

貸借対照表内訳表

令和 5年12月31日現在

公益社団法人 日本軽種馬協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	371,598,555	529,184,522	63,817,398		964,600,475
未収入金	2,500,636	0	673,000		3,173,636
仮払金	13,660	0	0		13,660
飼料棚卸品	5,703,571	0	0		5,703,571
薬品棚卸品	3,559,378	0	0		3,559,378
貸倒引当金	-109,440	0	-73,357		-182,797
流動資産合計	383,266,360	529,184,522	64,417,041	0	976,867,923
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
事業特定資産	118,005,364	15,278,208,636	0		15,396,214,000
退職給付引当資産	305,930,943	0	68,062,269		373,993,212
役員退職慰労引当資産	2,062,368	0	0		2,062,368
種牡馬	12,391,456,656	0	0		12,391,456,656
種牡馬減価償却累計額	-9,298,115,748	0	0		-9,298,115,748
建物	621,880,265	0	0		621,880,265
建物減価償却累計額	-250,513,552	0	0		-250,513,552
構築物	306,609,781	0	0		306,609,781
構築物減価償却累計額	-169,543,714	0	0		-169,543,714
車両運搬具	6,133,870	0	0		6,133,870
車両運搬具減価償却累計額	-6,133,866	0	0		-6,133,866
機械及び装置	7,701,491	0	0		7,701,491
機械及び装置減価償却累計額	-6,423,103	0	0		-6,423,103
什器備品	136,522,990	0	0		136,522,990
什器備品減価償却累計額	-107,557,993	0	0		-107,557,993
ソフトウェア	134,287,122	0	0		134,287,122
リース資産	11,251,724	0	0		11,251,724
建設仮勘定	38,910,500	0	0		38,910,500
ソフトウェア仮勘定	294,404,000	0	0		294,404,000
特定資産合計	4,536,869,098	15,278,208,636	68,062,269	0	19,883,140,003
(3) その他固定資産					
土地	199,824,552	0	0		199,824,552
建物	2,614,840,869	775,266,340	1,523,670		3,391,630,879
建物減価償却累計額	-2,157,936,695	-622,335,452	-34,029		-2,780,306,176
構築物	820,899,527	18,225,100	0		839,124,627
構築物減価償却累計額	-778,492,688	-18,225,098	0		-796,717,786
車両運搬具	53,269,526	0	0		53,269,526
車両運搬具減価償却累計額	-53,269,503	0	0		-53,269,503
什器備品	176,334,950	2,532,200	5,625,880		184,493,030
什器備品減価償却累計額	-175,070,360	-1,055,083	-5,625,872		-181,751,315
機械及び装置	13,340,849	0	0		13,340,849
機械及び装置減価償却累計額	-8,232,093	0	0		-8,232,093
種牡馬	2,518,634,947	0	0		2,518,634,947
種牡馬減価償却累計額	-2,406,679,412	0	0		-2,406,679,412
リース資産	5,567,494	0	0		5,567,494
電話加入権	1,939,224	0	190,638		2,129,862
敷金	742,000	0	98,000		840,000
ソフトウェア	0	15,208,684	0		15,208,684
その他固定資産合計	825,713,187	169,616,691	1,778,287	0	997,108,165
固定資産合計	5,362,582,285	15,447,825,327	69,840,556	0	20,880,248,168
資産合計	5,745,848,645	15,977,009,849	134,257,597	0	21,857,116,091
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	57,389,549	986,135	2,006,310		60,381,994
預り金	11,056,392	153,660	7,362,350		18,572,402
仮受金	132,147,414	2,605,038	4,357,446		139,109,898
賞与引当金	5,942,176	0	677,853		6,620,029
支払補償引当金	39,703,880	0	0		39,703,880
未払費用	866,547	0	97,059		963,606
リース債務	8,830,810	0	0		8,830,810
預り補助金	23,784,033	5,377,684,730	0		5,401,468,763
公益目的事業会計	0	0	-77,882	77,882	0
収益事業等会計	0	0	732,600	-732,600	0
法人会計	77,882	-732,600	0	654,718	0
流動負債合計	279,798,683	5,380,696,963	15,155,736	0	5,675,651,382
2. 固定負債					
退職給付引当金	306,067,514	0	68,062,269		374,129,783
役員退任慰労引当金	2,062,368	0	0		2,062,368
長期リース債務	8,537,686	0	0		8,537,686
長期預り補助金	0	492,584,264	0		492,584,264
固定負債合計	316,667,568	492,584,264	68,062,269	0	877,314,101
負債合計	596,466,251	5,873,281,227	83,218,005	0	6,552,965,483
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
JRA助成金	849,242,536	8,404,924,000	0		9,254,166,536
NAR補助金	3,303,177,827	926,715,582	0		4,229,893,409
全競畜振助成金	212,943	0	0		212,943
種牡馬受贈益	5	0	0		5
指定正味財産合計	4,152,633,311	9,331,639,582	0	0	13,484,272,893
(うち特定資産への充当額)	(4,152,633,311)	(9,331,639,582)	0	0	(13,484,272,893)
2. 一般正味財産	996,749,083	772,089,040	51,039,592	0	1,819,877,715
(うち特定資産への充当額)	(40,660,627)	(76,391,000)	0	0	(117,051,627)
正味財産合計	5,149,382,394	10,103,728,622	51,039,592	0	15,304,150,608
負債及び正味財産合計	5,745,848,645	15,977,009,849	134,257,597	0	21,857,116,091