

決算報告書

令和3(2021)年4月1日から
令和4(2022)年3月31日まで

公益財団法人 ハーモニィセンター

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	136,874,020	143,872,220	△ 6,998,200
未収金	27,076,643	21,288,789	5,787,854
前払金	0	240,000	△ 240,000
立替金	0	84,810	△ 84,810
前払費用	2,269,261	1,994,561	274,700
仮払金	220,000	290,000	△ 70,000
流動資産合計	166,439,924	167,770,380	△ 1,330,456
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	15,000,000	15,000,000	0
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	42,416,550	37,105,200	5,311,350
車両運搬具(車両)	2,284,978	3,808,296	△ 1,523,318
建物附属設備(浄化槽)	179,400	240,223	△ 60,823
建物(馬房)	87,367,500	89,797,500	△ 2,430,000
修繕積立資産(夢科)	6,000,000	5,343,800	656,200
車両購入・修繕積立資産	2,877,861	8,599,999	△ 5,722,138
記念事業積立資産	20,000,000	20,000,000	0
相馬関係積立資産	10,000,000	10,000,000	0
OA機器・ソフト購入積立資産	1,166,028	2,000,000	△ 833,972
特定資産合計	172,292,317	176,895,018	△ 4,602,701
(3) その他固定資産			
建物	1,543,827	2,096,457	△ 552,630
建物附属設備	724,026	903,590	△ 179,564
構築物	6,002,033	7,110,197	△ 1,108,164
車両運搬具	3,186,614	1,498,291	1,688,323
什器備品	4,055,982	4,065,736	△ 9,754
動物	6,685,080	6,264,027	421,053
ソフトウェア	328,860	548,100	△ 219,240
権利金	141,666	311,666	△ 170,000
敷金	0	240,000	△ 240,000
保証金	2,272,780	2,239,560	33,220
その他固定資産合計	24,940,868	25,277,624	△ 336,756
固定資産合計	217,233,185	222,172,642	△ 4,939,457
資産合計	383,673,109	389,943,022	△ 6,269,913

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	642,400	3,555,720	△ 2,913,320
未払費用	27,629,232	28,733,696	△ 1,104,464
前受金	1,150,020	13,049,800	△ 11,899,780
預り金	1,472,062	1,618,793	△ 146,731
仮受金	2,500,000	2,859,611	△ 359,611
賞与引当金	11,103,015	11,453,461	△ 350,446
未払消費税等	7,831,500	6,963,300	868,200
流動負債合計	52,328,229	68,234,381	△ 15,906,152
2. 固定負債			
長期借入金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当金	42,416,550	37,105,200	5,311,350
修繕引当金（蓼科）	6,000,000	5,343,800	656,200
車両購入・修繕引当金	2,877,861	8,599,999	△ 5,722,138
記念事業引当金	20,000,000	20,000,000	0
相馬関係引当金	10,000,000	10,000,000	0
OA機器・ソフト購入引当金	1,166,028	2,000,000	△ 833,972
固定負債合計	112,460,439	113,048,999	△ 588,560
負債合計	164,788,668	181,283,380	△ 16,494,712
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	0	13,011	△ 13,011
民間補助金	69,152,501	71,842,500	△ 2,689,999
指定正味財産合計	69,152,501	71,855,511	△ 2,703,010
（うち特定資産への充当額）	（ 92,709,739）	（ 102,446,018）	（ △9,736,279）
2. 一般正味財産	149,731,940	136,804,131	12,927,809
（うち特定資産への充当額）	（ 42,477,378）	（ 37,343,800）	（ 5,133,578）
正味財産合計	218,884,441	208,659,642	10,224,799
負債及び正味財産合計	383,673,109	389,943,022	△ 6,269,913

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3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			
基本財産運用益	100	501	△ 401
基本財産受取利息	100	501	△ 401
受取入会金			0
受取入会金			0
受取会費	2,923,000	2,352,500	570,500
賛助会員A	2,680,000	2,096,500	583,500
賛助会員B	243,000	256,000	△ 13,000
事業収益	432,636,678	425,392,908	7,243,770
キャンプ収入	34,963,654	18,065,208	16,898,446
代々木(本部)	32,458,704	17,962,408	14,496,296
その他事業所	2,504,950	102,800	2,402,150
頒布収入	5,607,814	4,484,621	1,123,193
売店	499,000	318,900	180,100
館販売	4,760,300	3,364,300	1,396,000
その他頒布	348,514	801,421	△ 452,907
国際交流収入	68,000	0	68,000
乗馬教室収入	20,084,500	12,614,620	7,469,880
乗馬	7,498,400	5,827,200	1,671,200
引き馬	3,692,300	1,722,950	1,969,350
移動動物教室	1,591,950	1,926,770	△ 334,820
ポニークラブ	5,208,600	2,579,500	2,629,100
その他乗馬教室	2,093,250	558,200	1,535,050
講師派遣	0	108,000	△ 108,000
受託料収入	362,272,803	382,780,250	△ 20,507,447
その他教室収入	720,710	428,550	292,160
施設利用料収入	493,900	524,840	△ 30,940
手数料収入	6,608,593	4,769,559	1,839,034
馬事普及収入	1,816,704	1,617,260	199,444
受取補助金等	38,510,122	43,191,573	△ 4,681,451
乗馬倶楽部	22,875,350	17,608,850	5,266,500
三次元	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
その他補助金	11,634,772	21,082,723	△ 9,447,951
受取寄付金	8,817,336	1,591,002	7,226,334
一般寄付金	8,817,336	1,591,002	7,226,334
雑収益	2,077,351	8,186,876	△ 6,109,525
預金利子	1,158	2,380	△ 1,222
その他雑収益	2,076,193	8,184,496	△ 6,108,303
経常収益計	484,964,587	480,715,360	4,249,227
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,610,000	3,465,600	△ 855,600
給料手当	177,283,508	168,249,015	9,034,493
賞与手当	34,710,192	36,448,990	△ 1,738,798
通勤手当	8,248,862	6,843,979	1,404,883
福利厚生費	35,838,332	37,133,336	△ 1,295,004
社会保険料	32,777,651	34,002,551	△ 1,224,900
労働保険料	1,874,546	2,193,850	△ 319,304
その他福利厚生費	1,186,135	936,935	249,200
臨時雇賃金	26,858,178	20,704,928	6,153,250
退職給付費用	7,875,997	5,785,820	2,090,177
退職金	2,705,700	2,010,300	695,400
退職給付費用	5,170,297	3,775,520	1,394,777

賞与引当金繰入	0	0	0
研修費	310,200	43,300	266,900
旅費交通費	7,568,341	5,252,779	2,315,562
車両費	2,877,694	2,680,178	197,516
通信運搬費	4,483,402	3,933,917	549,485
施設管理費	38,142,417	28,337,402	9,805,015
水道光熱費	7,419,070	6,099,369	1,319,701
管理費	30,723,347	22,238,033	8,485,314
飼育費	25,361,929	25,532,192	△ 170,263
動物用食糧費	17,066,056	16,699,262	366,794
装蹄代	2,265,400	2,117,450	147,950
飼育料その他	5,837,381	6,303,654	△ 466,273
動物購入代	193,092	411,826	△ 218,734
宿泊費	815,530	2,867,590	△ 2,052,060
食糧費	2,310,068	1,780,127	529,941
消耗品費	11,936,033	13,927,700	△ 1,991,667
消耗品費	7,370,022	10,040,823	△ 2,670,801
事務用品費	56,489	212,345	△ 155,856
新聞図書費	0	5,445	△ 5,445
資材費	1,777,703	608,392	1,169,311
印刷費	2,731,819	3,060,695	△ 328,876
広報費	1,008,827	2,121,671	△ 1,112,844
借地料	1,970,374	1,970,374	0
租税公課	31,066,835	29,099,759	1,967,076
保険料	10,249,298	9,838,684	410,614
修繕積立金繰入	661,700	18,000,000	△ 17,338,300
記念事業費	0	20,000,000	△ 20,000,000
減価償却費	10,515,084	6,831,678	3,683,406
修繕費	3,171,070	2,438,012	733,058
支払手数料	9,921,406	4,669,102	5,252,304
賃借料	3,596,696	4,943,626	△ 1,346,930
事務所家賃	2,438,109	2,507,769	△ 69,660
リース料	756,984	1,863,408	△ 1,106,424
賃借料その他	401,603	572,449	△ 170,846
渉外費	56,122	17,968	38,154
諸会費	607,300	612,120	△ 4,820
交際費	26,500	0	26,500
会議費	64,577	41,062	23,515
支払寄付金	10,000	0	10,000
雑費	245,241	155,858	89,383
事業費計	460,401,713	463,726,767	△ 3,335,054
管理費			
役員報酬	6,596,852	6,471,450	125,402
給料手当	4,169,174	4,221,369	△ 52,195
賞与手当	1,204,793	1,563,670	△ 358,877
通勤手当	147,931	320,614	△ 172,683
福利厚生費	1,782,178	1,476,783	305,395
社会保険料	1,756,288	1,456,341	299,947
労働保険料	25,890	20,442	5,448
その他福利厚生費	0	0	0
臨時雇賃金	670,186	0	670,186
退職給付費用	2,021,053	218,180	1,802,873
退職金	1,880,000	33,500	1,846,500
退職給付費用	141,053	184,680	△ 43,627

研修費	16,500	0	16,500
旅費交通費	226,069	132,209	93,860
食糧費	529	595	△ 66
車両費	31,604	54,575	△ 22,971
通信運搬費	270,687	127,702	142,985
施設管理費	20,642	13,649	6,993
水道光熱費	20,642	13,649	6,993
宿泊費	16,800	0	16,800
消耗品費	495,983	315,196	180,787
消耗品費	101,242	19,785	81,457
事務用品費	779	0	779
印刷費	393,962	295,411	98,551
租税公課	15,240	6,400	8,840
保険料	239,316	388,348	△ 149,032
減価償却費	219,240	219,240	0
支払手数料	5,419,500	4,835,907	583,593
賃借料	383,567	353,197	30,370
事務所家賃	348,301	278,641	69,660
リース料	5,266	50,556	△ 45,290
賃借料その他	30,000	24,000	6,000
渉外費	19,967	0	19,967
諸会費	25,000	0	25,000
交際費	0	13,346	△ 13,346
会議費	52,736	0	52,736
支払利息	131,992	47,011	84,981
管理費計	24,177,539	20,779,441	3,398,098
経常費用計	484,579,252	484,506,208	73,044
評価損益等調整前当期経常増減額	385,335	△ 3,790,848	4,176,183
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	385,335	△ 3,790,848	4,176,183
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	393,555	1,871,602	△ 1,478,047
車両運搬具売却益	0	207,539	△ 207,539
動物売却益	393,555	1,664,063	△ 1,270,508
賠償金収入	5,463,128	0	5,463,128
賞与引当金取崩	350,446	1,745,060	△ 1,394,614
修繕引当金取崩	6,561,610	19,943,783	△ 13,382,173
経常外収益計	12,768,739	23,560,445	△ 10,791,706
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	14	1	13
動物売却損	76,251	0	76,251
雑損失	150,000	200,000	△ 50,000
経常外費用計	226,265	200,001	26,264
当期経常外増減額	12,542,474	23,360,444	△ 10,817,970
税引前当期一般正味財産増減額	12,927,809	19,569,596	△ 6,641,787
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,927,809	19,569,596	△ 6,641,787
一般正味財産期首残高	136,804,131	117,234,535	19,569,596
一般正味財産期末残高	149,731,940	136,804,131	12,927,809
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	70,000,000	△ 70,000,000
受取民間補助金	0	70,000,000	△ 70,000,000
一般正味財産への振替額	△ 2,703,010	△ 1,499,475	△ 1,203,535
一般正味財産への振替額	△ 2,703,010	△ 1,499,475	△ 1,203,535
国庫補助金	△ 13,011	△ 141,975	128,964
民間補助金	△ 2,689,999	△ 1,357,500	△ 1,332,499
当期指定正味財産増減額	△ 2,703,010	68,500,525	△ 71,203,535
指定正味財産期首残高	71,855,511	3,354,986	68,500,525
指定正味財産期末残高	69,152,501	71,855,511	△ 2,703,010
III 正味財産期末残高	218,884,441	208,659,642	10,224,799

正味財産増減計算内訳書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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				
基本財産運用益	0	100		100
基本財産受取利息	0	100		100
受取会費	1,461,500	1,461,500		2,923,000
賛助会員A	1,340,000	1,340,000		2,680,000
賛助会員B	121,500	121,500		243,000
事業収益	396,409,398	36,227,280		432,636,678
キャンプ収入	34,963,654			34,963,654
代々木(本部)	32,458,704			32,458,704
その他事業所	2,504,950			2,504,950
頒布収入	5,607,814			5,607,814
売店	499,000			499,000
餌販売	4,760,300			4,760,300
その他頒布	348,514			348,514
国際交流収入	68,000			68,000
乗馬教室収入	20,084,500			20,084,500
乗馬	7,498,400			7,498,400
引き馬	3,692,300			3,692,300
移動動物教室	1,591,950			1,591,950
ポニークラブ	5,208,600			5,208,600
その他乗馬教室	2,093,250			2,093,250
講師派遣	0			0
受託料収入	326,045,523	36,227,280		362,272,803
その他教室収入	720,710			720,710
施設利用料収入	493,900			493,900
手数料収入	6,608,593			6,608,593
馬事普及収入	1,816,704			1,816,704
受取補助金等	38,510,122			38,510,122
乗馬倶楽部	22,875,350			22,875,350
三次元	4,000,000			4,000,000
その他補助金	11,634,772			11,634,772
受取寄付金	4,408,668	4,408,668		8,817,336
一般寄付金	4,408,668	4,408,668		8,817,336
雑収益	1,945,593	131,758		2,077,351
預金利子	0	1,158		1,158
その他雑収益	1,945,593	130,600		2,076,193
経常収益計	442,735,281	42,229,306	0	484,964,587
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	2,610,000			2,610,000
給料手当	177,283,508			177,283,508
賞与手当	34,710,192			34,710,192
通勤手当	8,248,862			8,248,862
福利厚生費	35,838,332			35,838,332
社会保険料	32,777,651			32,777,651
労働保険料	1,874,546			1,874,546
その他福利厚生費	1,186,135			1,186,135
臨時雇賃金	26,858,178			26,858,178
退職給付費用	7,875,997			7,875,997
退職金	2,705,700			2,705,700
退職給付費用	5,170,297			5,170,297

賞与引当金繰入	0		0
研修費	310,200		310,200
旅費交通費	7,568,341		7,568,341
車両費	2,877,694		2,877,694
通信運搬費	4,483,402		4,483,402
施設管理費	38,142,417		38,142,417
水道光熱費	7,419,070		7,419,070
管理費	30,723,347		30,723,347
飼育費	25,361,929		25,361,929
動物用食糧費	17,066,056		17,066,056
装蹄代	2,265,400		2,265,400
飼育料その他	5,837,381		5,837,381
動物購入代	193,092		193,092
宿泊費	815,530		815,530
食糧費	2,310,068		2,310,068
消耗品費	11,936,033		11,936,033
消耗品費	7,370,022		7,370,022
事務用品費	56,489		56,489
新聞図書費	0		0
資材費	1,777,703		1,777,703
印刷費	2,731,819		2,731,819
広報費	1,008,827		1,008,827
借地料	1,970,374		1,970,374
租税公課	31,066,835		31,066,835
保険料	10,249,298		10,249,298
修繕積立金繰入	661,700		661,700
記念事業費	0		0
減価償却費	10,515,084		10,515,084
修繕費	3,171,070		3,171,070
支払手数料	9,921,406		9,921,406
賃借料	3,596,696		3,596,696
事務所家賃	2,438,109		2,507,769
リース料	756,984		756,984
賃借料その他	401,603		401,603
渉外費	56,122		56,122
諸会費	607,300		607,300
交際費	26,500		26,500
会議費	64,577		64,577
支払寄付金	10,000		10,000
雑費	245,241		245,241
事業費計	460,401,713		460,401,713
管理費			
役員報酬		6,596,852	6,596,852
給料手当		4,169,174	4,169,174
賞与手当		1,204,793	1,204,793
通勤手当		147,931	147,931
福利厚生費		1,782,178	1,782,178
社会保険料		1,756,288	1,756,288
労働保険料		25,890	25,890
臨時雇賃金		670,186	670,186
退職給付費用		2,021,053	2,021,053
退職金		1,880,000	1,880,000
退職給付費用		141,053	141,053
研修費		16,500	16,500
旅費交通費		226,069	226,069
食糧費		529	529
車両費		31,604	31,604
通信運搬費		270,687	270,687

施設管理費		20,642		20,642
水道光熱費		20,642		20,642
宿泊費		16,800		16,800
消耗品		495,983		495,983
消耗品費		101,242		101,242
事務用品費		779		779
印刷費費		393,962		393,962
租税公課		15,240		15,240
保険料		239,316		239,316
減価償却費		219,240		219,240
支払手数料		5,419,500		5,419,500
賃借料		383,567		383,567
事務所家賃		348,301		348,301
リース料		5,266		5,266
賃借料その他		30,000		30,000
渉外費		19,967		19,967
諸会費		25,000		25,000
交際費		0		0
会議費		52,736		52,736
支払利息		131,992		131,992
経常費用計	460,401,713	24,177,539	0	484,579,252
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,666,432	18,051,767		385,335
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 17,666,432	18,051,767		385,335
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	393,555	0		393,555
車両運搬具売却益	0	0		0
動物売却益	393,555	0		393,555
賠償金収入	5,463,128	0		5,463,128
賞与引当金取崩	339,445	11,001		350,446
修繕引当金取崩	6,561,610	0		6,561,610
経常外収益計	12,757,738	11,001	0	12,768,739
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	14	0		14
動物売却損	76,251	0		76,251
雑損失	150,000	0		150,000
経常外費用計	226,265	0	0	226,265
当期経常外増減額	12,531,473	11,001		12,542,474
当期一般正味財産増減額	△ 5,134,959	18,062,768		12,927,809
一般正味財産期首残高	97,421,417	39,382,714		136,804,131
一般正味財産期末残高	92,286,458	57,445,482		149,731,940
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0		0
受取民間補助金	0	0		0
一般正味財産への振替額	△ 2,703,010	0		△ 2,703,010
一般正味財産への振替額	△ 2,703,010	0		△ 2,703,010
国庫補助金	△ 13,011	0		△ 13,011
民間補助金	△ 2,689,999	0		△ 2,689,999
当期指定正味財産増減額	△ 2,703,010	0	0	△ 2,703,010
指定正味財産期首残高	71,855,511	0		71,855,511
指定正味財産期末残高	69,152,501	0		69,152,501
III 正味財産期末残高	161,438,959	57,445,482	0	218,884,441

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

該当事項はなし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

減価償却の方法は、定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当年度に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

(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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 会計方針の変更

該当事項はなし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	15,000,000	0	0	15,000,000
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	37,105,200	5,311,350	0	42,416,550
車両運搬具(車両)	3,808,296	0	1,523,318	2,284,978
建物付属設備(浄化槽)	240,223	0	60,823	179,400
建物(馬房)	89,797,500	0	2,430,000	87,367,500
修繕積立資産(蓼科)	5,343,800	656,200	0	6,000,000
車両購入・修繕積立資産	8,599,999	0	5,722,138	2,877,861
記念事業積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
相馬関係積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
OA機器・ソフト購入積立資産	2,000,000	0	833,972	1,166,028
小 計	176,895,018	5,967,550	10,570,251	172,292,317
合 計	196,895,018	5,967,550	10,570,251	192,292,317

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る。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産か らの充当額)	(うち負債に対応す る額)
基本財産				
土地	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
定期預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	42,416,550	(0)	(42,416,550)	(42,416,550)
車両運搬具(車両)	2,284,978	(1,200,001)	(1,084,977)	(0)
建物付属設備(浄化槽)	179,400	(13,011)	(166,389)	(0)
建物(馬房)	87,367,500	(67,952,500)	(19,415,000)	(0)
修繕積立資産(蓼科)	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(6,000,000)
車両購入・修繕積立資産	2,877,861	(0)	(2,877,861)	(2,877,861)
記念事業積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(20,000,000)
相馬関係積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(10,000,000)
OA機器・ソフト購入積立資産	1,166,028	(0)	(1,166,028)	(1,166,028)
小 計	172,292,317	(69,165,512)	(103,126,805)	(82,460,439)
合 計	192,292,317	(69,165,512)	(123,126,805)	(82,460,439)

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
車両運搬具(車両)	7,616,592	5,331,614	2,284,978
建物付属設備(浄化槽)	3,588,000	3,408,600	179,400
建物(馬房)	90,000,000	2,632,500	87,367,500
その他固定資産			
建物	180,340,283	178,796,456	1,543,827
建物附属設備	3,383,100	2,659,074	724,026
構築物	16,827,355	10,825,322	6,002,033
車両運搬具	31,569,070	28,382,456	3,186,614
什器備品	10,288,155	6,232,173	4,055,982
動物	19,835,400	13,150,320	6,685,080
ソフトウェア	1,096,200	767,340	328,860
権利金	850,000	708,334	141,666
敷金	240,000	240,000	0
保証金	2,239,560	0	2,272,780
合 計	367,873,715	253,134,189	114,772,746

6. 担保に供している資産
該当事項はなし

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
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は次の通りである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末 残高	債権の当期末残高
未収金	27,076,643	0	27,076,643
合 計	27,076,643	0	27,076,643

8. 保証債務等の偶発債務
該当事項はなし

9. 満期保有目的の債権の内訳及び帳簿価格、時価及び評価損益
該当事項はなし

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
※枠外に参照①	南相馬市	13,011	0	13,011	0	指定正味財産
※枠外に参照②	日本スポーツ振興センター	2,000,000	0	799,999	1,200,001	指定正味財産
※枠外に参照③	全国乗馬倶楽部振興協会	69,842,500	0	1,890,000	67,952,500	指定正味財産
	合計	71,855,511	0	2,703,010	69,152,501	

※①浄化槽設置整備事業補助金

※②スポーツ振興くじ助成金

※③青少年の乗馬体験等の機会拡大及び馬産業の人材育成等に関連する施設の改修整備等支援事業

1.1. 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、次の通りである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,703,010
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	なし
合計	2,703,010

1.2. 関連当事者との取引の内容

記載すべき取引はなし

1.3. 重要な後発事象

該当事項はなし

1.4. その他

特定資産の計上方法

① 退職給付引当資産

職員の退職金の支給に備えるため、当年度における退職給付引当金と同額を計上している。

② 車両運搬具(車両)

民間補助金で購入したマイクロバスの減価償却を引いた額を計上している。

③ 建物付属設備(浄化槽)

国庫補助金で建設した浄化槽の減価償却を引いた額を計上している。

④ 建物(馬房)

全国乗馬倶楽部振興協会補助金で建設した馬房の減価償却を引いた額を計上している。

⑤ 修繕積立資産

法人運営施設の改修・修繕に備えるため、理事会決議に基づく額を計上している。

⑥ 記念事業積立資産

記念事業に備えるため、理事会決議に基づく額を計上している。

⑦ 相馬関係積立資産

相馬ポニー牧場の建物等の解体に備えるため、理事会決議に基づく額を計上している。

⑧ 車両購入・修繕積立資産

法人車両の修繕、購入に備えるため、理事会決議に基づく額を計上している。

⑨ OA機器・ソフト購入積立資産

法人のOA機器・ソフト購入に備えるため、理事会決議に基づく額を計上している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

引当金の増減額及び残高は、次の通りである。

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	11,453,461	11,103,015	11,453,461	0	11,103,015
退職給付引当金	37,105,200	5,311,350	0	0	42,416,550
修繕引当金	5,343,800	656,200	0	0	6,000,000
車両購入・修繕引当金	8,599,999	0	5,722,138	0	2,877,861
記念事業引当金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
相馬関係引当金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
OA機器・ソフト購入引当金	2,000,000	0	833,972	0	1,166,028

財産目録

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	2,383,034
預金	普通預金		
	三井住友銀行 新宿西口支店	本部運営用	77,516,034
	三井住友銀行 新宿西口支店	代々木運営用	2,854,745
	三井住友銀行 新宿西口支店	会費寄付用	5,040,314
	楽天法人	法人振込用	2,862,743
	三井住友銀行 新宿西口支店	板橋分園用	3,000,000
	三井住友銀行 新宿西口支店	予備資金	3,000,000
	三井住友銀行 新宿西口支店	借入金用	30,217,150
	定期預金		
	三井住友銀行 新宿西口支店	予備運営用	10,000,000
未収金		受託料収入など	27,076,643
前払費用	三井の森	借地料・施設維持管理費	2,269,261
仮払金			220,000
流動資産合計			166,439,924
(固定資産)			
基本財産			
土地	25,456㎡	公益目的保有財産	
土地(一般)	南相馬市鹿島区上柘窪字瀬ノ沢59	相馬ポニー牧場	15,000,000
定期預金			
定期預金(一般)	三井住友銀行 新宿西口支店	公益目的保有財産	5,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	三井住友銀行 新宿西口支店	職員退職金用	42,416,550
車両運搬具(車両)	マイクロバス	小貝川送迎用	2,284,978
建物附属設備(浄化槽)	南相馬市鹿島区上柘窪字瀬ノ沢59	相馬ポニー牧場 浄化槽	179,400
建物(馬房)	茅野市豊平字東嶽4734 三井の森内	蓼科ポニー牧場 馬房(馬小屋)	87,367,500
修繕積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	修繕用	6,000,000
車両購入・修繕積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	法人車両修繕・購入用	2,877,861
記念事業積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	記念事業用	20,000,000
相馬関係積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	相馬ポニー牧場 建物解体用	10,000,000
OA機器・ソフト購入積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	法人OA機器・ソフト購入用	1,166,028
その他固定資産			
建物	蓼科・相馬		1,543,827
建物附属設備	蓼科・相馬		724,026
構築物	蓼科 馬場		6,002,033
車両運搬具	各所配置		3,186,614
什器備品	各所配置		4,055,982
動物	各所 ポニー等		6,685,080
ソフトウェア	本部	会計ソフト、ウェブサイト	328,860
権利金			141,666
保証金	旅行業協会		2,272,780
固定資産合計			217,233,185
資産合計			383,673,109

(流動負債)	未払金	自治体支払い用		642,400
	未払費用	本部	各所取引経費など	27,629,232
	前受金		全国乗馬部振興協会助成金など	1,150,020
	預り金			1,472,062
	源泉税	各種顧問、役員用		865,562
	住民税	職員用		606,500
	仮受金	自治体還元用		2,500,000
	賞与引当金	職員用		11,103,015
	未払消費税等			7,831,500
流動負債合計				52,328,229
(固定負債)	長期借入金	法人運営用	法人の運営に備えたもの	30,000,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する支払いに備えたもの	42,416,550
	修繕引当金	法人運営施設	法人運営施設の修繕に備えるもの	6,000,000
	車両購入・修繕引当金	法人車両の修繕・購入用	法人車両修繕・購入に備えるもの	2,877,861
	記念事業引当金	法人の記念事業用	法人の記念事業用に備えるもの	20,000,000
	相馬関係引当金	相馬ポニー牧場	建物の解体に備えるもの	10,000,000
	OA機器・ソフト購入引当金	法人のOA機器・ソフト購入用	法人のOA機器・ソフト購入に備えるもの	1,166,028
	固定負債合計			
負債合計				164,788,668
正味財産				218,884,441