

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	0	26,239,520
② 補助金等収入	29,846,553	0	0	0	0	0	0	0	29,846,553
i) 助成金収入	29,846,553	0	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	0	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	0	35,509,088
⑤ 助成金返還収入	0	0	0	0	12,845,530	12,845,530	687,368,702	0	700,214,232
⑥ 特定資産運用収入	1,631	0	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	0	1,631
⑦ 雑収入	0	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	0
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
役員の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