

決算報告書

令和4(2022)年4月1日から
令和5(2023)年3月31日まで

公益財団法人 ハーモニイセンター

貸借対照表

令和 5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	145,243,419	136,874,020	8,369,399
未収金	19,146,510	27,076,643	△ 7,930,133
立替金	6,000	0	6,000
前払費用	2,710,679	2,269,261	441,418
仮払金	360,000	220,000	140,000
流動資産合計	167,466,608	166,439,924	1,026,684
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	35,416,800	42,416,550	△ 6,999,750
車両運搬具(車両)	16,705,827	2,284,978	14,420,849
建物附属設備(浄化槽)	143,521	179,400	△ 35,879
建物(馬房・宿舍工事)	94,714,167	87,367,500	7,346,667
修繕積立資産	19,279,871	6,000,000	13,279,871
車両購入・修繕積立資産	15,140,709	2,877,861	12,262,848
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	1,000,221	1,166,028	△ 165,807
特定資産合計	212,401,116	172,292,317	40,108,799
(3) その他固定資産			
建物	1,130,780	1,543,827	△ 413,047
建物附属設備	544,462	724,026	△ 179,564
構築物	4,903,625	6,002,033	△ 1,098,408
車両運搬具	3,514,137	3,186,614	327,523
什器備品	3,039,285	4,055,982	△ 1,016,697
動物	7,080,009	6,685,080	394,929
ソフトウェア	109,620	328,860	△ 219,240
権利金	0	141,666	△ 141,666
保証金	2,272,780	2,272,780	0
その他固定資産合計	22,594,698	24,940,868	△ 2,346,170
固定資産合計	254,995,814	217,233,185	37,762,629
資産合計	422,462,422	383,673,109	38,789,313
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	642,400	△ 642,400
未払費用	19,610,720	27,629,232	△ 8,018,512
前受金	2,947,540	1,150,020	1,797,520
預り金	1,604,067	1,472,062	132,005
仮受金	0	2,500,000	△ 2,500,000
賞与引当金	10,385,256	11,103,015	△ 717,759
未払消費税等	12,015,200	7,831,500	4,183,700
流動負債合計	46,562,783	52,328,229	△ 5,765,446
2. 固定負債			
長期借入金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当金	35,416,800	42,416,550	△ 6,999,750
修繕引当金	19,279,871	6,000,000	13,279,871
車両購入・修繕引当金	15,140,709	2,877,861	12,262,848
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	1,000,221	1,166,028	△ 165,807
固定負債合計	130,837,601	112,460,439	18,377,162
負債合計	177,400,384	164,788,668	12,611,716
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金	92,139,170	69,152,501	22,986,669
指定正味財産合計	92,139,170	69,152,501	22,986,669
(うち特定資産への充当額)	(104,972,587)	(92,709,739)	(12,262,848)
2. 一般正味財産	152,922,868	149,731,940	3,190,928
(うち特定資産への充当額)	(77,323,079)	(42,477,378)	(34,845,701)
正味財産合計	245,062,038	218,884,441	26,177,597
負債及び正味財産合計	422,462,422	383,673,109	38,789,313

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
受取会費	3,137,000	2,923,000	214,000
賛助会員A	2,830,000	2,680,000	150,000
賛助会員B	297,000	243,000	54,000
法人会員	10,000	0	10,000
事業収益	504,434,901	432,636,678	71,798,223
キャンプ収入	78,182,260	34,963,654	43,218,606
代々木(本部)	71,682,660	32,458,704	39,223,956
その他事業所	6,499,600	2,504,950	3,994,650
頒布収入	6,704,418	5,607,814	1,096,604
売店	412,150	499,000	△ 86,850
餌販売	5,424,500	4,760,300	664,200
その他頒布	867,768	348,514	519,254
国際交流収入	0	68,000	△ 68,000
乗馬教室収入	40,462,180	20,084,500	20,377,680
乗馬	10,232,300	7,498,400	2,733,900
引き馬	3,338,300	3,692,300	△ 354,000
移動動物教室	16,260,750	1,591,950	14,668,800
ボニークラブ	6,873,000	5,208,600	1,664,400
その他乗馬教室	3,757,830	2,093,250	1,664,580
講師派遣	1,007,169	0	1,007,169
受託料収入	364,493,404	362,272,803	2,220,601
その他教室収入	3,755,890	720,710	3,035,180
施設利用料収入	639,300	493,900	145,400
手数料収入	7,887,500	6,608,593	1,278,907
馬事普及収入	1,302,780	1,816,704	△ 513,924
受取補助金等	22,404,381	38,510,122	△ 16,105,741
乗馬倶楽部	10,981,050	22,875,350	△ 11,894,300
三次元	4,000,000	4,000,000	0
その他補助金	7,423,331	11,634,772	△ 4,211,441
受取寄付金	7,644,198	8,817,336	△ 1,173,138
一般寄付金	7,644,198	8,817,336	△ 1,173,138
雑収益	3,017,196	2,077,351	939,845
預金利子	1,327	1,158	169
その他雑収益	3,015,869	2,076,193	939,676
経常収益計	540,637,776	484,964,587	55,673,189
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,240,000	2,610,000	630,000
給料手当	182,092,911	177,283,508	4,809,403
賞与手当	44,803,201	34,710,192	10,093,009
通勤手当	8,610,602	8,248,862	361,740
法定福利費	37,547,356	35,838,332	1,709,024
社会保険料	35,079,235	32,777,651	2,301,584
労働保険料	2,468,121	1,874,546	593,575
福利厚生費	752,273	1,186,135	△ 433,862
臨時雇賃金	24,847,610	26,858,178	△ 2,010,568
退職給付費用	0	7,875,997	△ 7,875,997
退職金	0	2,705,700	△ 2,705,700
退職給付費用	0	5,170,297	△ 5,170,297
研修費	695,198	310,200	384,998
旅費交通費	13,135,458	7,568,341	5,567,117
車両費	3,839,087	2,877,694	961,393
通信運搬費	4,036,328	4,483,402	△ 447,074
施設管理費	38,389,525	38,142,417	247,108
水道光熱費	9,319,612	7,419,070	1,900,542
管理費	29,069,913	30,723,347	△ 1,653,434
飼育費	30,108,401	25,361,929	4,746,472
動物用食糧費	19,993,493	17,066,056	2,927,437
装蹄代	2,570,950	2,265,400	305,550
飼育料その他	6,713,801	5,837,381	876,420
動物購入代	830,157	193,092	637,065
宿泊費	1,009,299	815,530	193,769
食糧費	5,928,266	2,310,068	3,618,198
消耗品費	11,902,978	11,936,033	△ 33,055
消耗品費	7,605,227	7,370,022	235,205
事務用品費	148,817	56,489	92,328
資材費	1,306,415	1,777,703	△ 471,288
印刷費	2,842,519	2,731,819	110,700
広報費	45,438	1,008,827	△ 963,389
借地料	1,970,374	1,970,374	0
租税公課	35,403,466	31,066,835	4,336,631
保険料	14,243,050	10,249,298	3,993,752
修繕積立金繰入	30,000,000	661,700	29,338,300
減価償却費	13,084,399	10,515,084	2,569,315
修繕費	4,502,870	3,171,070	1,331,800
支払手数料	12,636,191	9,921,406	2,714,785

賃借料	3,358,228	3,596,696	△ 238,468
事務所家賃	2,438,109	2,438,109	0
リース料	402,710	756,984	△ 354,274
賃借料その他	517,409	401,603	115,806
渉外費	36,213	56,122	△ 19,909
諸会費	652,500	607,300	45,200
交際費	0	26,500	△ 26,500
会議費	246,139	64,577	181,562
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
雑費	157,392	245,241	△ 87,849
事業費計	527,274,753	460,401,713	66,120,767
管理費			
役員報酬	5,285,402	6,596,852	△ 1,311,450
給料手当	5,561,280	4,169,174	1,392,106
賞与手当	2,126,477	1,204,793	921,684
通勤手当	144,274	147,931	△ 3,657
法定福利費	1,926,044	1,782,178	143,866
社会保険料	1,895,143	1,756,288	138,855
労働保険料	30,901	25,890	5,011
福利厚生費	14,494	0	14,494
臨時雇賃金	934,687	670,186	264,501
退職給付費用	0	2,021,053	△ 2,021,053
退職金	0	1,880,000	△ 1,880,000
退職給付費用	0	141,053	△ 141,053
研修費	178,649	16,500	162,149
旅費交通費	200,773	226,069	△ 25,296
車両費	47,524	31,604	15,920
通信運搬費	394,069	270,687	123,382
施設管理費	33,957	20,642	13,315
水道光熱費	33,957	20,642	13,315
宿泊費	18,500	16,800	1,700
食糧費	0	529	△ 529
消耗品費	473,445	495,983	△ 22,538
消耗品費	76,322	101,242	△ 24,920
事務用品費	7,563	779	6,784
資材費	7,461	0	7,461
印刷費	382,099	393,962	△ 11,863
租税公課	12,400	15,240	△ 2,840
保険料	218,590	239,316	△ 20,726
減価償却費	219,240	219,240	0
支払手数料	4,548,863	5,419,500	△ 870,637
賃借料	378,301	383,567	△ 5,266
事務所家賃	348,301	348,301	0
リース料	0	5,266	△ 5,266
賃借料その他	30,000	30,000	0
渉外費	19,967	19,967	0
諸会費	0	25,000	△ 25,000
会議費	3,160	52,736	△ 49,576
支払利息	131,992	131,992	0
管理費計	22,872,088	24,177,539	△ 1,305,451
経常費用計	550,146,841	484,579,252	65,567,589
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,509,065	385,335	△ 9,894,400
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,509,065	385,335	△ 9,894,400
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	909,998	393,555	516,443
車両運搬具売却益	659,999	0	659,999
動物売却益	249,999	393,555	△ 143,556
賠償金収入	0	5,463,128	△ 5,463,128
賞与引当金取崩	717,759	350,446	367,313
修繕引当金取崩	4,623,088	6,561,610	△ 1,938,522
退職給付引当金取崩	6,449,150	0	6,449,150
経常外収益計	12,699,995	12,768,739	△ 68,744
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	14	△ 14
動物売却損	2	76,251	△ 76,249
雑損失	0	150,000	△ 150,000
経常外費用計	2	226,265	△ 226,263
当期経常外増減額	12,699,993	12,542,474	157,519
税引前当期一般正味財産増減額	3,190,928	12,927,809	△ 9,736,881
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	3,190,928	12,927,809	△ 9,736,881
一般正味財産期首残高	149,731,940	136,804,131	12,927,809
一般正味財産期末残高	152,922,868	149,731,940	3,190,928
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	28,000,000	0	28,000,000
受取民間補助金	28,000,000	0	28,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,013,331	△ 2,703,010	△ 2,310,321
一般正味財産への振替額	△ 5,013,331	△ 2,703,010	△ 2,310,321
国庫補助金	0	△ 13,011	13,011
民間補助金	△ 5,013,331	△ 2,689,999	△ 2,323,332
当期指定正味財産増減額	22,986,669	△ 2,703,010	25,689,679
指定正味財産期首残高	69,152,501	71,855,511	△ 2,703,010
指定正味財産期末残高	92,139,170	69,152,501	22,986,669
III 正味財産期末残高	245,062,038	218,884,441	26,177,597

正味財産増減計算内訳書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	1,568,500	1,568,500		3,137,000
賛助会員A	1,415,000	1,415,000		2,830,000
賛助会員B	148,500	148,500		297,000
法人会員	5,000	5,000		10,000
事業収益	467,985,561	36,449,340		504,434,901
キャンプ収入	78,182,260			78,182,260
代々木(本部)	71,682,660			71,682,660
その他事業所	6,499,600			6,499,600
頒布収入	6,704,418			6,704,418
売店	412,150			412,150
餌販売	5,424,500			5,424,500
その他頒布	867,768			867,768
国際交流収入	0			0
乗馬教室収入	40,462,180			40,462,180
乗馬	10,232,300			10,232,300
引き馬	3,338,300			3,338,300
移動動物教室	16,260,750			16,260,750
ポニークラブ	6,873,000			6,873,000
その他乗馬教室	3,757,830			3,757,830
講師派遣	1,007,169			1,007,169
受託料収入	328,044,064	36,449,340		364,493,404
その他教室収入	3,755,890			3,755,890
施設利用料収入	639,300			639,300
手数料収入	7,887,500			7,887,500
馬事普及収入	1,302,780			1,302,780
受取補助金等	22,404,381			22,404,381
乗馬倶楽部	10,981,050			10,981,050
三次元	4,000,000			4,000,000
その他補助金	7,423,331			7,423,331
受取寄付金	3,822,099	3,822,099		7,644,198
一般寄付金	3,822,099	3,822,099		7,644,198
雑収益	2,968,769	48,427		3,017,196
預金利子	0	1,327		1,327
その他雑収益	2,968,769	47,100		3,015,869
経常収益計	498,749,310	41,888,466	0	540,637,776
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	3,240,000			3,240,000
給料手当	182,092,911			182,092,911
賞与手当	44,803,201			44,803,201
通勤手当	8,610,602			8,610,602
法定福利費	37,547,356			37,547,356
社会保険料	35,079,235			35,079,235
労働保険料	2,468,121			2,468,121
福利厚生費	752,273			752,273
臨時雇賃金	24,847,610			24,847,610
退職給付費用	0			0
退職金	0			0
退職給付費用	0			0

研修費	695,198			695,198
旅費交通費	13,135,458			13,135,458
車両費	3,839,087			3,839,087
通信運搬費	4,036,328			4,036,328
施設管理費	38,389,525			38,389,525
水道光熱費	9,319,612			9,319,612
管理費	29,069,913			29,069,913
飼育費	30,108,401			30,108,401
動物用食糧費	19,993,493			19,993,493
装蹄代	2,570,950			2,570,950
飼育料その他	6,713,801			6,713,801
動物購入代	830,157			830,157
宿泊費	1,009,299			1,009,299
食糧費	5,928,266			5,928,266
消耗品費	11,902,978			11,902,978
消耗品費	7,605,227			7,605,227
事務用品費	148,817			148,817
資材費	1,306,415			1,306,415
印刷費	2,842,519			2,842,519
広報費	45,438			45,438
借地料	1,970,374			1,970,374
租税公課	35,403,466			35,403,466
保険料	14,243,050			14,243,050
修繕積立金繰入	30,000,000			30,000,000
記念事業費	0			0
減価償却費	13,084,399			13,084,399
修繕費	4,502,870			4,502,870
支払手数料	12,636,191			12,636,191
賃借料	3,358,228			3,358,228
事務所家賃	2,438,109			2,438,109
リース料	402,710			402,710
賃借料その他	517,409			517,409
渉外費	36,213			36,213
諸会費	652,500			652,500
交際費	0			0
会議費	246,139			246,139
支払寄付金	0			0
雑費	157,392			157,392
事業費計	527,274,753			527,274,753
管理費				
役員報酬		5,285,402		5,285,402
給料手当		5,561,280		5,561,280
賞与手当		2,126,477		2,126,477
通勤手当		144,274		144,274
法定福利費		1,926,044		1,926,044
社会保険料		1,895,143		1,895,143
労働保険料		30,901		30,901
福利厚生費		14,494		14,494
臨時雇賃金		934,687		934,687
退職給付費用		0		0
退職金		0		0
退職給付費用		0		0
研修費		178,649		178,649
旅費交通費		200,773		200,773
車両費		47,524		47,524
通信運搬費		394,069		394,069
施設管理費		33,957		33,957
水道光熱費		33,957		33,957

宿泊費		18,500		18,500
食糧費		0		0
消耗品		473,445		473,445
消耗品費		76,322		76,322
事務用品費		7,563		7,563
資材費		7,461		7,461
印刷費		382,099		382,099
租税公課		12,400		12,400
保険料		218,590		218,590
減価償却費		219,240		219,240
支払手数料		4,548,863		4,548,863
賃借料		378,301		378,301
事務所家賃		348,301		348,301
リース料		0		0
賃借料その他		30,000		30,000
渉外費		19,967		19,967
諸会費		0		0
交際費		0		0
会議費		3,160		3,160
支払利息		131,992		131,992
経常費用計	527,274,753	22,872,088	0	550,146,841
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,525,443	19,016,378		△ 9,509,065
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 28,525,443	19,016,378		△ 9,509,065
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	909,998	0		909,998
車両運搬具売却益	659,999	0		659,999
動物売却益	249,999	0		249,999
賠償金収入	0	0		0
賞与引当金取崩	705,859	11,900		717,759
修繕引当金取崩	4,623,088	0		4,623,088
退職給付引当金取崩	6,309,643	139,507		6,449,150
経常外収益計	12,548,588	151,407	0	12,699,995
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0		0
動物売却損	2	0		2
雑損失	0	0		0
経常外費用計	2	0	0	2
当期経常外増減額	12,548,586	151,407		12,699,993
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,976,857	19,167,785		3,190,928
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	△ 15,976,857	19,167,785		3,190,928
一般正味財産期首残高	92,286,458	57,445,482		149,731,940
一般正味財産期末残高	76,309,601	76,613,267		152,922,868
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	28,000,000	0		28,000,000
受取民間補助金	28,000,000	0		28,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,013,331	0		△ 5,013,331
一般正味財産への振替額	△ 5,013,331	0		△ 5,013,331
国庫補助金	0	0		0
民間補助金	△ 5,013,331	0		△ 5,013,331
当期指定正味財産増減額	22,986,669	0	0	22,986,669
指定正味財産期首残高	69,152,501	0		69,152,501
指定正味財産期末残高	92,139,170	0		92,139,170
III 正味財産期末残高	168,448,771	76,613,267	0	245,062,038

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	42,416,550	0	6,999,750	35,416,800
車両運搬具(車両)	2,284,978	18,050,000	3,629,151	16,705,827
建物付属設備(浄化槽)	179,400	0	35,879	143,521
建物(馬房・宿舍工事)	87,367,500	10,000,000	2,653,333	94,714,167
修繕積立資産	6,000,000	15,000,000	1,720,129	19,279,871
車両購入・修繕積立資産	2,877,861	15,000,000	2,737,152	15,140,709
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	1,166,028	0	165,807	1,000,221
小 計	172,292,317	58,050,000	17,941,201	212,401,116
合 計	192,292,317	58,050,000	17,941,201	232,401,116

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	35,416,800	(0)	(35,416,800)	(35,416,800)
車両運搬具(車両)	16,705,827	(16,300,003)	(405,824)	(0)
建物付属設備(浄化槽)	143,521	(0)	(143,521)	(0)
建物(馬房・宿舍工事)	94,714,167	(75,839,167)	(18,875,000)	(0)
修繕積立資産	19,279,871	(0)	(19,279,871)	(19,279,871)
車両購入・修繕積立資産	15,140,709	(0)	(15,140,709)	(15,140,709)
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	1,000,221	(0)	(1,000,221)	(1,000,221)
小 計	212,401,116	(92,139,170)	(120,261,946)	(100,837,601)
合 計	232,401,116	(92,139,170)	(140,261,946)	(100,837,601)

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)	25,666,592	8,960,765	16,705,827
建物付属設備(浄化槽)	3,588,000	3,444,479	143,521
建物(馬房・宿舍工事)	100,000,000	5,285,833	94,714,167
その他固定資産			
建物	180,340,283	179,209,503	1,130,780
建物付属設備	3,383,100	2,838,638	544,462
構築物	16,827,355	11,923,730	4,903,625
車両運搬具	29,691,680	26,177,543	3,514,137
什器備品	10,288,155	7,248,870	3,039,285
動物	20,945,400	13,865,391	7,080,009
ソフトウェア	1,096,200	986,580	109,620
権利金	850,000	850,000	0
保証金	2,272,780	0	2,272,780
合 計	394,949,545	260,791,332	134,158,213

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	19,146,510	0	19,146,510
合 計	19,146,510	0	19,146,510

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	日本スポーツ振興センター	1,200,001	0	799,999	400,002	指定正味財産
※枠外に参照②	全国乗馬倶楽部振興協会	67,952,500	0	1,890,000	66,062,500	指定正味財産
※枠外に参照③	全国乗馬倶楽部振興協会	0	10,000,000	223,333	9,776,667	指定正味財産
※枠外に参照④	全国乗馬倶楽部振興協会	0	18,000,000	2,099,999	15,900,001	指定正味財産
合 計		69,152,501	28,000,000	5,013,331	92,139,170	

※①スポーツ振興くじ助成金（マイクロバス）

※②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（夢科馬小屋）

※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（夢科宿舎）

※④馬の利活用を通じた青少年の健全育成、地域交流等を推進する事業（馬運車）

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	5,013,331
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	5,013,331

12. 関連当事者との取引の内容

記載すべき取引はなし

13. 重要な後発事象

該当事項はなし

14. 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と全国乗馬振興協会補助金で購入した馬運車の、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、宿舎工事)

全国乗馬倶楽部振興協会補助金で建設した馬房と宿舎工事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

60周年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	11,103,015	10,385,256	11,103,015	0	10,385,256
退職給付引当金	42,416,550	0	550,600	6,449,150	35,416,800
修繕引当金	6,000,000	15,000,000	1,720,129	0	19,279,871
車両購入・修繕引当金	2,877,861	15,000,000	2,737,152	0	15,140,709
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	1,166,028	0	165,807	0	1,000,221

※退職給付引当金の当期減少額その他の内容は、退職給付金の見積もり計算方法を見直した事によるものである。

財産目録

令和 5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	1,697,795
預金	普通預金		
	三井住友銀行 新宿西口支店	本部運営用	66,244,548
	三井住友銀行 新宿西口支店	代々木運営用	592,847
	三井住友銀行 新宿西口支店	会費寄付用	8,707,788
	楽天銀行 第一営業支店	法人振込用	13,274,332
	三井住友銀行 新宿西口支店	借入金用	30,085,458
	平塚信用金庫 相模台支店	相模原売上入金用	14,640,651
	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	19,146,510
立替金			6,000
前払費用	三井の森	借地料・施設維持管理費	2,710,679
仮払金			360,000
流動資産合計			167,466,608
(固定資産)			
基本財産			
土地	25,456㎡	公益目的保有財産	
土地(一般)	南相馬市鹿島区上栢窪字瀬ノ沢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	35,416,800
車両運搬具(車両)	マイクロバス	小貝川送迎用	761,660
車両運搬具(車両)	馬運車		15,944,167
建物附属設備(浄化槽)	南相馬市鹿島区上栢窪字瀬ノ沢59	相馬ポニー牧場 浄化槽	143,521
建物(馬房・宿舎工事)	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)、宿舎	94,714,167
修繕積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	修繕用	19,279,871
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	15,140,709
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	1,000,221
その他固定資産			
建物	蓼科・相馬		1,130,780
建物附属設備	蓼科・相馬		544,462
構築物	蓼科 馬場		4,903,625
車両運搬具	各所配置		3,514,137
什器備品	各所配置		3,039,285
動物	各所 ポニー等		7,080,009
ソフトウェア	本部	ウェブサイト	109,620
保証金	旅行業協会		2,272,780
固定資産合計			254,995,814
資産合計			422,462,422

(流動負債)	未払費用 前受金 預り金 源泉税 住民税 仮受金 賞与引当金 未払消費税等	本部 各種顧問、役員用 職員用 自治体還元用 職員用	各所取引経費など 全国乗馬部振興協会助成金など	19,610,720 2,947,540 1,604,067 864,267 739,800 0 10,385,256 12,015,200
流動負債合計				46,562,783
(固定負債)	長期借入金 退職給付引当金 修繕引当金 車両購入・修繕引当金 記念事業引当金 相馬関係引当金 OA機器・ソフト購入引当金	法人運営用 職員に対するもの 法人運営施設 法人車両の修繕・購入用 法人の記念事業用 相馬ポニー牧場 法人のOA機器・ソフト購入用	法人の運営に備えたもの 職員に対する支払いに備えたもの 法人運営施設の修繕に備えるもの 法人車両修繕・購入に備えるもの 法人の記念事業用に備えるもの 建物の解体に備えるもの 法人のOA機器・ソフト購入に備えるもの	30,000,000 35,416,800 19,279,871 15,140,709 20,000,000 10,000,000 1,000,221
固定負債合計				130,837,601
負債合計				177,400,384
正味財産				245,062,038