

# 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                |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                    |                    |                    |
| <b>1. 流動資産</b>    |                    |                    |                    |
| 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            |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>203,725,220</b> | <b>167,466,608</b> | <b>36,258,612</b>  |
| <b>2. 固定資産</b>    |                    |                    |                    |
| (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                  |
| <b>基本財産合計</b>     | <b>20,000,000</b>  | <b>20,000,000</b>  | <b>0</b>           |
| (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          |
| <b>特定資産合計</b>     | <b>295,175,491</b> | <b>212,401,116</b> | <b>82,774,375</b>  |
| (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              |
| <b>その他固定資産合計</b>  | <b>35,065,418</b>  | <b>22,594,698</b>  | <b>12,470,720</b>  |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>350,240,909</b> | <b>254,995,814</b> | <b>95,245,095</b>  |
| <b>資産合計</b>       | <b>553,966,129</b> | <b>422,462,422</b> | <b>131,503,707</b> |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                    |
| <b>1. 流動負債</b>    |                    |                    |                    |
| 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          |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>85,770,679</b>  | <b>46,562,783</b>  | <b>39,207,896</b>  |
| <b>2. 固定負債</b>    |                    |                    |                    |
| 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          |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>153,537,598</b> | <b>130,837,601</b> | <b>22,699,997</b>  |
| <b>負債合計</b>       | <b>239,308,277</b> | <b>177,400,384</b> | <b>61,907,893</b>  |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                    |
| <b>1. 指定正味財産</b>  |                    |                    |                    |
| 民間補助金             | 144,548,079        | 92,139,170         | 52,408,909         |
| <b>指定正味財産合計</b>   | <b>144,548,079</b> | <b>92,139,170</b>  | <b>52,408,909</b>  |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 102,763,223)     | ( 104,972,587)     | ( △2,209,364)      |
| <b>2. 一般正味財産</b>  | <b>170,109,773</b> | <b>152,922,868</b> | <b>17,186,905</b>  |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 162,306,818)     | ( 77,323,079)      | ( 84,983,739)      |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>314,657,852</b> | <b>245,062,038</b> | <b>69,595,814</b>  |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>553,966,129</b> | <b>422,462,422</b> | <b>131,503,707</b> |

# 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               |
|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                    |                    |                   |
| 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       |
| ボニークラブ              | 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           |
| <b>経常収益計</b>        | <b>592,920,642</b> | <b>540,637,776</b> | <b>52,282,866</b> |
| (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            | <b>562,247,895</b> | <b>527,274,753</b> | <b>34,973,142</b> |
| 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             |                    |                   |
| 支払利息            | 227,379            | 131,992            | 95,387            |
| 管理費計            | <b>25,018,649</b>  | <b>22,872,088</b>  | <b>2,146,561</b>  |
| <b>経常費用計</b>    | <b>587,266,544</b> | <b>550,146,841</b> | <b>37,119,703</b> |
| 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       |
| <b>経常外収益計</b>   | <b>11,960,998</b>  | <b>12,699,995</b>  | <b>△ 738,997</b>  |
| (2) 経常外費用       |                    |                    |                   |
| 固定資産除却損         | 0                  | 0                  | 0                 |
| 動物除売却損          | 428,191            | 2                  | 428,189           |
| 雑損失             | 0                  | 0                  | 0                 |
| <b>経常外費用計</b>   | <b>428,191</b>     | <b>2</b>           | <b>428,189</b>    |
| 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          |
| <b>経常収益計</b> | <b>551,566,355</b> | <b>41,354,287</b> | <b>0</b> | <b>592,920,642</b> |
| (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             |           |  |                    |
| 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             |
| <b>事業費計</b> | <b>562,247,895</b> |           |  | <b>562,247,895</b> |
| 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            |
| <b>経常費用計</b>         | <b>562,247,895</b> | <b>25,018,649</b> | <b>0</b> | <b>587,266,544</b> |
| 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          |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                    |                   |          |                    |
| (1) 経常外収益            |                    |                   |          |                    |
| 固定資産売却益              | 749,478            | 0                 |          | 749,478            |
| 車両運搬具売却益             | 399,999            | 0                 |          | 399,999            |
| 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                  |
| <b>経常外収益計</b>        | <b>11,923,258</b>  | <b>37,740</b>     | <b>0</b> | <b>11,960,998</b>  |
| (2) 経常外費用            |                    |                   |          |                    |
| 固定資産除却損              | 0                  | 0                 |          | 0                  |
| 動物除売却損               | 428,191            | 0                 |          | 428,191            |
| 雑損失                  | 0                  | 0                 |          | 0                  |
| <b>経常外費用計</b>        | <b>428,191</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>428,191</b>     |
| 当期経常外増減額             | 11,495,067         | 37,740            |          | 11,532,807         |
| 税引前当期一般正味財産増減額       | 813,527            | 16,373,378        |          | 17,186,905         |
| 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          | 813,527            | 16,373,378        |          | 17,186,905         |
| 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           | 77,123,128         | 92,986,645        |          | 170,109,773        |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                    |                   |          |                    |
| 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        |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>221,671,207</b> | <b>92,986,645</b> | <b>0</b> | <b>314,657,852</b> |

## 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産か<br>らの充当額) | (うち負債に対応す<br>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<br>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、宿舍工事）  
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舍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             | 手元保管               | 運転資金として          | 2,914,568   |
|         | 預金             | 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)         | 南相馬市鹿島区上栃窪字瀬ノ沢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)    | 南相馬市鹿島区上栃窪字瀬ノ沢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           |                | 蓼科宿舎建設費             | 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 |               |                |                     | 153,537,598 |
| 負債合計   |               |                |                     | 239,308,277 |
| 正味財産   |               |                |                     | 314,657,852 |