

決算報告書

令和5(2023)年4月1日から
令和6(2024)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 6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	160,195,959	145,243,419	14,952,540
未収金	40,247,393	19,146,510	21,100,883
立替金	254,494	6,000	248,494
前払費用	2,387,374	2,710,679	△ 323,305
仮払金	640,000	360,000	280,000
流動資産合計	203,725,220	167,466,608	36,258,612
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	39,343,300	35,416,800	3,926,500
車両運搬具(車両)	12,334,167	16,705,827	△ 4,371,660
建物附属設備(浄化槽)	107,642	143,521	△ 35,879
建物(馬房・宿舍工事)	158,240,084	94,714,167	63,525,917
修繕積立資産	31,723,302	19,279,871	12,443,431
車両購入・修繕積立資産	12,931,345	15,140,709	△ 2,209,364
記念事業積立資産	20,000,000	20,000,000	0
相馬関係積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000
OA機器・ソフト購入積立資産	495,651	1,000,221	△ 504,570
特定資産合計	295,175,491	212,401,116	82,774,375
(3) その他固定資産			
建物	752,696	1,130,780	△ 378,084
建物附属設備	364,898	544,462	△ 179,564
構築物	3,805,217	4,903,625	△ 1,098,408
車両運搬具	13,852,873	3,514,137	10,338,736
什器備品	5,011,817	3,039,285	1,972,532
動物	8,997,077	7,080,009	1,917,068
ソフトウェア	0	109,620	△ 109,620
保証金	2,280,840	2,272,780	8,060
その他固定資産合計	35,065,418	22,594,698	12,470,720
固定資産合計	350,240,909	254,995,814	95,245,095
資産合計	553,966,129	422,462,422	131,503,707
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,000,000	0	27,000,000
未払費用	25,581,790	19,610,720	5,971,070
前受金	4,441,230	2,947,540	1,493,690
預り金	2,013,290	1,604,067	409,223
仮受金	1,005,030	0	1,005,030
賞与引当金	9,444,239	10,385,256	△ 941,017
未払消費税等	16,285,100	12,015,200	4,269,900
流動負債合計	85,770,679	46,562,783	39,207,896
2. 固定負債			
長期借入金	29,044,000	30,000,000	△ 956,000
退職給付引当金	39,343,300	35,416,800	3,926,500
修繕引当金	31,723,302	19,279,871	12,443,431
車両購入・修繕引当金	12,931,345	15,140,709	△ 2,209,364
記念事業引当金	20,000,000	20,000,000	0
相馬関係引当金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
OA機器・ソフト購入引当金	495,651	1,000,221	△ 504,570
固定負債合計	153,537,598	130,837,601	22,699,997
負債合計	239,308,277	177,400,384	61,907,893
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金	144,548,079	92,139,170	52,408,909
指定正味財産合計	144,548,079	92,139,170	52,408,909
(うち特定資産への充当額)	(102,763,223)	(104,972,587)	(△ 2,209,364)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(170,109,773)	(152,922,868)	(17,186,905)
(うち特定資産への充当額)	(162,306,818)	(77,323,079)	(84,983,739)
正味財産合計	314,657,852	245,062,038	69,595,814
負債及び正味財産合計	553,966,129	422,462,422	131,503,707

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	3,778,000	3,137,000	641,000
賛助会員A	3,035,000	2,830,000	205,000
賛助会員B	243,000	297,000	△ 54,000
賛助会員C	490,000	0	490,000
法人会員	10,000	10,000	0
事業収益	549,773,155	504,434,901	45,338,254
キャンプ収入	105,622,899	78,182,260	27,440,639
代々木(本部)	92,430,514	71,682,660	20,747,854
その他事業所	13,192,385	6,499,600	6,692,785
頒布収入	8,101,406	6,704,418	1,396,988
売店	853,300	412,150	441,150
餌販売	6,868,900	5,424,500	1,444,400
その他頒布	379,206	867,768	△ 488,562
国際交流収入	0	0	0
乗馬教室収入	43,223,900	40,462,180	2,761,720
乗馬	15,103,370	10,232,300	4,871,070
引き馬	3,047,330	3,338,300	△ 290,970
移動動物教室	14,499,100	16,260,750	△ 1,761,650
ポニークラブ	7,339,400	6,873,000	466,400
その他乗馬教室	3,234,700	3,757,830	△ 523,130
講師派遣	2,606,660	1,007,169	1,599,491
受託料収入	375,537,325	364,493,404	11,043,921
その他教室収入	2,935,395	3,755,890	△ 820,495
施設利用料収入	1,367,900	639,300	728,600
手数料収入	8,435,127	7,887,500	547,627
馬事普及収入	1,942,543	1,302,780	639,763
受取補助金等	32,594,054	22,404,381	10,189,673
乗馬倶楽部	20,166,200	10,981,050	9,185,150
三次元	4,000,000	4,000,000	0
その他補助金	8,427,854	7,423,331	1,004,523
受取寄付金	3,656,600	7,644,198	△ 3,987,598
一般寄付金	3,656,600	7,644,198	△ 3,987,598
雑収益	3,118,733	3,017,196	101,537
預金利子	1,874	1,327	547
その他雑収益	3,116,859	3,015,869	100,990
経常収益計	592,920,642	540,637,776	52,282,866
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,240,000	3,240,000	0
給料手当	180,598,051	182,092,911	△ 1,494,860
賞与手当	59,054,553	44,803,201	14,251,352
通勤手当	7,913,283	8,610,602	△ 697,319
法定福利費	40,457,748	37,547,356	2,910,392
社会保険料	36,938,388	35,079,235	1,859,153
労働保険料	3,519,360	2,468,121	1,051,239
福利厚生費	759,570	752,273	7,297
臨時雇賃金	26,362,453	24,847,610	1,514,843
退職給付費用	6,006,170	0	6,006,170
退職金	0	0	0
退職給付費用	6,006,170	0	6,006,170
研修費	243,600	695,198	△ 451,598
旅費交通費	16,302,608	13,135,458	3,167,150
車両費	4,339,372	3,839,087	500,285
通信運搬費	3,045,450	4,036,328	△ 990,878
施設管理費	36,732,686	38,389,525	△ 1,656,839
水道光熱費	7,876,850	9,319,612	△ 1,442,762
管理費	28,855,836	29,069,913	△ 214,077
飼育費	32,278,732	30,108,401	2,170,331
動物用食糧費	22,523,832	19,993,493	2,530,339
装蹄代	2,592,150	2,570,950	21,200
飼育料その他	6,780,641	6,713,801	66,840
動物購入代	382,109	830,157	△ 448,048
宿泊費	997,678	1,009,299	△ 11,621
食糧費	7,691,974	5,928,266	1,763,708
消耗品費	10,976,194	11,902,978	△ 926,784
消耗品費	6,613,890	7,605,227	△ 991,337
事務用品費	1,000,257	148,817	851,440
新聞図書費	11,990	0	11,990
資材費	656,497	1,306,415	△ 649,918
印刷費	2,693,560	2,842,519	△ 148,959
広報費	23,507	45,438	△ 21,931
借地料	1,970,374	1,970,374	0
租税公課	43,493,194	35,403,466	8,089,728
保険料	12,829,066	14,243,050	△ 1,413,984
修繕積立金繰入	30,000,000	30,000,000	0
減価償却費	15,093,049	13,084,399	2,008,650
修繕費	3,399,980	4,502,870	△ 1,102,890
支払手数料	13,721,813	12,636,191	1,085,622

賃借料	3,148,789	3,358,228	△ 209,439
事務所家賃	2,438,109	2,438,109	0
リース料	201,740	402,710	△ 200,970
賃借料その他	508,940	517,409	△ 8,469
渉外費	112,345	36,213	76,132
諸会費	621,500	652,500	△ 31,000
会議費	786,391	246,139	540,252
雑費	47,765	157,392	△ 109,627
事業費計	562,247,895	527,274,753	34,973,142
管理費			
役員報酬	5,387,660	5,285,402	102,258
給料手当	6,705,200	5,561,280	1,143,920
賞与手当	2,982,607	2,126,477	856,130
通勤手当	147,457	144,274	3,183
法定福利費	2,148,859	1,926,044	222,815
社会保険料	2,089,307	1,895,143	194,164
労働保険料	59,552	30,901	28,651
福利厚生費	17,444	14,494	2,950
臨時雇賃金	239,578	934,687	△ 695,109
退職給付費用	102,130	0	102,130
退職金	0	0	0
退職給付費用	102,130	0	102,130
研修費	4,500	178,649	△ 174,149
旅費交通費	577,004	200,773	376,231
車両費	49,948	47,524	2,424
通信運搬費	346,757	394,069	△ 47,312
施設管理費	24,951	33,957	△ 9,006
水道光熱費	24,951	33,957	△ 9,006
宿泊費	29,520	18,500	11,020
食糧費	0	0	0
消耗品費	417,605	473,445	△ 55,840
消耗品費	24,692	76,322	△ 51,630
新聞図書費	0	7,563	△ 7,563
事務用品費	38,163	0	38,163
資材費	0	7,461	△ 7,461
印刷費	354,750	382,099	△ 27,349
租税公課	12,600	12,400	200
保険料	206,420	218,590	△ 12,170
減価償却費	109,620	219,240	△ 109,620
支払手数料	4,806,390	4,548,863	257,527
賃借料	378,301	378,301	0
事務所家賃	348,301	348,301	0
リース料	0	0	0
賃借料その他	30,000	30,000	0
渉外費	34,950	19,967	14,983
諸会費	2,000	0	2,000
会議費	9,769	3,160	6,609
支払寄付金	50,000	0	50,000
支払利息	227,379	131,992	95,387
管理費計	25,018,649	22,872,088	2,146,561
経常費用計	587,266,544	550,146,841	37,119,703
評価損益等調整前当期経常増減額	5,654,098	△ 9,509,065	15,163,163
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,654,098	△ 9,509,065	15,163,163
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	749,478	909,998	△ 160,520
車両運搬具売却益	399,999	659,999	△ 260,000
動物売却益	349,479	249,999	99,480
賞与引当金取崩	941,017	717,759	223,258
修繕引当金取崩	10,270,503	4,623,088	5,647,415
退職給付引当金取崩	0	6,449,150	△ 6,449,150
経常外収益計	11,960,998	12,699,995	△ 738,997
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
動物除却損	428,191	2	428,189
雑損失	0	0	0
経常外費用計	428,191	2	428,189
当期経常外増減額	11,532,807	12,699,993	△ 1,167,186
税引前当期一般正味財産増減額	17,186,905	3,190,928	13,995,977
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	17,186,905	3,190,928	13,995,977
一般正味財産期首残高	152,922,868	149,731,940	3,190,928
一般正味財産期末残高	170,109,773	152,922,868	17,186,905
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	59,300,000	28,000,000	31,300,000
受取民間補助金	59,300,000	28,000,000	31,300,000
一般正味財産への振替額	△ 6,891,091	△ 5,013,331	△ 1,877,760
一般正味財産への振替額	△ 6,891,091	△ 5,013,331	△ 1,877,760
民間補助金	△ 6,891,091	△ 5,013,331	△ 1,877,760
当期指定正味財産増減額	52,408,909	22,986,669	29,422,240
指定正味財産期首残高	92,139,170	69,152,501	22,986,669
指定正味財産期末残高	144,548,079	92,139,170	52,408,909
III 正味財産期末残高	314,657,852	245,062,038	69,595,814

正味財産増減計算内訳書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,889,000	1,889,000		3,778,000
賛助会員A	1,517,500	1,517,500		3,035,000
賛助会員B	121,500	121,500		243,000
賛助会員C	245,000	245,000		490,000
法人会員	5,000	5,000		10,000
事業収益	512,219,422	37,553,733		549,773,155
キャンプ収入	105,622,899			105,622,899
代々木(本部)	92,430,514			92,430,514
その他事業所	13,192,385			13,192,385
頒布収入	8,101,406			8,101,406
売店	853,300			853,300
餌販売	6,868,900			6,868,900
その他頒布	379,206			379,206
国際交流収入	0			0
乗馬教室収入	43,223,900			43,223,900
乗馬	15,103,370			15,103,370
引き馬	3,047,330			3,047,330
移動動物教室	14,499,100			14,499,100
ポニークラブ	7,339,400			7,339,400
その他乗馬教室	3,234,700			3,234,700
講師派遣	2,606,660			2,606,660
受託料収入	337,983,592	37,553,733		375,537,325
その他教室収入	2,935,395			2,935,395
施設利用料収入	1,367,900			1,367,900
手数料収入	8,435,127			8,435,127
馬事普及収入	1,942,543			1,942,543
受取補助金等	32,594,054			32,594,054
乗馬倶楽部	20,166,200			20,166,200
三次元	4,000,000			4,000,000
その他補助金	8,427,854			8,427,854
受取寄付金	1,828,300	1,828,300		3,656,600
一般寄付金	1,828,300	1,828,300		3,656,600
雑収益	3,035,579	83,154		3,118,733
預金利子	0	1,874		1,874
その他雑収益	3,035,579	81,280		3,116,859
経常収益計	551,566,355	41,354,287	0	592,920,642
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	3,240,000			3,240,000
給料手当	180,598,051			180,598,051
賞与手当	59,054,553			59,054,553
通勤手当	7,913,283			7,913,283
法定福利費	40,457,748			40,457,748
社会保険料	36,938,388			36,938,388
労働保険料	3,519,360			3,519,360
福利厚生費	759,570			759,570
臨時雇賃金	26,362,453			26,362,453
退職給付費用	6,006,170			6,006,170
退職金	0			0
退職給付費用	6,006,170			6,006,170

研修費	243,600			243,600
旅費交通費	16,302,608			16,302,608
車両費	4,339,372			4,339,372
通信運搬費	3,045,450			3,045,450
施設管理費	36,732,686			36,732,686
水道光熱費	7,876,850			7,876,850
管理費	28,855,836			28,855,836
飼育費	32,278,732			32,278,732
動物用食糧費	22,523,832			22,523,832
装蹄代	2,592,150			2,592,150
飼育料その他	6,780,641			6,780,641
動物購入代	382,109			382,109
宿泊費	997,678			997,678
食糧費	7,691,974			7,691,974
消耗品費	10,976,194			10,976,194
消耗品費	6,613,890			6,613,890
事務用品費	1,000,257			1,000,257
新聞図書費	11,990			11,990
資材費	656,497			656,497
印刷費	2,693,560			2,693,560
広報費	23,507			23,507
借地料	1,970,374			1,970,374
租税公課	43,493,194			43,493,194
保険料	12,829,066			12,829,066
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	15,093,049			15,093,049
修繕費	3,399,980			3,399,980
支払手数料	13,721,813			13,721,813
賃借料	3,148,789			3,148,789
事務所家賃	2,438,109			2,438,109
リース料	201,740			201,740
賃借料その他	508,940			508,940
渉外費	112,345			112,345
諸会費	621,500			621,500
交際費	0			0
会議費	786,391			786,391
支払寄付金	0			0
雑費	47,765			47,765
事業費計	562,247,895			562,247,895
管理費				
役員報酬		5,387,660		5,387,660
給料手当		6,705,200		6,705,200
賞与手当		2,982,607		2,982,607
通勤手当		147,457		147,457
法定福利費		2,148,859		2,148,859
社会保険料		2,089,307		2,089,307
労働保険料		59,552		59,552
福利厚生費		17,444		17,444
臨時雇賃金		239,578		239,578
退職給付費用		102,130		102,130
退職金		0		0
退職給付費用		102,130		102,130
研修費		4,500		4,500
旅費交通費		577,004		577,004
車両費		49,948		49,948
通信運搬費		346,757		346,757
施設管理費		24,951		24,951
水道光熱費		24,951		24,951

宿泊費		29,520		29,520
食糧費		0		0
消耗品		417,605		417,605
消耗品費		24,692		24,692
事務用品費		38,163		38,163
資材費		0		0
印刷費		354,750		354,750
租税公課		12,600		12,600
保険料		206,420		206,420
減価償却費		109,620		109,620
支払手数料		4,806,390		4,806,390
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		34,950		34,950
諸会費		2,000		2,000
会議費		9,769		9,769
支払寄付金		50,000		
支払利息		227,379		227,379
経常費用計	562,247,895	25,018,649	0	587,266,544
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,681,540	16,335,638		5,654,098
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 10,681,540	16,335,638		5,654,098
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	349,548	0		349,548
車両運搬具売却益	69	0		69
動物売却益	349,479	0		349,479
賞与引当金取崩	903,277	37,740		941,017
修繕引当金取崩	10,270,503	0		10,270,503
退職給付引当金取崩	0	0		0
経常外収益計	11,523,328	37,740	0	11,561,068
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0		0
動物除却損	428,191	0		428,191
雑損失	0	0		0
経常外費用計	428,191	0	0	428,191
当期経常外増減額	11,095,137	37,740		11,132,877
税引前当期一般正味財産増減額	413,597	16,373,378		16,786,975
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	413,597	16,373,378		16,786,975
一般正味財産期首残高	76,309,601	76,613,267		152,922,868
一般正味財産期末残高	76,723,198	92,986,645		169,709,843
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	59,300,000	0		59,300,000
受取民間補助金	59,300,000	0		59,300,000
一般正味財産への振替額	△ 6,891,091	0		△ 6,891,091
一般正味財産への振替額	△ 6,891,091	0		△ 6,891,091
民間補助金	△ 6,891,091	0		△ 6,891,091
当期指定正味財産増減額	52,408,909	0	0	52,408,909
指定正味財産期首残高	92,139,170	0		92,139,170
指定正味財産期末残高	144,548,079	0		144,548,079
III 正味財産期末残高	221,271,277	92,986,645	0	314,257,922

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	35,416,800	6,108,300	2,181,800	39,343,300
車両運搬具(マイクロバス)	761,660	0	761,660	0
車両運搬具(馬運車)	15,944,167	0	3,610,000	12,334,167
建物附属設備(浄化槽)	143,521	0	35,879	107,642
建物(馬房)	84,937,500	0	2,430,000	82,507,500
建物(バリアフリー工事)	9,776,667	0	670,000	9,106,667
建物(宿舍工事)	0	67,000,000	374,083	66,625,917
修繕積立資産	19,279,871	15,000,000	2,556,569	31,723,302
車両購入・修繕積立資産	15,140,709	5,000,000	7,209,364	12,931,345
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	10,000,000	0	20,000,000
OA機器・ソフト購入積立資産	1,000,221	0	504,570	495,651
小 計	212,401,116	103,108,300	20,333,925	295,175,491
合 計	232,401,116	103,108,300	20,333,925	315,175,491

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	39,343,300	(0)	(0)	(39,343,300)
車両運搬具(馬運車)	12,334,167	(12,300,003)	(34,164)	(0)
建物附属設備(浄化槽)	107,642	(0)	(107,642)	(0)
建物(馬房)	82,507,500	(64,172,500)	(18,335,000)	(0)
建物(バリアフリー工事)	9,106,667	(9,106,667)	(0)	(0)
建物(宿舍工事)	66,625,917	(58,968,909)	(7,657,008)	(0)
修繕積立資産	31,723,302	(0)	(0)	(31,723,302)
車両購入・修繕積立資産	12,931,345	(0)	(0)	(12,931,345)
記念事業積立資産	20,000,000	(0)	(0)	(20,000,000)
相馬関係積立資産	20,000,000	(0)	(0)	(20,000,000)
OA機器・ソフト購入積立資産	495,651	(0)	(0)	(495,651)
小 計	295,175,491	(144,548,079)	(26,133,814)	(124,493,598)
合 計	315,175,491	(144,548,079)	(46,133,814)	(124,493,598)

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(マイクロバス)	7,616,592	7,616,592	0
車両運搬具(馬運車)	18,050,000	5,715,833	12,334,167
建物附属設備(浄化槽)	3,588,000	3,480,358	107,642
建物(馬房)	90,000,000	7,492,500	82,507,500
建物(バリアフリー工事)	10,000,000	893,333	9,106,667
建物(宿舍工事)	67,000,000	374,083	66,625,917
その他固定資産			
建物	180,340,283	179,587,587	752,696
建物附属設備	3,383,100	3,018,202	364,898
構築物	16,827,355	13,022,138	3,805,217
車両運搬具	33,133,220	19,280,347	13,852,873
什器備品	13,509,035	8,497,218	5,011,817
動物	22,931,400	13,934,323	8,997,077
ソフトウェア	1,096,200	1,096,200	0
保証金	2,280,840	0	2,280,840
合 計	469,756,025	264,008,714	205,747,311

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	40,247,393	0	40,247,393
合 計	40,247,393	0	40,247,393

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	400,002	0	400,000	2	指定正味財産
※枠外に参照②	全国乗馬倶楽部振興協会	66,062,500	0	1,890,000	64,172,500	指定正味財産
※枠外に参照③	全国乗馬倶楽部振興協会	15,900,001	0	3,600,000	12,300,001	指定正味財産
※枠外に参照④	全国乗馬倶楽部振興協会	9,776,667	0	670,000	9,106,667	指定正味財産
※枠外に参照⑤	全国乗馬倶楽部振興協会	0	59,300,000	331,091	58,968,909	指定正味財産
合計		92,139,170	59,300,000	6,891,091	144,548,079	

※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）

※④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（夢科バリアフリー工事）

※⑤青少年の乗馬体験等の機会拡充及び馬産業の人材育成等に資する施設の改修整備等支援事業（夢科宿舎）

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	6,891,091
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	6,891,091

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 建物附属設備(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	10,385,256	9,444,239	10,385,256	0	9,444,239
退職給付引当金	35,416,800	6,108,300	2,181,800	0	39,343,300
修繕引当金	19,279,871	15,000,000	2,556,569	0	31,723,302
車両購入・修繕引当金	15,140,709	5,000,000	7,209,364	0	12,931,345
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	10,000,000	0	0	20,000,000
OA機器・ソフト購入引当金	1,000,221	0	504,570	0	495,651

財産目録

令和 6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 預金	手元保管	運転資金として	2,914,568
	普通預金		
	三井住友銀行 新宿西口支店	本部運営用	79,878,442
	三井住友銀行 新宿西口支店	キャンプ運営用	531,156
	三井住友銀行 新宿西口支店	会費寄付用	12,017,330
	楽天銀行 第一営業支店	法人振込用	25,550,177
	三井住友銀行 新宿西口支店	借入金用	28,902,376
	平塚信用金庫 相模台支店	相模原売上入金用	401,910
	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、キャンプ収入など	40,247,393
立替金			254,494
前払費用	三井の森	借地料・施設維持管理費	2,387,374
仮払金			640,000
流動資産合計			203,725,220
(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	39,343,300
車両運搬具(車両)	馬運車		12,334,167
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	107,642
建物(馬房・宿舍工事)	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)	82,507,500
	茅野市豊平字東嶽4735 三井の森内	蓼科ポニー牧場 バリアフリー工事	9,106,667
	茅野市豊平字東嶽4735 三井の森内	蓼科ポニー牧場 新宿舍	66,625,917
修繕積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	修繕用	31,723,302
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	12,931,345
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	20,000,000
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	495,651
その他固定資産			
建物	蓼科・相馬		752,696
建物附属設備	蓼科・相馬		364,898
構築物	蓼科 馬場		3,805,217
車両運搬具	各所配置		13,852,873
什器備品	各所配置		5,011,817
動物	各所 ポニー等		8,997,077
保証金	旅行業協会		2,280,840
固定資産合計			350,240,909
資産合計			553,966,129

(流動負債)	未払金		蓼科宿舍建設費	27,000,000
	未払費用	本部	各所取引経費など	25,581,790
	前受金		全国乗馬部振興協会助成金など	4,441,230
	預り金			2,013,290
	源泉税	各種顧問、役員用		1,197,290
	住民税	職員用		816,000
	仮受金	次年度事業用		1,005,030
	賞与引当金	職員用		9,444,239
	未払消費税等			16,285,100
流動負債合計				85,770,679
(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	29,044,000
	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	39,343,300
	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	31,723,302
	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	12,931,345
	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	20,000,000
	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	495,651
	固定負債合計			
負債合計				239,308,277
正味財産				314,657,852