

平成 24 年 度

財 務 諸 表

自 平成 24 年 1 月 1 日

至 平成 24 年 12 月 31 日

1. 貸 借 対 照 表

① 貸 借 対 照 表 総 括 表

② 一 般 会 計 貸 借 対 照 表

③ 競 馬 博 物 館 会 計 貸 借 対 照 表

④ 振 興 会 館 会 計 貸 借 対 照 表

⑤ 馬 事 保 存 事 業 会 計 貸 借 対 照 表

2. 正 味 財 産 増 減 計 算 書

① 正 味 財 産 増 減 計 算 書 総 括 表

② 一 般 会 計 正 味 財 産 増 減 計 算 書

③ 競 馬 博 物 館 会 計 正 味 財 産 増 減 計 算 書

④ 振 興 会 館 会 計 正 味 財 産 増 減 計 算 書

⑤ 馬 事 保 存 事 業 会 計 正 味 財 産 増 減 計 算 書

3. 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

① 一 般 会 計 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

② 競 馬 博 物 館 会 計 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

③ 振 興 会 館 会 計 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

④ 馬 事 保 存 事 業 会 計 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

4. 財 産 目 録

公 益 財 団 法 人 馬 事 文 化 財 団

貸借対照表 総括表

平成24年12月31日現在

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	競馬博物館会計	振興会館会計	馬事保存事業会計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資 産 の 部						
1. 流 動 資 産						
現 金 預 金	30,522,507	30,670,839	0	0	0	61,193,346
未 収 金	0	0	28,405,774	0	28,189,124	216,650
仮 払 金	0	0	2,827	0	0	2,827
貯 蔵 品	15,443,106	0	0	0	0	15,443,106
流 動 資 産 合 計	45,965,613	30,670,839	28,408,601	0	28,189,124	76,855,929
2. 固 定 資 産						
(1) 基 本 財 産						
基本財産定期預金	104,000	0	0	0	0	104,000
投資有価証券	51,896,000	0	0	0	0	51,896,000
基 本 財 産 合 計	52,000,000	0	0	0	0	52,000,000
(2) 特 定 資 産						
退職給付等引当預金	87,273,359	0	19,414,650	0	0	106,688,009
資料収集積立預金	18,570,467	0	0	0	0	18,570,467
事業準備資金積立預金	0	0	120,971,498	6,176,151	0	127,147,649
事業準備資金積立有価証券	0	0	6,504,953,414	1,328,044,647	0	7,832,998,061
特 定 資 産 合 計	105,843,826	0	6,645,339,562	1,334,220,798	0	8,085,404,186
(3) その他固定資産						
建 物	620,091	0	115,303,095	0	0	115,923,186
構 築 物	786,131	518,000	0	0	0	1,304,131
車 両 運 搬 具	20	0	0	0	0	20
什 器 備 品	1,464,151	315,248	56,126,231	0	0	57,905,630
馬事博物資料Ⅰ	1,663,545,350	3,523,047	0	0	0	1,667,068,397
馬事博物資料Ⅱ	247,902	24	0	0	0	247,926
博物館展示収蔵用備品	2,742,653	10,336,890	0	0	0	13,079,543
展示用馬ひつ	357,274	0	0	0	0	357,274
電 話 加 入 権	307,340	0	0	0	0	307,340
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	7,698,385	0	0	7,698,385
その他固定資産合計	1,670,070,912	14,693,209	179,127,711	0	0	1,863,891,832
固 定 資 産 合 計	1,827,914,738	14,693,209	6,824,467,273	1,334,220,798	0	10,001,296,018
資 産 合 計	1,873,880,351	45,364,048	6,852,875,874	1,334,220,798	28,189,124	10,078,151,947
II 負 債 の 部						
1. 流 動 負 債						
未 払 金	8,590,394	2,481,715	12,134,268	0	0	23,206,377
仮 受 金	16,045,224	28,189,124	0	0	28,189,124	16,045,224
預 り 金	5,868,816	0	0	0	0	5,868,816
賞 与 引 当 金	1,580,075	544,211	407,433	0	0	2,531,719
流 動 負 債 合 計	32,084,509	31,215,050	12,541,701	0	28,189,124	47,652,136
2. 固 定 負 債						
退職給付引当金	216,458,040	0	45,339,083	0	0	261,797,123
役員退職慰労引当金	9,483,187	0	0	0	0	9,483,187
固 定 負 債 合 計	225,941,227	0	45,339,083	0	0	271,280,310
負 債 合 計	258,025,736	31,215,050	57,880,784	0	28,189,124	318,932,446
III 正 味 財 産 の 部						
1. 指 定 正 味 財 産						
寄 付 金	52,000,000	0	0	0	0	52,000,000
事業準備資金	0	0	6,625,924,912	1,334,220,798	0	7,960,145,710
指 定 正 味 財 産 合 計	52,000,000	0	6,625,924,912	1,334,220,798	0	8,012,145,710
(うち基本財産への充当額)	(52,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(52,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(6,625,924,912)	(1,334,220,798)	(0)	(7,960,145,710)
2. 一 般 正 味 財 産	1,563,854,615	14,148,998	169,070,178	0	0	1,747,073,791
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,570,467)	(0)	(0)	(0)	(0)	(18,570,467)
正 味 財 産 合 計	1,615,854,615	14,148,998	6,794,995,090	1,334,220,798	0	9,759,219,501
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,873,880,351	45,364,048	6,852,875,874	1,334,220,798	28,189,124	10,078,151,947

(1)一般会計

貸借対照表

平成24年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	30,522,507	60,044,630	△ 29,522,123
未 収 金	0	0	0
仮 払 金	0	0	0
貯 蔵 品	15,443,106	16,033,869	△ 590,763
流 動 資 産 合 計	45,965,613	76,078,499	△ 30,112,886
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産 定 期 預 金	104,000	104,000	0
投 資 有 価 証 券	51,896,000	51,896,000	0
基 本 財 産 合 計	52,000,000	52,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
退 職 給 付 等 引 当 預 金	87,273,359	81,961,574	5,311,785
資 料 収 集 積 立 預 金	18,570,467	22,603,716	△ 4,033,249
特 定 資 産 合 計	105,843,826	104,565,290	1,278,536
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 築 物	620,091	688,527	△ 68,436
構 築 物 具 備 品	786,131	862,875	△ 76,744
車 両 運 搬 具 備 品	20	52,261	△ 52,241
什 器 備 品	1,464,151	1,951,405	△ 487,254
馬 事 博 物 資 料 I	1,663,545,350	1,646,560,550	16,984,800
馬 事 博 物 資 料 II	247,902	11,409,871	△ 11,161,969
博 物 館 展 示 収 蔵 用 備 品	2,742,653	5,049,040	△ 2,306,387
展 示 用 馬 び つ	357,274	479,247	△ 121,973
電 話 加 入 権	307,340	307,340	0
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,670,070,912	1,667,361,116	2,709,796
固 定 資 産 合 計	1,827,914,738	1,823,926,406	3,988,332
資 産 合 計	1,873,880,351	1,900,004,905	△ 26,124,554
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	8,590,394	8,761,268	△ 170,874
仮 受 金	16,045,224	44,545,484	△ 28,500,260
預 り 金	5,868,816	6,722,598	△ 853,782
賞 与 引 当 金	1,580,075	1,738,434	△ 158,359
流 動 負 債 合 計	32,084,509	61,767,784	△ 29,683,275
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	216,458,040	205,100,426	11,357,614
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	9,483,187	12,561,687	△ 3,078,500
固 定 負 債 合 計	225,941,227	217,662,113	8,279,114
負 債 合 計	258,025,736	279,429,897	△ 21,404,161
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	52,000,000	52,000,000	0
指 定 正 味 財 産 合 計	52,000,000	52,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(52,000,000)	(52,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当額)	1,563,854,615	1,568,575,008	△ 4,720,393
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(18,570,467)	(22,603,716)	△ 4,033,249
正 味 財 産 合 計	1,615,854,615	1,620,575,008	△ 4,720,393
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,873,880,351	1,900,004,905	△ 26,124,554

(2)競馬博物館会計

貸借対照表

平成24年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	30,670,839	46,296,878	△ 15,626,039
未 収 金	0	0	0
仮 払 金	0	0	0
流 動 資 産 合 計	30,670,839	46,296,878	△ 15,626,039
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産 合 計	0	0	0
(2) そ の 他 固 定 資 産			
構 築 物	518,000	595,700	△ 77,700
什 器 備 品	315,248	280,124	35,124
馬 事 博 物 資 料 I	3,523,047	3,523,047	0
馬 事 博 物 資 料 II	24	55,842	△ 55,818
博 物 館 展 示 収 蔵 用 備 品	10,336,890	17,651,003	△ 7,314,113
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	14,693,209	22,105,716	△ 7,412,507
固 定 資 産 合 計	14,693,209	22,105,716	△ 7,412,507
資 産 合 計	45,364,048	68,402,594	△ 23,038,546
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	2,481,715	3,231,000	△ 749,285
仮 受 金	28,189,124	43,065,878	△ 14,876,754
預 り 金	0	0	0
賞 与 引 当 金	544,211	648,624	△ 104,413
流 動 負 債 合 計	31,215,050	46,945,502	△ 15,730,452
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	0	0	0
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	31,215,050	46,945,502	△ 15,730,452
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	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
2. 一 般 正 味 財 産	14,148,998	21,457,092	△ 7,308,094
(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	14,148,998	21,457,092	△ 7,308,094
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	45,364,048	68,402,594	△ 23,038,546

(3)振興会館会計

貸借対照表

平成24年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	0	67,778,550	△ 67,778,550
未 収 金	28,405,774	0	28,405,774
仮 払 金	2,827	0	2,827
流 動 資 産 合 計	28,408,601	67,778,550	△ 39,369,949
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 付 等 引 当 預 金	19,414,650	17,232,650	2,182,000
事 業 準 備 資 金 積 立 預 金	120,971,498	36,802,347	84,169,151
事 業 準 備 資 金 積 立 有 価 証 券	6,504,953,414	6,826,384,779	△ 321,431,365
特 定 資 産 合 計	6,645,339,562	6,880,419,776	△ 235,080,214
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	115,303,095	124,452,056	△ 9,148,961
什 器 備 品	56,126,231	70,437,575	△ 14,311,344
ソ フ ト ウ ェ ア	7,698,385	11,380,175	△ 3,681,790
そ の 他 固 定 資 産 合 計	179,127,711	206,269,806	△ 27,142,095
固 定 資 産 合 計	6,824,467,273	7,086,689,582	△ 262,222,309
資 産 合 計	6,852,875,874	7,154,468,132	△ 301,592,258
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	12,134,268	48,310,248	△ 36,175,980
仮 受 金	0	0	0
預 り 金	0	0	0
賞 与 引 当 金	407,433	400,552	6,881
流 動 負 債 合 計	12,541,701	48,710,800	△ 36,169,099
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	45,339,083	41,686,900	3,652,183
固 定 負 債 合 計	45,339,083	41,686,900	3,652,183
負 債 合 計	57,880,784	90,397,700	△ 32,516,916
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
事 業 準 備 資 金	6,625,924,912	6,863,187,126	△ 237,262,214
指 定 正 味 財 産 合 計	6,625,924,912	6,863,187,126	△ 237,262,214
(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)	(6,625,924,912)	(6,863,187,126)	△ 237,262,214
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当額)	169,070,178	200,883,306	△ 31,813,128
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正 味 財 産 合 計	6,794,995,090	7,064,070,432	△ 269,075,342
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	6,852,875,874	7,154,468,132	△ 301,592,258

(4)馬事保存事業会計

貸借対照表

平成24年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金	0	0	0
未 収 預 金	0	0	0
流 動 資 産 合 計	0	0	0
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
事 業 準 備 資 金 積 立 預 金	6,176,151	3,389,524	2,786,627
事 業 準 備 資 金 積 立 有 価 証 券	1,328,044,647	1,327,635,270	409,377
特 定 資 産 合 計	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
固 定 資 産 合 計	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
資 産 合 計	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	0	0	0
仮 受 預 金	0	0	0
預 り 金	0	0	0
流 動 負 債 合 計	0	0	0
2. 固 定 負 債			
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			
事 業 準 備 資 金	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
指 定 正 味 財 産 合 計	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
(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)	(1,334,220,798)	(1,331,024,794)	3,196,004
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	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004

正味財産増減計算書 総括表
平成24年1月1日から平成24年12月31日まで

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	競馬博物館会計	振興会館会計	馬事保存事業会計	内部取引消去	合 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	(1,009,310)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,009,310)
基本財産受取利息	1,009,310	0	0	0	0	1,009,310
② 特定資産運用益	(38,608)	(0)	(0)	(0)	(0)	(38,608)
退職給付等引当資産受取利息	25,285	0	0	0	0	25,285
資料収集積立預金受取利息	13,323	0	0	0	0	13,323
③ 公益事業収益	(1,243,590)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,243,590)
馬の博物館公益事業収益	1,243,590	0	0	0	0	1,243,590
④ 収益事業収益	(4,375,773)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,375,773)
馬の博物館収益事業収益	1,477,773	0	0	0	0	1,477,773
受託事業収益	2,898,000	0	0	0	0	2,898,000
⑤ 受取補助金等	(289,281,776)	(0)	(0)	(0)	(0)	(289,281,776)
日本中央競馬会助成金	274,281,776	0	0	0	0	274,281,776
日本中央競馬会弘済会助成金	15,000,000	0	0	0	0	15,000,000
⑥ 振興会館会計からの繰入額	(0)	160,043,876	(0)	(0)	160,043,876	(0)
振興会館会計からの繰入額	0	160,043,876	0	0	160,043,876	0
⑦ 受取交付金	(0)	(0)	344,287,329	(18,550,000)	(0)	(362,837,329)
受取交付金	0	0	344,287,329	18,550,000	0	362,837,329
⑧ 雑収益	(2,630,342)	(1,720,443)	(1,049,642)	(0)	(4,322,500)	(1,077,927)
受取利息	14,242	12,943	58,082	0	0	85,267
雑収益	2,616,100	1,707,500	991,560	0	4,322,500	992,660
経常収益計	298,579,399	161,764,319	345,336,971	18,550,000	164,366,376	659,864,313
(2) 経常費用						
① 馬の博物館事業費	(167,762,838)	(0)	(0)	(0)	(0)	(167,762,838)
馬の博物館運営費	105,111,883	0	0	0	0	105,111,883
給料手当	49,009,923	0	0	0	0	49,009,923
福利厚生費	11,346,334	0	0	0	0	11,346,334
旅費	267,150	0	0	0	0	267,150
事務諸費	2,027,548	0	0	0	0	2,027,548
② 収益事業費	(4,323,691)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,323,691)
馬の博物館収益事業費	1,428,484	0	0	0	0	1,428,484
受託事業諸費	2,895,207	0	0	0	0	2,895,207
③ 管理費	(131,698,496)	(0)	(0)	(0)	(0)	(131,698,496)
役員報酬	32,796,000	0	0	0	0	32,796,000
給料手当	44,594,508	0	0	0	0	44,594,508
退職給付費用	14,145,114	0	0	0	0	14,145,114
役員退職慰労引当金繰入額	2,857,500	0	0	0	0	2,857,500
福利厚生費	14,988,269	0	0	0	0	14,988,269
旅費	865,710	0	0	0	0	865,710
減価償却費	14,576,837	0	0	0	0	14,576,837
事務諸費	6,874,558	0	0	0	0	6,874,558
④ 競馬博物館事業費	(0)	169,072,413	(0)	(0)	(4,322,500)	(164,749,913)
競馬博物館運営費	0	89,349,431	0	0	0	89,349,431
給料手当	0	34,427,189	0	0	0	34,427,189
退職給付費用	0	4,322,500	0	0	4,322,500	0
福利厚生費	0	7,073,924	0	0	0	7,073,924
旅費	0	226,770	0	0	0	226,770
減価償却費	0	11,093,616	0	0	0	11,093,616
事務諸費	0	22,578,983	0	0	0	22,578,983
⑤ 振興会館事業費	(0)	(0)	217,106,223	(0)	(0)	(217,106,223)
振興会館運営費	0	0	155,765,345	0	0	155,765,345
給料手当	0	0	25,324,721	0	0	25,324,721
退職給付費用	0	0	3,652,183	0	0	3,652,183
福利厚生費	0	0	5,221,879	0	0	5,221,879
減価償却費	0	0	27,142,095	0	0	27,142,095
⑥ 競馬博物館会計への繰出額	(0)	(0)	160,043,876	(0)	160,043,876	(0)
競馬博物館会計への繰出額	0	0	160,043,876	0	160,043,876	0
⑦ 馬事保存事業費	(0)	(0)	(0)	(18,550,000)	(0)	(18,550,000)
在来馬種保存事業費	0	0	0	11,560,000	0	11,560,000
馬事文化保存事業費	0	0	0	6,990,000	0	6,990,000
経常費用計	303,785,025	169,072,413	377,150,099	18,550,000	164,366,376	704,191,161
当期経常増減額	△ 5,205,626	△ 7,308,094	△ 31,813,128	0	0	△ 44,326,848
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 他会計からの固定資産繰入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
他会計からの固定資産繰入	0	0	0	0	0	0
② 固定資産受贈益	(514,150)	(0)	(0)	(0)	(0)	(514,150)
馬事博物資料受贈益	514,150	0	0	0	0	514,150
経常外収益計	514,150	0	0	0	0	514,150

科 目	一 般 会 計	競馬博物館会計	振興会館会計	馬事保存事業会計	内部取引消去	合 計
(2) 経常外費用						
① 他会計への固定資産繰出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
他会計への固定資産繰出	0	0	0	0	0	0
② 固定資産除却損	(28,917)	(0)	(0)	(0)	(0)	(28,917)
展示用馬ひつ除却損	28,917	0	0	0	0	28,917
経常外費用計	28,917	0	0	0	0	28,917
当期経常外増減額	485,233	0	0	0	0	485,233
当期一般正味財産増減額	△ 4,720,393	△ 7,308,094	△ 31,813,128	0	0	△ 43,841,615
一般正味財産期首残高	1,568,575,008	21,457,092	200,883,306	0	0	1,790,915,406
一般正味財産期末残高	1,563,854,615	14,148,998	169,070,178	0	0	1,747,073,791
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益	(1,009,310)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,009,310)
基本財産受取利息	1,009,310	0	0	0	0	1,009,310
② 事業準備資金運用益	(0)	(0)	(107,025,115)	(21,243,247)	(0)	(128,268,362)
事業準備資金受取利息	0	0	95,497,075	20,813,337	0	116,310,412
償却原価法による受取利息	0	0	11,528,040	429,910	0	11,957,950
③ 助成金返還益	(0)	(0)	(0)	(502,757)	(0)	(502,757)
助成金返還益	0	0	0	502,757	0	502,757
④ 一般正味財産への振替額	(△ 1,009,310)	(0)	(△ 344,287,329)	(△ 18,550,000)	(0)	(△ 363,846,639)
一般正味財産への振替額	△ 1,009,310	0	△ 344,287,329	△ 18,550,000	0	△ 363,846,639
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 237,262,214	3,196,004	0	△ 234,066,210
指定正味財産期首残高	52,000,000	0	6,863,187,126	1,331,024,794	0	8,246,211,920
指定正味財産期末残高	52,000,000	0	6,625,924,912	1,334,220,798	0	8,012,145,710
III 正味財産期末残高	1,615,854,615	14,148,998	6,794,995,090	1,334,220,798	0	9,759,219,501

(1)一般会計

正味財産増減計算書
平成24年1月1日から平成24年12月31日まで

(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	(1,009,310)	(1,009,309)	1
基本財産受取利息	1,009,310	1,009,309	1
② 特定資産運用益	(38,608)	(44,020)	(△ 5,412)
退職給付等引当資産受取利息	25,285	26,030	△ 745
資料収集積立預金受取利息	13,323	17,990	△ 4,667
③ 公益事業収益	(1,243,590)	(1,191,255)	52,335
馬の博物館公益事業収益	1,243,590	1,191,255	52,335
④ 収益事業収益	(4,375,773)	(4,486,848)	(△ 111,075)
馬の博物館収益事業収益	1,477,773	1,567,848	△ 90,075
受託事業収益	2,898,000	2,919,000	△ 21,000
⑤ 受取補助金等	(289,281,776)	(301,629,516)	(△ 12,347,740)
日本中央競馬会助成金	274,281,776	276,629,516	△ 2,347,740
日本中央競馬会弘済会助成金	15,000,000	25,000,000	△ 10,000,000
⑥ 雑収益	(2,630,342)	(2,128,031)	502,311
受取利息	14,242	17,211	△ 2,969
雑収益	2,616,100	2,110,820	505,280
経常収益計	298,579,399	310,488,979	(△ 11,909,580)
(2) 経常費用			
① 馬の博物館事業費	(167,762,838)	(166,139,025)	1,623,813
馬の博物館運営費	105,111,883	103,178,989	1,932,894
給料手当	49,009,923	49,217,990	△ 208,067
福利厚生費	11,346,334	11,134,932	211,402
旅費	267,150	271,150	△ 4,000
事務諸費	2,027,548	2,335,964	△ 308,416
② 収益事業費	(4,323,691)	(4,808,079)	(△ 484,388)
馬の博物館収益事業費	1,428,484	1,901,849	△ 473,365
受託事業諸費	2,895,207	2,906,230	△ 11,023
③ 管理費	(131,698,496)	(136,054,751)	(△ 4,356,255)
役員報酬	32,796,000	38,347,500	△ 5,551,500
給料手当	44,594,508	45,042,904	△ 448,396
退職給付費用	14,145,114	13,717,797	427,317
役員退職慰労引当金繰入額	2,857,500	3,367,687	△ 510,187
福利厚生費	14,988,269	15,189,958	△ 201,689
旅費	865,710	786,310	79,400
減価償却費	14,576,837	14,823,832	△ 246,995
事務諸費	6,874,558	4,778,763	2,095,795
経常費用計	303,785,025	307,001,855	△ 3,216,830
当期経常増減額	△ 5,205,626	3,487,124	△ 8,692,750
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの固定資産繰入	(0)	(0)	(0)
他会計からの固定資産繰入	0	0	0
② 固定資産受贈益	(514,150)	(500,000)	28,300
馬事博物資料受贈益	514,150	500,000	14,150
経常外収益計	514,150	500,000	14,150

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 他会計への固定資産繰出	(0)	(0)	0
他会計への固定資産繰出	0	0	0
② 固定資産除却損	(28,917)	(287,831)	(△ 258,914)
什器備品除却損	0	36,265	△ 36,265
展示用馬ひつ除却損	28,917	251,566	△ 222,649
経常外費用計	28,917	287,831	△ 258,914
当期経常外増減額	485,233	212,169	273,064
当期一般正味財産増減額	△ 4,720,393	3,699,293	△ 8,419,686
一般正味財産期首残高	1,568,575,008	1,564,819,911	3,755,097
一般正味財産期末残高	1,563,854,615	1,568,519,204	△ 4,664,589
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	(1,009,310)	(1,009,309)	1
基本財産受取利息	1,009,310	1,009,309	1
② 一般正味財産への振替額	(△ 1,009,310)	(△ 1,009,309)	(△ 1)
一般正味財産への振替額	△ 1,009,310	△ 1,009,309	△ 1
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	52,000,000	52,000,000	0
指定正味財産期末残高	52,000,000	52,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,615,854,615	1,620,519,204	△ 4,664,589

(2)競馬博物館会計

正味財産増減計算書

平成24年1月1日から平成24年12月31日まで

(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 受取補助金等	(0)	(173,920,709)	(△ 173,920,709)
全国競馬・畜産振興会助成金	0	173,920,709	△ 173,920,709
② 振興会館会計からの繰入額	(160,043,876)	(0)	(△ 160,043,876)
振興会館会計からの繰入額	160,043,876	0	160,043,876
③ 雑収益	(1,720,443)	(17,445)	(1,702,998)
受取利息	12,943	17,445	△ 4,502
雑収益	1,707,500	0	1,707,500
経常収益計	161,764,319	173,938,154	△ 12,173,835
(2) 経常費用			
① 馬文化保存事業費	(0)	(6,990,000)	(△ 6,990,000)
伝統行事保存振興費	0	6,990,000	△ 6,990,000
② 競馬博物館事業費	(169,072,413)	(217,653,020)	(△ 48,580,607)
競馬博物館運営費	89,349,431	88,118,819	1,230,612
給料手当	34,427,189	38,867,623	△ 4,440,434
退職給付費用	4,322,500	2,024,000	2,298,500
福利厚生費	7,073,924	7,483,961	△ 410,037
旅費	226,770	453,433	△ 226,663
減価償却費	11,093,616	59,766,059	△ 48,672,443
事務諸費	22,578,983	20,939,125	1,639,858
経常費用計	169,072,413	224,643,020	△ 55,570,607
当期経常増減額	△ 7,308,094	△ 50,704,866	43,396,772
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの固定資産繰入	(0)	(0)	(0)
他会計からの固定資産繰入	0	0	0
② 固定資産受贈益	(0)	(0)	(0)
固定資産受贈益	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)	(7,052)	(△ 7,052)
什器備品除却損	0	7,052	△ 7,052
経常外費用計	0	7,052	△ 7,052
当期経常外増減額	0	△ 7,052	7,052
当期一般正味財産増減額	△ 7,308,094	△ 50,711,918	43,403,824
一般正味財産期首残高	21,457,092	72,169,010	△ 50,711,918
一般正味財産期末残高	14,148,998	21,457,092	△ 7,308,094
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,148,998	21,457,092	△ 7,308,094

(3)振興会館会計

正味財産増減計算書

平成24年1月1日から平成24年12月31日まで

(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	(344,287,329)	(99,530,000)	(244,757,329)
受取交付金	344,287,329	99,530,000	244,757,329
② 雑収益	(1,049,642)	(163,510)	(886,132)
受取利息	58,082	0	58,082
雑収益	991,560	163,510	828,050
経常収益計	345,336,971	99,693,510	245,643,461
(2) 経常費用			
① 振興会館事業費	(217,106,223)	(85,049,238)	(132,056,985)
振興会館運営費	155,765,345	72,931,354	82,833,991
給料手当	25,324,721	6,077,430	19,247,291
退職給付費用	3,652,183	439,567	3,212,616
福利厚生費	5,221,879	1,077,381	4,144,498
減価償却費	27,142,095	4,523,506	22,618,589
② 競馬博物館会計への繰出額	(160,043,876)	(0)	(160,043,876)
競馬博物館会計への繰出額	160,043,876	0	160,043,876
経常費用計	377,150,099	85,049,238	292,100,861
当期経常増減額	△ 31,813,128	14,644,272	△ 46,457,400
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの固定資産繰入	(0)	(0)	(0)
他会計からの固定資産繰入	0	0	0
② 事業承継受入収益	(0)	(186,239,034)	(△ 186,239,034)
事業承継固定資産受入収益	0	186,239,034	△ 186,239,034
経常外収益計	0	186,239,034	△ 186,239,034
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	186,239,034	△ 186,239,034
当期一般正味財産増減額	△ 31,813,128	200,883,306	△ 232,696,434
一般正味財産期首残高	200,883,306	0	200,883,306
一般正味財産期末残高	169,070,178	200,883,306	△ 31,813,128
II 指定正味財産増減の部			
(1) 事業承継受入収益	(0)	(6,935,349,644)	(△ 6,935,349,644)
事業承継資金受入収益	0	6,935,349,644	△ 6,935,349,644
(2) 事業準備資金運用益	(107,025,115)	(27,367,482)	(79,657,633)
① 事業準備資金受取利息	95,497,075	26,887,500	68,609,575
② 償却原価法による受取利息	11,528,040	479,982	11,048,058
(3) 一般正味財産への振替額	(△ 344,287,329)	(△ 99,530,000)	(△ 244,757,329)
一般正味財産への振替額	△ 344,287,329	△ 99,530,000	△ 244,757,329
当期指定正味財産増減額	△ 237,262,214	6,863,187,126	△ 7,100,449,340
指定正味財産期首残高	6,863,187,126	0	6,863,187,126
指定正味財産期末残高	6,625,924,912	6,863,187,126	△ 237,262,214
III 正味財産期末残高	6,794,995,090	7,064,070,432	△ 269,075,342

(4)馬事保存事業会計

正味財産増減計算書
平成24年1月1日から平成24年12月31日まで

(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	(18,550,000)	(0)	(18,550,000)
受取交付金	18,550,000	0	18,550,000
経常収益計	18,550,000	0	18,550,000
(2) 経常費用			
① 馬事保存事業費	(18,550,000)	(0)	(18,550,000)
在来馬種保存事業費	11,560,000	0	11,560,000
馬事文化保存事業費	6,990,000	0	6,990,000
経常費用計	18,550,000	0	18,550,000
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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) 事業承継受入収益	(0)	(1,324,303,666)	(△ 1,324,303,666)
事業承継資金受入収益	0	1,324,303,666	△ 1,324,303,666
(2) 事業準備資金運用益	(21,243,247)	(6,721,128)	(14,522,119)
① 事業準備資金受取利息	20,813,337	6,650,000	14,163,337
② 償却原価法による受取利息	429,910	71,128	358,782
(3) 助成金返還益	(502,757)	(0)	(502,757)
助成金返還益	502,757	0	502,757
(4) 一般正味財産への振替額	(△ 18,550,000)	(0)	(△ 18,550,000)
一般正味財産への振替額	△ 18,550,000	0	△ 18,550,000
当期指定正味財産増減額	3,196,004	1,331,024,794	△ 1,327,828,790
指定正味財産期首残高	1,331,024,794	0	1,331,024,794
指定正味財産期末残高	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004
III 正味財産期末残高	1,334,220,798	1,331,024,794	3,196,004

(1) 一般会計

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

① 満期保有目的の債券

取得価額で評価しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産

定額法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において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ております。

③ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) リース取引の処理方法

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、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 会計方針の変更

該当事項は、ありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(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				
基本財産定期預金	104,000	0	0	104,000
投資有価証券	51,896,000	0	0	51,896,000
小計	52,000,000	0	0	52,000,000
特定資産				
退職給付等引当預金	81,961,574	14,035,285	8,723,500	87,273,359
資料収集積立預金	22,603,716	13,323	4,046,572	18,570,467
小計	104,565,290	14,048,608	12,770,072	105,843,826
合計	156,565,290	14,048,608	12,770,072	157,843,826

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	104,000	104,000		
投資有価証券	51,896,000	51,896,000		
小計	52,000,000	52,000,000	0	0
特定資産				
退職給付等引当預金	87,273,359			87,273,359
資料収集積立預金	18,570,467		18,570,467	
小計	105,843,826	0	18,570,467	87,273,359
合計	157,843,826	52,000,000	18,570,467	87,273,359

5. 担保に供している資産

該当事項は、ありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建物	1,313,785	693,694	620,091
構築物	1,388,743	602,612	786,131
車両運搬具	5,224,500	5,224,480	20
什器備品	31,125,469	29,661,318	1,464,151
馬事博物資料Ⅰ	1,663,545,350	0	1,663,545,350
馬事博物資料Ⅱ	470,061,622	469,813,720	247,902
博物館展示収蔵用備品	160,579,739	157,837,086	2,742,653
展示用馬ひつ	2,685,473	2,328,199	357,274
電話加入権	307,340	0	307,340
ソフトウェア	15,529,500	15,529,500	0
合 計	2,351,761,521	681,690,609	1,670,070,912

7. 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

該当事項は、ありません。

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項は、ありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	時 価	評 価 損 益
基本財産			
神奈川県公債	51,896,000	54,995,200	3,099,200
合 計	51,896,000	54,995,200	3,099,200

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
財団運営費助成金	日本中央競馬会	—	274,281,776	274,281,776	—	
資料収集費助成金	日本中央競馬会弘済会	—	15,000,000	15,000,000	—	
			289,281,776	289,281,776		

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	1,009,310
合 計	1,009,310

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項は、ありません。

13. 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

14. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

	退職一時金	合計
① 退職給付債務	△ 216,458,040	△ 216,458,040
② 会計基準変更時差異の未処理額	0	0
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 216,458,040	△ 216,458,040

- (3) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項
退職給付債務の算定に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。

(2) 競馬博物館会計

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

該当事項は、ありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項は、ありません。

(3) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

定額法を採用しております。

②無形固定資産

定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

②退職給付引当金

該当事項は、ありません。

③役員退職慰労引当金

該当事項は、ありません。

(5) リース取引の処理方法

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、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 会計方針の変更

該当事項は、ありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額

該当事項は、ありません。

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当事項は、ありません。

5. 担保に供している資産

該当事項は、ありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
構築物	777,000	259,000	518,000
什器備品	2,939,310	2,624,062	315,248
馬事博物資料Ⅰ	3,523,047	0	3,523,047
馬事博物資料Ⅱ	5,582,240	5,582,216	24
博物館展示収蔵用備品	380,175,729	369,838,839	10,336,890
ソフトウェア	34,163,379	34,163,379	0
合 計	427,160,705	412,467,496	14,693,209

7. 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

該当事項は、ありません。

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項は、ありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項は、ありません。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項は、ありません。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項は、ありません。
12. 関連当事者との取引の内容
該当事項は、ありません。
13. 重要な後発事象
該当事項は、ありません。
14. その他
該当事項は、ありません。

(3) 振興会館会計

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
該当事項は、ありません。
- (3) 固定資産の減価償却方法
 - ①有形固定資産
定額法を採用しております。
 - ②無形固定資産
定額法を採用しております。
- (4) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において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ております。
 - ③役員退職慰労引当金
該当事項は、ありません。
- (5) リース取引の処理方法
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、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 会計方針の変更

該当事項は、ありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次のとおりであります。(事業準備資金運用益含む)

(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				
退職給付等引当預金	17,232,650	2,182,000	0	19,414,650
事業準備資金積立預金	36,802,347	84,169,151		120,971,498
事業準備資金積立有価証券	6,826,384,779	0	321,431,365	6,504,953,414
合 計	6,863,187,126	86,351,151	321,431,365	6,645,339,562

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債に対応 する額
特定資産				
退職給付等引当預金	19,414,650			19,414,650
事業準備資金積立預金	120,971,498	120,971,498		
事業準備資金積立有価証券	6,504,953,414	6,504,953,414		
合 計	6,645,339,562	6,625,924,912	0	19,414,650

5. 担保に供している資産

該当事項は、ありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物	125,976,846	10,673,751	115,303,095
什器備品	72,822,665	16,696,434	56,126,231
ソフトウェア	11,993,801	4,295,416	7,698,385
合 計	210,793,312	31,665,601	179,127,711

7. 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

該当事項は、ありません。

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項は、ありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりであります。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
273利付国債	200,000,000	207,570,000	7,570,000
273利付国債	199,834,946	207,570,000	7,735,054
17-8大阪市公債	499,839,534	519,885,000	20,045,466
17-4京都市公債	100,000,000	104,967,000	4,967,000
16-2神戸市公債	300,000,000	306,180,000	6,180,000
16-13兵庫県公債	299,914,380	307,230,000	7,315,620
16-10神戸市公債	100,000,000	103,010,000	3,010,000
16-10神戸市公債	199,564,120	206,020,000	6,455,880
473中部電力債	300,000,000	309,180,000	9,180,000
104住宅金融	300,000,000	301,410,000	1,410,000
16-6北海道公債	99,985,750	102,540,000	2,554,250
18-6北海道公債	497,982,408	534,150,000	36,167,592
60利付国債	889,590,252	951,525,000	61,934,748
60利付国債	494,034,621	528,625,000	34,590,379
120利付国債	599,618,646	600,000,000	381,354
142日本高速道路債	198,878,626	205,141,200	6,262,574
23-2京都市公債	100,000,000	102,673,200	2,673,200
61利付国債	99,451,861	101,693,800	2,241,939
518東京電力	176,642,693	189,965,000	13,322,307
67都市再生債券	100,000,000	99,930,000	△ 70,000
253四国電力	99,706,295	96,450,000	△ 3,256,295
751商工債	200,000,000	199,803,800	△ 196,200
89大阪府公債	49,960,088	49,850,000	△ 110,088
319国庫短期証券	99,993,045	99,990,000	△ 3,045
324国庫短期証券	299,956,149	299,940,000	△ 16,149
合計	6,504,953,414	6,735,299,000	230,345,586

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
振興会館運営事業承継資金	日本中央競馬会	7,064,070,432	107,025,115	376,100,457	6,794,995,090	指定正味財産 6,625,924,912 一般正味財産 169,070,178

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

科目	取得価額
経常収益への振替額	
事業費等計上による振替額	344,287,329
合計	344,287,329

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項は、ありません。

13. 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

14. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

	退職一時金	合計
① 退職給付債務	△ 45,339,083	△ 45,339,083
② 会計基準変更時差異の未処理額	0	0
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 45,339,083	△ 45,339,083

(3) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。

(4) 馬事保存事業会計

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
該当事項は、ありません。
- (3) 固定資産の減価償却方法
該当事項は、ありません。
- (4) 引当金の計上基準
該当事項は、ありません。
- (5) リース取引の処理方法
該当事項は、ありません。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 会計方針の変更

該当事項は、ありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は以下のとおりです。(事業準備資金運用益含む) (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	3,389,524	2,786,627		6,176,151
事業準備資金積立有価証券	1,327,635,270	409,377		1,328,044,647
合 計	1,331,024,794	3,196,004	0	1,334,220,798

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (単位:円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債に対応 する額
特定資産				
事業準備資金積立預金	6,176,151	6,176,151	0	0
事業準備資金積立有価証券	1,328,044,647	1,328,044,647	0	0
合 計	1,334,220,798	1,334,220,798	0	0

5. 担保に供している資産

該当事項は、ありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当事項は、ありません。

7. 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

該当事項は、ありません。

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項は、ありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 (単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
273利付国債	200,000,000	207,570,000	7,570,000
276大阪府公債	300,000,000	308,760,000	8,760,000
18-2大阪市公債	298,788,726	318,690,000	19,901,274
59利付国債	99,922,648	108,595,500	8,672,852
60利付国債	399,351,964	422,900,000	23,548,036
303国庫短期証券	29,981,309	29,979,000	△ 2,309
合 計	1,328,044,647	1,396,494,500	68,449,853

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高。

(単位)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
馬事保存事業承継資金	日本中央競馬会	1,331,024,794	21,746,004	18,550,000	1,334,220,798	指定正味財産

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額
経常収益への振替額	
事業費等計上による振替額	18,550,000
合 計	18,550,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項は、ありません。

13. 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

14. その他

該当事項は、ありません。

財 産 目 録

平成24年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資 産 の 部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	66,454	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店 一般口	30,452,620	
三井住友銀行横浜中央支店	3,433	
三菱東京UFJ銀行横浜支店 運営事業口	30,565,125	
三菱東京UFJ銀行横浜支店 前渡金口	105,714	
未収金		
梅田Gate J.総合管理費精算分	116,280	
12月分新橋・梅田Gate J.コピー利用料	100,370	
仮払金		
第67回都市再生債券経過利息支払分	2,827	
貯蔵品		
馬の博物館ショップ販売用図録・書籍	12,417,027	
馬の博物館ショップ販売用グッズ	3,026,079	
流動資産合計		76,855,929
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店	104,000	
投資有価証券		
第139回神奈川県公募債	51,896,000	
基本財産合計		52,000,000
(2) 特定資産		
退職給付等引当預金		
普通預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店	7,029,523	
定期預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店	99,658,486	
資料収集積立預金		
普通預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店	8,570,467	
定期預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店	10,000,000	
事業準備資金積立預金		
普通預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店 振興事業口	120,971,498	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行横浜支店 保存事業口	6,176,151	
事業準備資金積立有価証券(利付国債等)		
第273回利付国債他24口 振興事業会計	6,504,953,414	
第273回利付国債他5口 馬事保存事業会計	1,328,044,647	
特定資産合計		8,085,404,186
(3) その他固定資産		
建物		
スチール物置他	115,923,186	
構築物		
案内看板他	1,304,131	
車両運搬具		
ポニー馬車他3点	20	
什器備品		
事務用機器一式	57,905,630	
馬事博物資料 I		
博物館資料(非償却資産)一式	1,667,068,397	
馬事博物資料 II		
博物館資料(償却資産)一式	247,926	
博物館展示収蔵用備品		
展示ケース他	13,079,543	
展示用馬ひつ		
マークス号他6頭	357,274	
電話加入権		
045-662-7581他4回線	307,340	
ソフトウェア		
レーシングシミュレーションソフト	7,698,385	
その他固定資産合計		1,863,891,832
固定資産合計		10,001,296,018
資産合計		10,078,151,947
II 負 債 の 部		
1. 流動負債		
未払金		
12月分警備料未払額他 33件	23,206,377	
仮受金		
日本中央競馬会に対する助成金精算額	16,045,224	
預り金		
12月分源泉徴収所得税	1,014,178	
12月分住民税	932,700	
11・12月分社会保険料個人負担分	3,921,938	
賞与引当金		
25上期職員賞与支給見込額のうち24年度費用相当分	2,531,719	
流動負債合計		47,652,136
2. 固定負債		
退職給付引当金		
職員退職一時金分	261,797,123	
役員退職慰労金引当金		
役員退職一時金分	9,483,187	
固定負債合計		271,280,310
負債合計		318,932,446
正味財産		9,759,219,501