21,585,303 | 2,271,774,521 | 378,843,745 | 0 | 2,642,849,432 |
| III 財務活動収支の部 | | | | | | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | | | | | | |
| ① 借入金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動収入計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 財務活動支出 | | | | | | | | | |
| ① 借入金返済支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動支出計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV 予備費支出 | | | | | | | | | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 993,378 | △ 993,378 | 0 | 0 | △ 993,378 |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 993,378 | 993,378 | 0 | 0 | 993,378 |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

財務諸表の部

自 平成 25 年 1 月 1 日

至 平成 25 年 7 月 31 日

1. 一般管理会計(9～13P)
 2. 施設改善整備事業特別会計(14～16P)
 3. 競馬情報提供事業特別会計(17～19P)
 4. 競馬関係者福利厚生事業特別会計(20～23P)
 5. 競馬馬事生産振興事業特別会計(24～27P)
 6. 畜産振興事業特別会計(28～30P)
- ※ 総括表(31～32P)
- ※ キャッシュフロー計算書(33P)
- ※ 財産目録(34P)

正味財産増減計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(一般管理会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 基本財産運用益 | 26,239,520 | 48,658,031 | △ 22,418,511 |
| i) 基本財産受取利息 | 26,239,520 | 48,658,031 | △ 22,418,511 |
| ② 特定資産運用益 | 1,631 | 3,830 | △ 2,199 |
| i) 特定資産受取利息 | 1,631 | 3,830 | △ 2,199 |
| ③ 受取補助金等 | 29,846,553 | 52,227,910 | △ 22,381,357 |
| i) 受取助成金 | 29,846,553 | 52,227,910 | △ 22,381,357 |
| ④ 雑収益 | 0 | 217,555 | △ 217,555 |
| ⑤ 他会計からの繰入額 | 364 | 0 | 364 |
| 経常収益計 | 56,088,068 | 101,107,326 | △ 45,019,258 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 0 | 108,302 | △ 108,302 |
| i) 調査研究費 | 0 | 108,302 | △ 108,302 |
| ② 管理費 | 54,446,174 | 107,926,613 | △ 53,480,439 |
| i) 役職員給与 | 35,148,817 | 69,163,130 | △ 34,014,313 |
| ii) 福利厚生費 | 6,600,904 | 11,866,928 | △ 5,266,024 |
| iii) 退職給付費用 | 3,304,511 | 8,481,880 | △ 5,177,369 |
| iv) 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,491,875 | 2,557,500 | △ 1,065,625 |
| v) 賞与引当金繰入額 | 2,218,984 | 888,430 | 1,330,554 |
| vi) 管理事務費 | 5,681,083 | 14,968,745 | △ 9,287,662 |
| ③ 減価償却費 | 25,235 | 115,718 | △ 90,483 |
| i) 器具備品減価償却 | 25,235 | 115,718 | △ 90,483 |
| 経常費用計 | 54,471,409 | 108,150,633 | △ 53,679,224 |
| 当期経常増減額 | 1,616,659 | △ 7,043,307 | 8,659,966 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① 固定資産除却損 | 0 | 29,104 | △ 29,104 |
| i) 器具備品除却損 | 0 | 29,104 | △ 29,104 |
| 経常外費用計 | 0 | 29,104 | △ 29,104 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 29,104 | 29,104 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,616,659 | △ 7,072,411 | 8,689,070 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 35,779,184 | △ 28,706,773 | △ 7,072,411 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 34,162,525 | △ 35,779,184 | 1,616,659 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取助成金 | 0 | 0 | 0 |
| i) 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 |
| ② 基本財産運用益 | 26,478,845 | 49,776,689 | △ 23,297,844 |
| i) 基本財産受取利息 | 26,239,520 | 48,658,031 | △ 22,418,511 |
| ii) 償却原価法による受取利息 | 239,325 | 1,118,658 | △ 879,333 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | △ 26,239,520 | △ 48,658,031 | 22,418,511 |
| 当期指定正味財産増減額 | 239,325 | 1,118,658 | △ 879,333 |
| 指定正味財産期首残高 | 4,005,859,156 | 4,004,740,498 | 1,118,658 |
| 指定正味財産期末残高 | 4,006,098,481 | 4,005,859,156 | 239,325 |
| III 正味財産期末残高 | 3,971,935,956 | 3,970,079,972 | 1,855,984 |

貸借対照表

平成25年7月31日現在

(一般管理会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| ① 現金 | 88,472 | 29,628 | 58,844 |
| ② 普通預金 | 33,984,505 | 22,939,048 | 11,045,457 |
| ③ 未収金 | 0 | 238,800 | △ 238,800 |
| ④ 仮払金 | 0 | 4,434 | △ 4,434 |
| 流動資産合計 | 34,072,977 | 23,211,910 | 10,861,067 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| ① 定期預金 | 1,121,903,000 | 1,121,843,000 | 60,000 |
| ② 有価証券 | 2,884,195,481 | 2,884,016,156 | 179,325 |
| 基本財産合計 | 4,006,098,481 | 4,005,859,156 | 239,325 |
| (2) 特定資産 | | | |
| ① 退職給付等引当資産 | 23,549,070 | 15,780,236 | 7,768,834 |
| 特定資産合計 | 23,549,070 | 15,780,236 | 7,768,834 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| ① 器具備品 | 6,827,119 | 6,827,119 | 0 |
| (△) 減価償却累計額 | △ 6,724,884 | △ 6,699,649 | △ 25,235 |
| ② 電話加入権 | 725,430 | 725,430 | 0 |
| その他固定資産合計 | 827,665 | 852,900 | △ 25,235 |
| 固定資産合計 | 4,030,475,216 | 4,022,492,292 | 7,982,924 |
| 資産合計 | 4,064,548,193 | 4,045,704,202 | 18,843,991 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| ① 未払金 | 702,781 | 21,251,477 | △ 20,548,696 |
| ② 前受金 | 32,653,447 | 0 | 32,653,447 |
| ③ 預り金 | 716,749 | 1,960,433 | △ 1,243,684 |
| ④ 賞与引当金 | 2,218,984 | 888,430 | 1,330,554 |
| 流動負債合計 | 36,291,961 | 24,100,340 | 12,191,621 |
| 2. 固定負債 | | | |
| ① 退職給付引当金 | 48,608,651 | 45,304,140 | 3,304,511 |
| ② 役員退職慰労引当金 | 7,711,625 | 6,219,750 | 1,491,875 |
| 固定負債合計 | 56,320,276 | 51,523,890 | 4,796,386 |
| 負債合計 | 92,612,237 | 75,624,230 | 16,988,007 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 4,006,098,481 | 4,005,859,156 | 239,325 |
| ① 寄付金 | 4,006,098,481 | 4,005,859,156 | 239,325 |
| ② 事業準備資金交付金 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (4,006,098,481) | (4,005,859,156) | 239,325 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 2. 一般正味財産 | △ 34,162,525 | △ 35,779,184 | 1,616,659 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 3,971,935,956 | 3,970,079,972 | 1,855,984 |
| 負債及び正味財産合計 | 4,064,548,193 | 4,045,704,202 | 18,843,991 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券は償却原価法（定額法）により評価しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却の方法は定率法によります。
- (4) 引当金の計上基準
- ・役員退職慰労引当金
役員退職慰労金の支給に備え、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
 - ・退職給付引当金
職員及び嘱託の退職給付に備え、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異は過年度に一括して費用処理しております。
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備え、支給対象期間に対応する支給見積額を計上しております。
- (5) リース取引の処理方法
- ・ファイナンスリース取引
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。
- (6) 消費税等の会計基準
税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 1,121,843,000 | 60,000 | 0 | 1,121,903,000 |
| 有価証券 | 2,884,016,156 | 100,179,325 | 100,000,000 | 2,884,195,481 |
| 小計 | 4,005,859,156 | 100,239,325 | 100,000,000 | 4,006,098,481 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付等引当資産 | 15,780,236 | 7,768,834 | 0 | 23,549,070 |
| 合計 | 4,021,639,392 | 108,008,159 | 100,000,000 | 4,029,647,551 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

| 科目 | 今期末残高 | (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) |
|-----------|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 1,121,903,000 | 1,121,903,000 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 2,884,195,481 | 2,884,195,481 | 0 | 0 |
| 小計 | 4,006,098,481 | 4,006,098,481 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付等引当資産 | 23,549,070 | 0 | 0 | 23,549,070 |
| 合計 | 4,029,647,551 | 4,006,098,481 | 0 | 23,549,070 |

4. 担保に供している資産
該当ありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-----------|-------------|---------|
| 器具備品 | 6,827,119 | △ 6,724,884 | 102,235 |
| 電話加入権 | 725,430 | - | 725,430 |
| 合計 | 7,552,549 | △ 6,724,884 | 827,665 |

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当ありません。

7. 保証債務等の偶発債務
該当ありません。

8. 満期保有目的の債券の内訳、簿価及び評価損益

(単位：円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|-------|---------------|---------------|-------------|
| 大阪府公債 | 79,795,409 | 84,000,000 | 4,204,591 |
| 埼玉県公債 | 299,948,671 | 319,410,000 | 19,461,329 |
| 大阪府公債 | 199,938,122 | 213,480,000 | 13,541,878 |
| 千葉県公債 | 99,943,498 | 97,590,000 | △ 2,353,498 |
| 兵庫県公債 | 9,620,000 | 9,731,592 | 111,592 |
| 北海道公債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 大阪府公債 | 99,653,224 | 100,110,000 | 456,776 |
| 大阪府公債 | 199,875,086 | 200,220,000 | 344,914 |
| 大阪府公債 | 99,983,028 | 101,800,000 | 1,816,972 |
| 大阪府公債 | 100,000,000 | 102,070,000 | 2,070,000 |
| 大阪府公債 | 200,000,000 | 210,200,000 | 10,200,000 |
| 大阪府公債 | 100,000,000 | 105,230,000 | 5,230,000 |
| 大阪府公債 | 99,956,543 | 105,810,000 | 5,853,457 |
| 大阪府公債 | 200,000,000 | 212,580,000 | 12,580,000 |
| 広島県公債 | 200,000,000 | 214,320,000 | 14,320,000 |
| 埼玉県公債 | 100,000,000 | 107,180,000 | 7,180,000 |
| 大阪市公債 | 200,000,000 | 212,620,000 | 12,620,000 |
| 利付国債 | 200,000,000 | 203,104,400 | 3,104,400 |
| 利付国債 | 295,481,900 | 304,656,600 | 9,174,700 |
| 合計 | 2,884,195,481 | 3,004,112,592 | 119,917,111 |

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(事業準備資金運用益含む)

(単位：円)

| 補助金の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------|---------|-------|------------|------------|-------|
| 平成25年度助成金 | 日本中央競馬会 | 0 | 29,846,553 | 29,846,553 | 0 |

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|-----------------------|------------|
| 経常収益への振替額 基本財産受取利息 | 26,239,520 |

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職給付の制度として、退職一時金制度及び確定拠出年金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

| | |
|---------|--------------|
| 退職給付債務 | △ 48,608,651 |
| 退職給付引当金 | △ 48,608,651 |

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

| | |
|--------|-----------|
| 勤務費用 | 3,304,511 |
| 退職給付費用 | 3,304,511 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末退職手当の自己都合要支給額を基礎として計算している。

ファイナンスリース取引関係

(1) リース物件の取得相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

| | 器具・備品 |
|-----------|-----------|
| 取得価格相当額 | 3,615,900 |
| 減価償却累計相当額 | 2,294,473 |
| 期末残高相当額 | 1,321,427 |

(2) 未経過リース料期末残高相当額 (単位:円)

| | 1年以内 | 1年超 | 合計 |
|----------------|---------|---------|-----------|
| 未経過リース料期末残高相当額 | 576,440 | 844,570 | 1,421,010 |

(3) 当期の支払リース料、減価償却相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

| | |
|---------|---------|
| 支払リース料 | 447,650 |
| 減価償却相当額 | 421,841 |
| 支払利息相当額 | 26,290 |

(4) 減価償却相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース資産計上額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっている。

正味財産増減計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(施設改善整備事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取交付金 | 1,018,980,000 | 1,170,361,200 | △ 151,381,200 |
| 経常収益計 | 1,018,980,000 | 1,170,361,200 | △ 151,381,200 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 1,018,980,000 | 1,170,361,200 | △ 151,381,200 |
| i) 助成事業費 | 1,018,980,000 | 1,170,361,200 | △ 151,381,200 |
| 経常費用計 | 1,018,980,000 | 1,170,361,200 | △ 151,381,200 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取交付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金運用益 | 804,078 | 1,812,654 | △ 1,008,576 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 804,078 | 1,812,654 | △ 1,008,576 |
| ③ 受取交付金返納額 | 0 | 0 | 0 |
| ④ 一般正味財産への振替額 | △ 1,018,980,000 | △ 1,170,361,200 | 151,381,200 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 1,018,175,922 | △ 1,168,548,546 | 150,372,624 |
| 指定正味財産期首残高 | 2,252,114,610 | 3,420,663,156 | △ 1,168,548,546 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| III 正味財産期末残高 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |

貸借対照表
平成25年7月31日現在

(施設改善整備事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | 0 | 0 | |
| 流動資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| ① 事業準備資金積立預金 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| 特定資産合計 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| (3)その他固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| 資産合計 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| ① 寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金交付金 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (1,233,938,688) | (2,252,114,610) | △ 1,018,175,922 |
| 2. 一般正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,233,938,688 | 2,252,114,610 | △ 1,018,175,922 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当ありません。
- (4) 引当金の計上基準
該当ありません。
- (5) リース取引の処理方法
該当ありません。
- (6) 消費税等の会計基準
税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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 |
|--------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 特定資産 事業準備資金積立預金 | 2,252,114,610 | 804,078 | 1,018,980,000 | 1,233,938,688 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位：円)

| 科目 | 今期末残高 | (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) |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 事業準備資金積立預金 | 1,233,938,688 | 1,233,938,688 | 0 | 0 |

4. 担保に供している資産
該当ありません。5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当ありません。6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当ありません。7. 保証債務等の偶発債務
該当ありません。8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
(事業準備資金運用益含む) (単位：円)

| 補助金の名称 | 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 |
|-----------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|-----------------|
| 施設改善整備特 別助成金 | 日本中央競馬会 | 2,252,114,610 | 804,078 | 1,018,980,000 | 1,233,938,688 | 指定正味財産 |

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
(単位：円)

| 内容 | 金額 |
|--------------|---------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 事業費等計上による振替額 | 1,018,980,000 |

10. 重要な後発事象
該当ありません。

11. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

正味財産増減計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(競馬情報提供事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取交付金 | 11,565,644 | 63,434,684 | △ 51,869,040 |
| 経常収益計 | 11,565,644 | 63,434,684 | △ 51,869,040 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 11,565,644 | 63,434,684 | △ 51,869,040 |
| i) 競馬情報提供事業費 | 11,565,644 | 63,434,684 | △ 51,869,040 |
| 経常費用計 | 11,565,644 | 63,434,684 | △ 51,869,040 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取交付金 | 0 | 20,000,000 | △ 20,000,000 |
| ② 事業準備資金運用益 | 1,584 | 18,515 | △ 16,931 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 1,584 | 18,515 | △ 16,931 |
| ③ 受取交付金返納額 | △ 4,529 | △ 23,924,744 | 23,920,215 |
| ④ 一般正味財産への振替額 | △ 11,565,644 | △ 63,434,684 | 51,869,040 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 11,568,589 | △ 67,340,913 | 55,772,324 |
| 指定正味財産期首残高 | 11,568,589 | 78,909,502 | △ 67,340,913 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| III 正味財産期末残高 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |

貸借対照表
平成25年7月31日現在

(競馬情報提供事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----|--------------|--------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| ① 定期預金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| ① 事業準備資金積立預金 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| 特定資産合計 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| (3) その他固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| 資産合計 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| ① 寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金交付金 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (11,568,589) | △ 11,568,589 |
| 2. 一般正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |
| 負債及び正味財産合計 | 0 | 11,568,589 | △ 11,568,589 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当ありません。
- (4) 引当金の計上基準
該当ありません。
- (5) リース取引の処理方法
該当ありません。
- (6) 消費税等の会計基準
税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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 |
|--------------------|------------|-------|------------|-------|
| 特定資産 事業準備資金積立預金 | 11,568,589 | 1,584 | 11,570,173 | 0 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位：円)

| 科目 | 今期末残高 | (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) |
|--------------------|-------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 事業準備資金積立預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. 担保に供している資産
該当ありません。5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当ありません。6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当ありません。7. 保証債務等の偶発債務
該当ありません。8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
(事業準備資金運用益含む)

(単位：円)

| 補助金の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------------|---------|------------|-------|------------|-------|
| 競馬情報提供特別助成金 | 日本中央競馬会 | 11,568,589 | 1,584 | 11,570,173 | 0 |

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
(単位：円)

| 内容 | 金額 |
|--------------|------------|
| 経常収益への振替額 | 11,565,644 |
| 事業費等計上による振替額 | |

10. 重要な後発事象
該当ありません。

11. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

正味財産増減計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(競馬関係者福利厚生事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取交付金 | 0 | 45,386,000 | △ 45,386,000 |
| ② 事業準備資金運用益 | | | |
| i) 事業準備資金受取利息 | 364 | 0 | 364 |
| 経常収益計 | 364 | 45,386,000 | △ 45,385,636 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 0 | 45,386,000 | △ 45,386,000 |
| i) 助成事業費 | 0 | 45,386,000 | △ 45,386,000 |
| ② 他会計への繰出額 | 364 | 0 | 364 |
| i) 一般会計への繰出額 | 364 | 0 | 364 |
| 経常費用計 | 364 | 45,386,000 | △ 45,385,636 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取交付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金運用益 | 64,919 | 14,030,284 | △ 13,965,365 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 38,503 | 13,871,783 | △ 13,833,280 |
| ii) 償却原価法による受取利息 | 26,416 | 158,501 | △ 132,085 |
| ③ 受取交付金返納額 | 0 | △ 47,131,108 | 47,131,108 |
| ④ 事業承継損 | △ 1,263,653,816 | 0 | △ 1,263,653,816 |
| ⑤ 一般正味財産への振替額 | 0 | △ 45,386,000 | 45,386,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 1,263,588,897 | △ 78,486,824 | △ 1,185,102,073 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,263,588,897 | 1,342,075,721 | △ 78,486,824 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| III 正味財産期末残高 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |

貸借対照表

平成25年7月31日現在

(競馬関係者福利厚生事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----|-----------------|-----------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| ① 事業準備資金積立預金 | 0 | 666,002,891 | △ 666,002,891 |
| ② 事業準備資金積立有価証券 | 0 | 597,586,006 | △ 597,586,006 |
| 特定資産合計 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| (3) その他固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| 資産合計 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| ① 寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金交付金 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (1,263,588,897) | △ 1,263,588,897 |
| 2. 一般正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |
| 負債及び正味財産合計 | 0 | 1,263,588,897 | △ 1,263,588,897 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券は償却原価法（定額法）により評価しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当ありません。
- (4) 引当金の計上基準
該当ありません。
- (5) リース取引の処理方法
該当ありません。
- (6) 消費税等の会計基準
税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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 |
|--------------|---------------|--------|---------------|-------|
| 特定資産 | | | | |
| 事業準備資金積立預金 | 666,002,891 | 38,867 | 666,041,758 | 0 |
| 事業準備資金積立有価証券 | 597,586,006 | 26,416 | 597,612,422 | 0 |
| 合計 | 1,263,588,897 | 65,283 | 1,263,654,180 | 0 |

特定資産の当期減少額は、事業承継及び他会計への繰出によるものであります。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位：円)

| 科目 | 今期末残高 | (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) |
|--------------|-------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 事業準備資金積立預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事業準備資金積立有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. 担保に供している資産

該当ありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当ありません。

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当ありません。

7. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(事業準備資金運用益含む)

(単位：円)

| 補助金の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------------|---------|---------------|--------|---------------|-------|
| 競馬関係者福利厚生 特別助成金 | 日本中央競馬会 | 1,263,588,897 | 65,283 | 1,263,654,180 | 0 |

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ありません。

10. 重要な後発事象
該当ありません。

11. 事業承継について

騎手共済制度整備事業を、平成25年3月1日付けで一般財団法人競馬共助会へ事業承継いたしました。

- ・事業承継損の内訳

指定正味財産減少額 1,263,653,816円

(単位:円)

| 科 目 | 承継額 |
|--------------|---------------|
| 事業準備資金積立預金 | 666,041,394 |
| 事業準備資金積立有価証券 | 597,612,422 |
| 合 計 | 1,263,653,816 |

(単位:円)

| 銘柄 | 簿価 |
|-------|-------------|
| 埼玉県公債 | 100,000,000 |
| 大阪府公債 | 49,923,466 |
| 埼玉県公債 | 48,000,000 |
| 大阪府公債 | 99,688,956 |
| 利付国債 | 300,000,000 |
| 合 計 | 597,612,422 |

12. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

正味財産増減計算書
平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(競馬馬事生産振興事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取交付金 | 20,228,000 | 86,889,000 | △ 66,661,000 |
| ② 事業準備資金運用益 | 96 | 4,795 | △ 4,699 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 96 | 4,795 | △ 4,699 |
| 経常収益計 | 20,228,096 | 86,893,795 | △ 66,665,699 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 20,228,000 | 85,899,000 | △ 65,671,000 |
| i) 助成事業費 | 20,228,000 | 85,899,000 | △ 65,671,000 |
| ② 返還交付金 | 993,474 | 6,995,191 | △ 6,001,717 |
| 経常費用計 | 21,221,474 | 92,894,191 | △ 71,672,717 |
| 当期経常増減額 | △ 993,378 | △ 6,000,396 | 5,007,018 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 993,378 | △ 6,000,396 | 5,007,018 |
| 一般正味財産期首残高 | 993,378 | 6,993,774 | △ 6,000,396 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 993,378 | △ 993,378 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取交付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金運用益 | 35,737,721 | 76,324,675 | △ 40,586,954 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 34,241,586 | 73,776,862 | △ 39,535,276 |
| ii) 償却原価法による受取利息 | 1,496,135 | 2,547,813 | △ 1,051,678 |
| ③ 助成金返還益 | 12,845,530 | 1,091,849,745 | △ 1,079,004,215 |
| ④ 受取交付金返納額 | △ 5,273,813 | △ 1,298,710,193 | 1,293,436,380 |
| ⑤ 一般正味財産への振替額 | △ 20,228,000 | △ 32,889,000 | 12,661,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 23,081,438 | △ 163,424,773 | 186,506,211 |
| 指定正味財産期首残高 | 6,263,092,038 | 6,426,516,811 | △ 163,424,773 |
| 指定正味財産期末残高 | 6,286,173,476 | 6,263,092,038 | 23,081,438 |
| III 正味財産期末残高 | 6,286,173,476 | 6,264,085,416 | 22,088,060 |

貸借対照表

平成25年7月31日現在

(競馬馬事生産振興事業特別会計)

(単位:円)

| | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| ① 定期預金 | 0 | 993,378 | △ 993,378 |
| 流動資産合計 | 0 | 993,378 | △ 993,378 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| ① 事業準備資金積立預金 | 606,425,580 | 1,384,670,277 | △ 778,244,697 |
| ② 事業準備資金積立有価証券 | 5,679,747,896 | 4,878,421,761 | 801,326,135 |
| 特定資産合計 | 6,286,173,476 | 6,263,092,038 | 23,081,438 |
| (3) その他固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 6,286,173,476 | 6,263,092,038 | 23,081,438 |
| 資産合計 | 6,286,173,476 | 6,264,085,416 | 22,088,060 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 6,286,173,476 | 6,263,092,038 | 23,081,438 |
| ① 寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金交付金 | 6,286,173,476 | 6,263,092,038 | 23,081,438 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (6,286,173,476) | (6,263,092,038) | 23,081,438 |
| 2. 一般正味財産 | 0 | 993,378 | △ 993,378 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 6,286,173,476 | 6,264,085,416 | 22,088,060 |
| 負債及び正味財産合計 | 6,286,173,476 | 6,264,085,416 | 22,088,060 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券は償却原価法（定額法）により評価しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当ありません。
- (4) 引当金の計上基準
該当ありません。
- (5) リース取引の処理方法
該当ありません。
- (6) 消費税等の会計基準
税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 特定資産 | | | | |
| 事業準備資金積立預金 | 1,384,670,277 | 47,087,116 | 825,331,813 | 606,425,580 |
| 事業準備資金積立有価証券 | 4,878,421,761 | 801,326,135 | 0 | 5,679,747,896 |
| 合計 | 6,263,092,038 | 848,413,251 | 825,331,813 | 6,286,173,476 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

| 科目 | 今期末残高 | (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) |
|--------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 事業準備資金積立預金 | 606,425,580 | 606,425,580 | 0 | 0 |
| 事業準備資金積立有価証券 | 5,679,747,896 | 5,679,747,896 | 0 | 0 |
| 合計 | 6,286,173,476 | 6,286,173,476 | 0 | 0 |

4. 担保に供している資産

該当ありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当ありません。

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当ありません。

7. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

8. 満期保有目的の債券の内訳、簿価及び評価損益

(単位:円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|-------|---------------|---------------|-------------|
| 公営企業債 | 100,000,000 | 101,300,000 | 1,300,000 |
| 大阪市公債 | 599,782,952 | 610,560,000 | 10,777,048 |
| 大阪市公債 | 150,000,000 | 154,725,000 | 4,725,000 |
| 共同企業債 | 100,000,000 | 103,320,000 | 3,320,000 |
| 大阪府公債 | 98,616,363 | 102,290,000 | 3,673,637 |
| 兵庫県公債 | 296,103,114 | 306,690,000 | 10,586,886 |
| 福岡県公債 | 100,000,000 | 102,340,000 | 2,340,000 |
| 兵庫県公債 | 100,000,000 | 100,600,000 | 600,000 |
| 北海道公債 | 100,000,000 | 99,450,000 | △ 550,000 |
| 岡山市公債 | 200,000,000 | 200,260,000 | 260,000 |
| 愛知県公債 | 100,000,000 | 100,050,000 | 50,000 |
| 北海道公債 | 100,000,000 | 107,020,000 | 7,020,000 |
| 大阪府公債 | 199,955,487 | 204,320,000 | 4,364,513 |
| 大阪府公債 | 199,882,154 | 201,700,000 | 1,817,846 |
| 山梨県公債 | 99,991,583 | 99,890,000 | △ 101,583 |
| 大阪府公債 | 199,905,830 | 199,400,000 | △ 505,830 |
| 広島県公債 | 99,990,583 | 100,680,000 | 689,417 |
| 大阪府公債 | 498,948,417 | 509,150,000 | 10,201,583 |
| 大阪府公債 | 200,000,000 | 204,500,000 | 4,500,000 |
| 北海道公債 | 299,143,785 | 309,360,000 | 10,216,215 |
| 東北電力債 | 100,000,000 | 105,540,000 | 5,540,000 |
| 東京都公債 | 239,989,389 | 256,520,640 | 16,531,251 |
| 大阪市公債 | 297,931,600 | 307,613,700 | 9,682,100 |
| 福岡県公債 | 399,762,597 | 410,818,400 | 11,055,803 |
| 京都府公債 | 99,955,487 | 102,836,800 | 2,881,313 |
| 千葉県公債 | 99,962,904 | 102,881,300 | 2,918,396 |
| 高速道路債 | 100,000,000 | 101,041,200 | 1,041,200 |
| 京都府公債 | 99,957,912 | 100,995,100 | 1,037,188 |
| 熊本県公債 | 99,991,582 | 99,700,200 | △ 291,382 |
| 千葉県公債 | 99,962,332 | 100,000,000 | 37,668 |
| 共同発行債 | 99,981,166 | 100,413,000 | 431,834 |
| 北海道公債 | 99,932,659 | 100,640,000 | 707,341 |
| 合計 | 5,679,747,896 | 5,806,605,340 | 126,857,444 |

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(事業準備資金運用益含む)

(単位:円)

| 補助金の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------------|---------|---------------|------------|------------|---------------|
| 競馬馬事生産振興特別助成金 | 日本中央競馬会 | 6,264,085,416 | 48,583,347 | 26,495,287 | 6,286,173,476 |

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|--------------|------------|
| 経常収益への振替額 | 20,228,000 |
| 事業費等計上による振替額 | |

11. 重要な後発事象
該当ありません。

12. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

正味財産増減計算書

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(畜産振興事業特別会計)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取交付金 | 1,616,851,017 | 2,341,842,521 | △ 724,991,504 |
| ② 事業準備資金運用益 | 2,195 | 1,558 | 637 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 2,195 | 1,558 | 637 |
| 経常収益計 | 1,616,853,212 | 2,341,844,079 | △ 724,990,867 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 1,616,853,212 | 2,340,099,405 | △ 723,246,193 |
| i) 助成事業費 | 1,596,028,642 | 2,311,592,521 | △ 715,563,879 |
| ii) 附帯事務費 | 20,824,570 | 28,506,884 | △ 7,682,314 |
| ② 返還交付金 | 0 | 1,744,674 | △ 1,744,674 |
| 経常費用計 | 1,616,853,212 | 2,341,844,079 | △ 724,990,867 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取交付金 | 1,448,776,000 | 1,695,213,000 | △ 246,437,000 |
| ② 事業準備資金運用益 | 420,682 | 903,041 | △ 482,359 |
| i) 事業準備資金受取利息 | 420,682 | 903,041 | △ 482,359 |
| ③ 助成金返還益 | 687,368,702 | 353,726,976 | 333,641,726 |
| ④ 受取交付金返納額 | △ 919,380,487 | △ 629,872,104 | △ 289,508,383 |
| ⑤ 一般正味財産への振替額 | △ 1,596,028,642 | △ 2,311,592,521 | 715,563,879 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 378,843,745 | △ 891,621,608 | 512,777,863 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,637,231,982 | 2,528,853,590 | △ 891,621,608 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| III 正味財産期末残高 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |

貸借対照表
平成25年7月31日現在

(畜産振興事業特別会計)

(単位:円)

| | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| ① 普通預金 | 9,427,625 | 0 | 9,427,625 |
| ② 定期預金 | 0 | 1,983,474 | △ 1,983,474 |
| 流動資産合計 | 9,427,625 | 1,983,474 | 7,444,151 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| ① 事業準備資金積立預金 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| 特定資産合計 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| (3) その他固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| 資産合計 | 1,267,815,862 | 1,639,215,456 | △ 371,399,594 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| ① 未払金 | 0 | 1,983,474 | △ 1,983,474 |
| ② 前受金 | 9,427,625 | 0 | 9,427,625 |
| 流動負債合計 | 9,427,625 | 1,983,474 | 7,444,151 |
| 2. 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 9,427,625 | 1,983,474 | 7,444,151 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| ① 寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ② 事業準備資金交付金 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (1,258,388,237) | (1,637,231,982) | △ 378,843,745 |
| 2. 一般正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 1,258,388,237 | 1,637,231,982 | △ 378,843,745 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,267,815,862 | 1,639,215,456 | △ 371,399,594 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当ありません。
- (4) 引当金の計上基準
該当ありません。
- (5) リース取引の処理方法
該当ありません。
- (6) 消費税等の会計基準
税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 特定資産 事業準備資金積立預金 | 1,637,231,982 | 2,136,565,384 | 2,515,409,129 | 1,258,388,237 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位：円)

| 科目 | 今期末残高 | (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) |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 事業準備資金積立預金 | 1,258,388,237 | 1,258,388,237 | 0 | 0 |

4. 担保に供している資産
該当ありません。
5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当ありません。
6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当ありません。
7. 保証債務等の偶発債務
該当ありません。
8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
(事業準備資金運用益含む)

(単位：円)

| 補助金の名称 | 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 |
|-----------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 畜産振興特別助成金 | 日本中央競馬会 | 1,637,231,982 | 2,166,817,579 | 2,536,233,699 | 1,267,815,862 | (指定 1,258,388,237) (流動 9,427,625) |

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

| 内容 | 金額 |
|--------------|---------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 事業費等計上による振替額 | 1,596,028,642 |

10. 重要な後発事象
該当ありません。

11. その他

本決算は公益財団法人移行に伴うもので、1月1日から7月31日までの決算となっております。

正味財産増減計算書総括表

平成25年1月1日から平成25年7月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 一般管理会計 | 特別振興資金会計 | | | | | 内部取引 消去額 | 合計 |
|----------------------|---------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----|
| | | 競馬振興事業 | | | | 畜産振興事業 | | |
| | | 施設改善整備事業 特別会計 | 競馬情報提供事業 特別会計 | 競馬関係者福利厚生 事業特別会計 | 競馬馬事生産振興 事業特別会計 | 畜産振興事業 特別会計 | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | 26,239,520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,239,520 | |
| i) 基本財産受取利息 | 26,239,520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,239,520 | |
| ② 特定資産運用益 | 1,631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,631 | |
| ③ 受取補助金等 | 29,846,553 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,846,553 | |
| i) 受取助成金 | 29,846,553 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,846,553 | |
| ④ 受取交付金 | 0 | 1,018,980,000 | 11,565,644 | 0 | 20,228,000 | 1,616,851,017 | 2,667,624,661 | |
| ⑤ 事業準備資金運用益 | 0 | 0 | 0 | 364 | 96 | 2,195 | 2,655 | |
| ⑥ 助成金返還益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ⑦ 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ⑧ 他会計からの繰入額 | 364 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 364 | |
| 経常収益計 | 56,088,068 | 1,018,980,000 | 11,565,644 | 364 | 20,228,096 | 1,616,853,212 | 2,723,715,020 | |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | |
| ① 事業費 | 0 | 1,018,980,000 | 11,565,644 | 0 | 20,228,000 | 1,616,853,212 | 2,667,626,856 | |
| i) 調査研究費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ii) 競馬情報提供事業費 | 0 | 0 | 11,565,644 | 0 | 0 | 0 | 11,565,644 | |
| iii) 助成事業費 | 0 | 1,018,980,000 | 0 | 0 | 20,228,000 | 1,596,028,642 | 2,635,236,642 | |
| iv) 附帯事務費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,824,570 | 20,824,570 | |
| ② 管理費 | 54,446,174 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54,446,174 | |
| i) 役職員給与 | 35,148,817 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,148,817 | |
| ii) 福利厚生費 | 6,600,904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,600,904 | |
| iii) 退職給付費用 | 3,304,511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,304,511 | |
| iv) 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,491,875 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,491,875 | |
| v) 賞与引当金繰入額 | 2,218,984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,218,984 | |
| vi) 管理事務費 | 5,681,083 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,681,083 | |
| ③ 減価償却費 | 25,235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,235 | |
| ④ 返還交付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 993,474 | 0 | 993,474 | |
| ⑤ 他会計への繰出額 | 0 | 0 | 0 | 364 | 0 | 0 | 364 | |
| 経常費用計 | 54,471,409 | 1,018,980,000 | 11,565,644 | 364 | 21,221,474 | 1,616,853,212 | 2,723,091,739 | |
| 当期経常増減額 | 1,616,659 | 0 | 0 | 0 | △ 993,378 | 0 | 623,281 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,616,659 | 0 | 0 | 0 | △ 993,378 | 0 | 623,281 | |
| 一般正味財産期首残高 | △ 35,779,184 | 0 | 0 | 0 | 993,378 | 0 | △ 34,785,806 | |
| 一般正味財産期末残高 | △ 34,162,525 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 34,162,525 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| ① 受取交付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,448,776,000 | 1,448,776,000 | |
| ② 基本財産運用益 | 26,478,845 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,478,845 | |
| i) 基本財産受取利息 | 26,239,520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,239,520 | |
| ii) 償却原価法による受取利息 | 239,325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239,325 | |
| ③ 事業準備資金運用益 | 0 | 804,078 | 1,584 | 64,919 | 35,737,721 | 420,682 | 37,028,984 | |
| i) 事業準備資金受取利息 | 0 | 804,078 | 1,584 | 38,503 | 34,241,586 | 420,682 | 35,506,433 | |
| ii) 償却原価法による受取利息 | 0 | 0 | 0 | 26,416 | 1,496,135 | 0 | 1,522,551 | |
| ④ 助成金返還益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,845,530 | 687,368,702 | 700,214,232 | |
| ⑤ 受取交付金返納額 | 0 | 0 | △ 4,529 | 0 | △ 5,273,813 | △ 919,380,487 | △ 924,658,829 | |
| ⑥ 事業承継損 | 0 | 0 | 0 | △ 1,263,653,816 | 0 | 0 | △ 1,263,653,816 | |
| ⑦ 一般正味財産への振替額 | △ 26,239,520 | △ 1,018,980,000 | △ 11,565,644 | 0 | △ 20,228,000 | △ 1,596,028,642 | △ 2,673,041,806 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 239,325 | △ 1,018,175,922 | △ 11,568,589 | △ 1,263,588,897 | 23,081,438 | △ 378,843,745 | △ 2,648,856,390 | |
| 指定正味財産期首残高 | 4,005,859,156 | 2,252,114,610 | 11,568,589 | 1,263,588,897 | 6,263,092,038 | 1,637,231,982 | 15,433,455,272 | |
| 指定正味財産期末残高 | 4,006,098,481 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 12,784,598,882 | |
| III 正味財産期末残高 | 3,971,935,956 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 12,750,436,357 | |

貸借対照表総括表
平成25年7月31日現在

(単位:円)

| 科目 | 一般管理会計 | 特別振興資金会計 | | | | | 内部取引 消去額 | 合計 |
|-------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----|
| | | 競馬振興事業 | | | | 畜産振興事業 | | |
| | | 施設改善整備事業 特別会計 | 競馬情報提供事業 特別会計 | 競馬関係者福利 厚生事業特別会計 | 競馬馬事生産振興 事業特別会計 | 畜産振興事業 特別会計 | | |
| I 資産の部 | | | | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | | | | |
| ① 現金 | 88,472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 88,472 | |
| ② 普通預金 | 33,984,505 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,427,625 | 43,412,130 | |
| 流動資産合計 | 34,072,977 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,427,625 | 43,500,602 | |
| 2. 固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | | | |
| ① 定期預金 | 1,121,903,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,121,903,000 | |
| ② 有価証券 | 2,884,195,481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,884,195,481 | |
| 基本財産合計 | 4,006,098,481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,006,098,481 | |
| (2) 特定資産 | | | | | | | | |
| ① 退職給付等引当資産 | 23,549,070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,549,070 | |
| ② 事業準備資金積立預金 | 0 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 606,425,580 | 1,258,388,237 | 3,098,752,505 | |
| ③ 事業準備資金積立有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,679,747,896 | 0 | 5,679,747,896 | |
| 特定資産合計 | 23,549,070 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 8,802,049,471 | |
| (3) その他固定資産 | | | | | | | | |
| ① 器具備品 | 6,827,119 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,827,119 | |
| (△) 減価償却累計額 | △ 6,724,884 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 6,724,884 | |
| ② 電話加入権 | 725,430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 725,430 | |
| その他固定資産合計 | 827,665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 827,665 | |
| 固定資産合計 | 4,030,475,216 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 12,808,975,617 | |
| 資産合計 | 4,064,548,193 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,267,815,862 | 12,852,476,219 | |
| II 負債の部 | | | | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | | | | |
| ① 未払金 | 702,781 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 702,781 | |
| ② 前受金 | 32,653,447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,427,625 | 42,081,072 | |
| ③ 預り金 | 716,749 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 716,749 | |
| ④ 賞与引当金 | 2,218,984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,218,984 | |
| 流動負債合計 | 36,291,961 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,427,625 | 45,719,586 | |
| 2. 固定負債 | | | | | | | | |
| ① 退職給付引当金 | 48,608,651 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,608,651 | |
| ② 役員退職慰労引当金 | 7,711,625 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,711,625 | |
| 固定負債合計 | 56,320,276 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56,320,276 | |
| 負債合計 | 92,612,237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,427,625 | 102,039,862 | |
| III 正味財産の部 | | | | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | 4,006,098,481 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 12,784,598,882 | |
| ① 寄付金 | 4,006,098,481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,006,098,481 | |
| ② 事業準備資金交付金 | 0 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 8,778,500,401 | |
| (うち基本財産への充当額) | (4,006,098,481) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (4,006,098,481) | |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (1,233,938,688) | (0) | (0) | (6,286,173,476) | (1,258,388,237) | (8,778,500,401) | |
| 2. 一般正味財産 | △ 34,162,525 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 34,162,525 | |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | |
| 正味財産合計 | 3,971,935,956 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,258,388,237 | 12,750,436,357 | |
| 負債及び正味財産合計 | 4,064,548,193 | 1,233,938,688 | 0 | 0 | 6,286,173,476 | 1,267,815,862 | 12,852,476,219 | |

キャッシュ・フロー計算書

(間接法)

平成25年1月1日から平成25年7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. 当期一般正味財産増減額 | 623,281 | △ 13,072,807 | 13,696,088 |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額 | | | |
| ① 減価償却費 | 25,235 | 115,718 | △ 90,483 |
| ② 退職給付引当金の増減 | 3,304,511 | △ 732,140 | 4,036,651 |
| ③ 役員退任慰労引当金の増減 | 1,491,875 | 2,557,500 | |
| ④ 賞与引当金の増減 | 1,330,554 | △ 373,791 | 1,704,345 |
| ⑤ 未収金の増減 | 238,800 | △ 238,800 | 477,600 |
| ⑥ 仮払金の増減 | 4,434 | △ 4,434 | 8,868 |
| ⑦ 未払金の増減 | △ 22,532,170 | △ 15,548,612 | △ 6,983,558 |
| ⑧ 前受金の増減 | 42,081,072 | 0 | 42,081,072 |
| ⑨ 預り金の増減 | △ 1,243,684 | △ 448,267 | △ 795,417 |
| ⑩ 固定資産除却損 | 0 | 29,104 | △ 29,104 |
| ⑪ 事業承継損 | △ 1,263,653,816 | 0 | △ 1,263,653,816 |
| ⑫ 補助金等返還金 | △ 924,658,829 | △ 3,528,200,648 | 2,603,541,819 |
| ⑬ 一般正味財産への振替額 | △ 2,673,041,806 | △ 3,672,321,436 | 999,279,630 |
| 小 計 | △ 4,836,653,824 | △ 7,215,165,806 | 2,378,511,982 |
| 3. 指定正味財産増加収入 | | | |
| ① 基本財産運用収入 | 26,239,520 | 48,658,031 | △ 22,418,511 |
| ② 交付金収入 | 1,448,776,000 | 1,715,213,000 | △ 266,437,000 |
| ③ 事業準備資金運用収入 | 35,506,433 | 91,319,550 | △ 55,813,117 |
| ④ 助成金返還収入 | 700,214,232 | 1,445,576,721 | △ 745,362,489 |
| 小 計 | 2,210,736,185 | 3,300,767,302 | △ 1,090,031,117 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,625,294,358 | △ 3,927,471,311 | 1,302,176,953 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | |
| ① 事業準備資金取崩収入 | 4,147,746,229 | 5,750,439,934 | △ 1,602,693,705 |
| ② 退職給付等引当資産取崩収入 | 0 | 9,214,020 | △ 9,214,020 |
| 投資活動収入計 | 4,147,746,229 | 5,759,653,954 | △ 1,611,907,725 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| ① 事業準備資金積立支出 | △ 1,497,127,963 | △ 1,850,685,152 | 353,557,189 |
| ② 退職給付等引当資産取得支出 | △ 7,768,834 | △ 3,738,000 | △ 4,030,834 |
| ③ 固定資産取得支出 | | | 0 |
| 投資活動支出計 | △ 1,504,896,797 | △ 1,854,423,152 | 349,526,355 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 2,642,849,432 | 3,905,230,802 | △ 1,262,381,370 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0 | 0 | 0 |
| IV 現金及び現金同等物の増減額 | 17,555,074 | △ 22,240,509 | 39,795,583 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高 | 25,945,528 | 48,186,037 | △ 22,240,509 |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高 | 43,500,602 | 25,945,528 | 17,555,074 |

(注)資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財 産 目 録
平成25年7月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|---------------|----------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金 | 88,472 | |
| 普通預金(三菱東京UFJ銀行 本店) | 43,412,130 | |
| 流動資産合計 | | 43,500,602 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 定期預金(三菱東京UFJ銀行 本店) | 1,121,903,000 | |
| 有価証券(利付国債等) | 2,884,195,481 | |
| 基本財産合計 | 4,006,098,481 | |
| (2) 特定資産 | | |
| 退職給付引当資産 | | |
| 定期預金(三菱東京UFJ銀行 本店) | 23,549,070 | |
| 事業準備資金積立預金 | | |
| 定期預金(三菱東京UFJ銀行 本店) | 3,098,752,505 | |
| 事業準備資金積立有価証券(利付国債等) | 5,679,747,896 | |
| 特定資産合計 | 8,802,049,471 | |
| (3) その他固定財産 | | |
| 器具備品 空調機他 | 6,827,119 | |
| (△)器具備品減価償却累計額 | △ 6,724,884 | |
| 電話加入権 | 725,430 | |
| その他固定資産合計 | 827,665 | |
| 固定資産合計 | | 12,808,975,617 |
| 資産合計 | | 12,852,476,219 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 社会保険料他 | 702,781 | |
| 前受金 助成金 | 42,081,072 | |
| 預り金 源泉所得税、住民税他 | 716,749 | |
| 賞与引当金 | 2,218,984 | |
| 流動負債合計 | | 45,719,586 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 48,608,651 | |
| 役員退職慰労引当金 | 7,711,625 | |
| 固定負債合計 | | 56,320,276 |
| 負債合計 | | 102,039,862 |
| 正味財産 | | 12,750,436,357 |