

決 算 報 告 書

令和6(2024)年4月1日から
令和7(2025)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 7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	1. 流動資産			
2	現金預金	182,665,961	160,195,959	22,470,002
3	未収金	49,421,331	40,247,393	9,173,938
4	立替金	0	254,494	△ 254,494
5	前払費用	2,157,064	2,387,374	△ 230,310
6	仮払金	980,220	640,000	340,220
7	流動資産合計	235,224,576	203,725,220	31,499,356
8	2. 固定資産			
9	(1) 基本財産			
10	土地	15,000,000	15,000,000	0
11	定期預金	5,000,000	5,000,000	0
12	基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
13	(2) 特定資産			
14	退職給付引当資産	40,358,000	39,343,300	1,014,700
15	車両運搬具(車両)	8,724,167	12,334,167	△ 3,610,000
16	建物附属設備(浄化槽)	71,763	107,642	△ 35,879
17	建物(馬房・宿舍工事)	155,422,949	158,240,084	△ 2,817,135
18	建設仮勘定	23,311,000	0	23,311,000
19	修繕積立資産	48,635,052	31,723,302	16,911,750
20	車両購入・修繕積立資産	19,626,026	12,931,345	6,694,681
21	馬購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000
22	記念事業積立資産	3,107,871	20,000,000	△ 16,892,129
23	相馬関係積立資産	20,000,000	20,000,000	0
24	OA機器・ソフト購入積立資産	495,651	495,651	0
25	特定資産合計	324,752,479	295,175,491	29,576,988
26	(3) その他固定資産			
27	建物	506,082	752,696	△ 246,614
28	建物附属設備	212,742	364,898	△ 152,156
29	構築物	2,706,809	3,805,217	△ 1,098,408
30	車両運搬具	8,967,749	13,852,873	△ 4,885,124
31	什器備品	4,010,108	5,011,817	△ 1,001,709
32	動物	10,614,927	8,997,077	1,617,850
33	保証金	2,580,840	2,280,840	300,000
34	その他固定資産合計	29,599,257	35,065,418	△ 5,466,161
35	固定資産合計	374,351,736	350,240,909	24,110,827
36	資産合計	609,576,312	553,966,129	55,610,183
37				
38				
39	II 負債の部			
40	1. 流動負債			
41	未払金	0	27,000,000	△ 27,000,000
42	未払費用	48,065,010	25,581,790	22,483,220
43	前受金	25,125,220	4,441,230	20,683,990
44	預り金	2,181,079	2,013,290	167,789
45	仮受金	101,520	1,005,030	△ 903,510
46	賞与引当金	9,526,160	9,444,239	81,921
47	未払消費税等	7,786,900	16,285,100	△ 8,498,200
48	流動負債合計	92,785,889	85,770,679	7,015,210
49	2. 固定負債			
50	長期借入金	26,500,000	29,044,000	△ 2,544,000
51	退職給付引当金	40,358,000	39,343,300	1,014,700
52	修繕引当金	48,635,052	31,723,302	16,911,750
53	車両購入・修繕引当金	19,626,026	12,931,345	6,694,681
54	馬購入引当金	5,000,000	0	5,000,000
55	記念事業引当金	3,107,871	20,000,000	△ 16,892,129
56	相馬関係引当金	20,000,000	20,000,000	0
57	OA機器・ソフト購入引当金	495,651	495,651	0
58	固定負債合計	163,722,600	153,537,598	10,185,002
59	負債合計	256,508,489	239,308,277	17,200,212
60	III 正味財産の部			
61	1. 指定正味財産			
62	民間補助金	149,994,713	144,548,079	5,446,634
63	指定正味財産合計	149,994,713	144,548,079	5,446,634
64	(うち特定資産への充当額)	(109,457,904)	(102,763,223)	(6,694,681)
65	2. 一般正味財産	203,073,110	170,109,773	32,963,337
66	(うち特定資産への充当額)	(183,008,425)	(162,306,818)	(20,701,607)
67	正味財産合計	353,067,823	314,657,852	38,409,971
68	負債及び正味財産合計	609,576,312	553,966,129	55,610,183

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益	100	100	0
5	基本財産受取利息	100	100	0
6	受取会費	3,633,000	3,778,000	△ 145,000
7	賛助会員A	2,883,000	3,035,000	△ 152,000
8	賛助会員B	330,000	243,000	87,000
9	賛助会員C	410,000	490,000	△ 80,000
10	法人会員	10,000	10,000	0
11	事業収益	605,106,749	549,773,155	55,333,594
12	キャンプ収入	112,967,089	105,622,899	7,344,190
13	代々木(本部)	102,676,109	92,430,514	10,245,595
14	その他事業所	10,290,980	13,192,385	△ 2,901,405
15	頒布収入	15,896,775	8,101,406	7,795,369
16	売店	1,343,600	853,300	490,300
17	餌販売	13,549,650	6,868,900	6,680,750
18	その他頒布	1,003,525	379,206	624,319
19	国際交流収入	3,962,060	0	3,962,060
20	乗馬教室収入	57,842,535	43,223,900	14,618,635
21	乗馬	16,289,100	15,103,370	1,185,730
22	引き馬	3,112,400	3,047,330	65,070
23	移動動物教室	23,302,205	14,499,100	8,803,105
24	ポニークラブ	7,900,500	7,339,400	561,100
25	その他乗馬教室	7,238,330	3,234,700	4,003,630
26	講師派遣	3,114,990	2,606,660	508,330
27	受託料収入	397,148,805	375,537,325	21,611,480
28	その他教室収入	1,148,600	2,935,395	△ 1,786,795
29	施設利用料収入	1,332,800	1,367,900	△ 35,100
30	手数料収入	10,175,261	8,435,127	1,740,134
31	馬事普及収入	1,517,834	1,942,543	△ 424,709
32	受取補助金等	42,437,416	32,594,054	9,843,362
33	乗馬倶楽部	25,140,551	20,166,200	4,974,351
34	三次元	4,300,000	4,000,000	300,000
35	その他補助金	12,996,865	8,427,854	4,569,011
36	受取寄付金	4,894,500	3,656,600	1,237,900
37	一般寄付金	4,894,500	3,656,600	1,237,900
38	雑収益	938,626	3,118,733	△ 2,180,107
39	預金利子	102,422	1,874	100,548
40	その他雑収益	836,204	3,116,859	△ 2,280,655
41	経常収益計	657,010,391	592,920,642	64,089,749
42	(2) 経常費用			
43	事業費			
44	役員報酬	3,240,000	3,240,000	0
45	給料手当	183,689,657	180,598,051	3,091,606
46	賞与手当	57,670,377	59,054,553	△ 1,384,176
47	通勤手当	7,546,623	7,913,283	△ 366,660
48	法定福利費	40,859,897	40,457,748	402,149
49	社会保険料	37,023,956	36,938,388	85,568
50	労働保険料	3,835,941	3,519,360	316,581
51	福利厚生費	661,124	759,570	△ 98,446
52	臨時雇賃金	26,984,207	26,362,453	621,754
53	退職給付費用	9,522,900	6,006,170	3,516,730
54	退職金	3,124,200	0	3,124,200

55	退職給付費用	6,398,700	6,006,170	392,530
56	賞与引当金繰入	72,091	0	72,091
57	一時金支給額	9,224,670	0	9,224,670
58	研修費	149,933	243,600	△ 93,667
59	旅費交通費	21,976,448	16,302,608	5,673,840
60	車両費	5,138,648	4,339,372	799,276
61	通信運搬費	3,450,350	3,045,450	404,900
62	施設管理費	47,733,481	36,732,686	11,000,795
63	水道光熱費	8,696,402	7,876,850	819,552
64	管理費	39,037,079	28,855,836	10,181,243
65	飼育費	34,938,898	32,278,732	2,660,166
66	動物用食糧費	22,795,286	22,523,832	271,454
67	装蹄代	2,441,450	2,592,150	△ 150,700
68	飼育料その他	9,269,990	6,780,641	2,489,349
69	動物購入代	432,172	382,109	50,063
70	宿泊費	2,101,313	997,678	1,103,635
71	食糧費	9,443,632	7,691,974	1,751,658
72	消耗品費	12,171,936	10,976,194	1,195,742
73	消耗品費	8,075,383	6,613,890	1,461,493
74	事務用品費	551,287	1,000,257	△ 448,970
75	新聞図書費	140	11,990	△ 11,850
76	資材費	459,128	656,497	△ 197,369
77	印刷費	3,085,998	2,693,560	392,438
78	広報費	0	23,507	△ 23,507
79	借地料	1,970,374	1,970,374	0
80	租税公課	41,908,953	43,493,194	△ 1,584,241
81	保険料	14,645,954	12,829,066	1,816,888
82	修繕積立金繰入	20,000,000	15,000,000	5,000,000
83	車両購入・修繕積立金繰入	10,000,000	5,000,000	5,000,000
84	馬購入積立金繰入	5,000,000	0	5,000,000
85	相馬関係積立金繰入	0	10,000,000	△ 10,000,000
86	減価償却費	21,220,707	15,093,049	6,127,658
87	修繕費	3,353,759	3,399,980	△ 46,221
88	支払手数料	17,184,879	13,721,813	3,463,066
89	賃借料	3,693,732	3,148,789	544,943
90	事務所家賃	2,661,986	2,438,109	223,877
91	リース料	223,190	201,740	21,450
92	賃借料その他	808,556	508,940	299,616
93	渉外費	125,161	112,345	12,816
94	諸会費	642,500	621,500	21,000
95	会議費	1,329,514	786,391	543,123
96	雑費	22,176	47,765	△ 25,589
97	事業費計	617,673,894	562,247,895	55,425,999
98	管理費			
99	役員報酬	5,654,108	5,387,660	266,448
100	給料手当	7,487,042	6,705,200	781,842
101	賞与手当	3,211,815	2,982,607	229,208
102	通勤手当	171,090	147,457	23,633
103	法定福利費	2,260,380	2,148,859	111,521
104	社会保険料	2,196,179	2,089,307	106,872
105	労働保険料	64,201	59,552	4,649
106	福利厚生費	0	17,444	△ 17,444
107	臨時雇賃金	343,759	239,578	104,181
108	退職給付費用	435,400	102,130	333,270
109	退職金	0	0	0
110	退職給付費用	435,400	102,130	333,270
111	賞与引当金繰入	9,830	0	9,830
112	一時金支給額	301,490	0	301,490
113	研修費	0	4,500	△ 4,500
114	旅費交通費	250,554	577,004	△ 326,450
115	車両費	43,891	49,948	△ 6,057

116	通信運搬費	329,092	346,757	△ 17,665
117	施設管理費	22,705	24,951	△ 2,246
118	水道光熱費	22,705	24,951	△ 2,246
119	宿泊費	6,600	29,520	△ 22,920
120	食糧費	10,152	0	10,152
121	消耗品費	504,838	417,605	87,233
122	消耗品費	24,635	24,692	△ 57
123	新聞図書費	0	0	0
124	事務用品費	58,769	38,163	20,606
125	資材費	0	0	0
126	印刷費	421,434	354,750	66,684
127	租税公課	2,800	12,600	△ 9,800
128	保険料	215,660	206,420	9,240
129	減価償却費	0	109,620	△ 109,620
130	支払手数料	6,769,041	4,806,390	1,962,651
131	賃借料	413,119	378,301	34,818
132	事務所家賃	380,284	348,301	31,983
133	リース料	0	0	0
134	賃借料その他	32,835	30,000	2,835
135	渉外費	1,700	34,950	△ 33,250
136	諸会費	0	2,000	△ 2,000
137	会議費	11,948	9,769	2,179
138	支払寄付金	0	50,000	△ 50,000
139	支払利息	373,656	227,379	146,277
140	管理費計	28,830,670	25,018,649	3,812,021
141	経常費用計	646,504,564	587,266,544	59,238,020
142	評価損益等調整前当期経常増減額	10,505,827	5,654,098	4,851,729
143	評価損益等計	0	0	0
144	当期経常増減額	10,505,827	5,654,098	4,851,729
145	2. 経常外増減の部			
146	(1) 経常外収益			
147	固定資産売却益	233,124	749,478	△ 516,354
148	車両運搬具売却益	0	399,999	△ 399,999
149	動物売却益	233,124	349,479	△ 116,355
150	賞与引当金取崩	0	941,017	△ 941,017
151	修繕引当金取崩	3,088,250	2,556,569	531,681
152	車両購入・修繕引当金取崩	3,305,319	7,209,364	△ 3,904,045
153	OA機器・ソフト購入引当金取崩	0	504,570	△ 504,570
154	退職給付引当金取崩	0	0	0
155	記念事業取崩	16,892,129	0	16,892,129
156	経常外収益計	23,518,822	11,960,998	11,557,824
157	(2) 経常外費用			
158	固定資産除却損	0	0	0
159	動物除売却損	172,922	428,191	△ 255,269
160	雑損失	888,390	0	888,390
161	経常外費用計	1,061,312	428,191	633,121
162	当期経常外増減額	22,457,510	11,532,807	10,924,703
163	税引前当期一般正味財産増減額	32,963,337	17,186,905	15,776,432
164	法人税、住民税及び事業税	0	0	0
165	当期一般正味財産増減額	32,963,337	17,186,905	15,776,432
166	一般正味財産期首残高	170,109,773	152,922,868	17,186,905
167	一般正味財産期末残高	203,073,110	170,109,773	32,963,337
168	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
169	受取補助金等	15,700,000	59,300,000	△ 43,600,000
170	受取民間補助金	15,700,000	59,300,000	△ 43,600,000
171	一般正味財産への振替額	△ 10,253,366	△ 6,891,091	△ 3,362,275
172	一般正味財産への振替額	△ 10,253,366	△ 6,891,091	△ 3,362,275
173	民間補助金	△ 10,253,366	△ 6,891,091	△ 3,362,275
174	当期指定正味財産増減額	5,446,634	52,408,909	△ 46,962,275
175	指定正味財産期首残高	144,548,079	92,139,170	52,408,909
176	指定正味財産期末残高	149,994,713	144,548,079	5,446,634
177	Ⅲ 正味財産期末残高	353,067,823	314,657,852	38,409,971

正味財産増減計算内訳書

令和 6年 4月 1日から令和 7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
1	I 一般正味財産増減の部				
2	1. 経常増減の部				
3	(1) 経常収益				
4	基本財産運用益	0	100		100
5	基本財産受取利息	0	100		100
6	受取会費	1,816,500	1,816,500		3,633,000
7	賛助会員A	1,441,500	1,441,500		2,883,000
8	賛助会員B	165,000	165,000		330,000
9	賛助会員C	205,000	205,000		410,000
10	法人会員	5,000	5,000		10,000
11	事業収益	565,391,868	39,714,881		605,106,749
12	キャンプ収入	112,967,089			112,967,089
13	代々木(本部)	102,676,109			102,676,109
14	その他事業所	10,290,980			10,290,980
15	頒布収入	15,896,775			15,896,775
16	売店	1,343,600			1,343,600
17	餌販売	13,549,650			13,549,650
18	その他頒布	1,003,525			1,003,525
19	国際交流収入	3,962,060			3,962,060
20	乗馬教室収入	57,842,535			57,842,535
21	乗馬	16,289,100			16,289,100
22	引き馬	3,112,400			3,112,400
23	移動動物教室	23,302,205			23,302,205
24	ポニークラブ	7,900,500			7,900,500
25	その他乗馬教室	7,238,330			7,238,330
26	講師派遣	3,114,990			3,114,990
27	受託料収入	357,433,924	39,714,881		397,148,805
28	その他教室収入	1,148,600			1,148,600
29	施設利用料収入	1,332,800			1,332,800
30	手数料収入	10,175,261			10,175,261
31	馬事普及収入	1,517,834			1,517,834
32	受取補助金等	42,437,416			42,437,416
33	乗馬倶楽部	25,140,551			25,140,551
34	三次元	4,300,000			4,300,000
35	その他補助金	12,996,865			12,996,865
36	受取寄付金	2,447,250	2,447,250		4,894,500
37	一般寄付金	2,447,250	2,447,250		4,894,500
38	雑収益	716,974	221,652		938,626
39	預金利子	0	102,422		102,422
40	その他雑収益	716,974	119,230		836,204
41	経常収益計	612,810,008	44,200,383	0	657,010,391
42	(2) 経常費用				
43	事業費				
44	役員報酬	3,240,000			3,240,000
45	給料手当	183,689,657			183,689,657
46	賞与手当	57,670,377			57,670,377
47	通勤手当	7,546,623			7,546,623
48	法定福利費	40,859,897			40,859,897
49	社会保険料	37,023,956			37,023,956
50	労働保険料	3,835,941			3,835,941
51	福利厚生費	661,124			661,124
52	臨時雇賃金	26,984,207			26,984,207
53	退職給付費用	9,522,900			9,522,900
54	退職金	3,124,200			3,124,200
55	退職給付費用	6,398,700			6,398,700

56	賞与引当金繰入	72,091			72,091
57	一時金支給額	9,224,670			9,224,670
58	研修費	149,933			149,933
59	旅費交通費	21,976,448			21,976,448
60	車両費	5,138,648			5,138,648
61	通信運搬費	3,450,350			3,450,350
62	施設管理費	47,733,481			47,733,481
63	水道光熱費	8,696,402			8,696,402
64	管理費	39,037,079			39,037,079
65	飼育費	34,938,898			34,938,898
66	動物用食糧費	22,795,286			22,795,286
67	装蹄代	2,441,450			2,441,450
68	飼育料その他	9,269,990			9,269,990
69	動物購入代	432,172			432,172
70	宿泊費	2,101,313			2,101,313
71	食糧費	9,443,632			9,443,632
72	消耗品費	12,171,936			12,171,936
73	消耗品費	8,075,383			8,075,383
74	事務用品費	551,287			551,287
75	新聞図書費	140			140
76	資材費	459,128			459,128
77	印刷費	3,085,998			3,085,998
78	広報費	0			0
79	借地料	1,970,374			1,970,374
80	租税公課	41,908,953			41,908,953
81	保険料	14,645,954			14,645,954
82	修繕積立金繰入	20,000,000			20,000,000
83	車両購入・修繕積立金繰入	10,000,000			10,000,000
84	馬購入積立金繰入	5,000,000			5,000,000
85	減価償却費	21,220,707			21,220,707
86	修繕費	3,353,759			3,353,759
87	支払手数料	17,184,879			17,184,879
88	賃借料	3,693,732			3,693,732
89	事務所家賃	2,661,986			2,661,986
90	リース料	223,190			223,190
91	賃借料その他	808,556			808,556
92	渉外費	125,161			125,161
93	諸会費	642,500			642,500
94	会議費	1,329,514			1,329,514
95	雑費	22,176			22,176
96	事業費計	617,673,894			617,673,894
97	管理費				
98	役員報酬		5,654,108		5,654,108
99	給料手当		7,487,042		7,487,042
100	賞与手当		3,211,815		3,211,815
101	通勤手当		171,090		171,090
102	法定福利費		2,260,380		2,260,380
103	社会保険料		2,196,179		2,196,179
104	労働保険料		64,201		64,201
105	福利厚生費		0		0
106	臨時雇賃金		343,759		343,759
107	退職給付費用		435,400		435,400
108	退職金		0		0
109	退職給付費用		435,400		435,400
110	賞与引当金繰入		9,830		9,830
111	一時金支給額		301,490		301,490
112	研修費		0		0
113	旅費交通費		250,554		250,554
114	車両費		43,891		43,891
115	通信運搬費		329,092		329,092
116	施設管理費		22,705		22,705

117	水道光熱費		22,705		22,705
118	宿泊費		6,600		6,600
119	食糧費		10,152		10,152
120	消耗品		504,838		504,838
121	消耗品費		24,635		24,635
122	事務用品費		58,769		58,769
123	資材費		0		0
124	印刷費		421,434		421,434
125	租税公課		2,800		2,800
126	保険料		215,660		215,660
127	減価償却費		0		0
128	支払手数料		6,769,041		6,769,041
129	賃借料		413,119		413,119
130	事務所家賃		380,284		380,284
131	リース料		0		0
132	賃借料その他		32,835		32,835
133	渉外費		1,700		1,700
134	諸会費		0		0
135	会議費		11,948		11,948
136	支払寄付金		0		0
137	支払利息		373,656		373,656
138	経常費用計	617,673,894	28,830,670	0	646,504,564
139	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,863,886	15,369,713		10,505,827
140	評価損益等計	0	0		0
141	当期経常増減額	△ 4,863,886	15,369,713		10,505,827
142	2. 経常外増減の部				
143	(1) 経常外収益				
144	固定資産売却益	233,124	0		233,124
145	車両運搬具売却益	0	0		0
146	動物売却益	233,124	0		233,124
147	賞与引当金取崩	0	0		0
148	修繕引当金取崩	3,088,250	0		3,088,250
149	車両購入・修繕引当金取崩	3,305,319	0		3,305,319
150	OA機器・ソフト購入引当金取崩	0	0		0
151	退職給付引当金取崩	0	0		0
152	記念事業取崩	16,892,129	0		16,892,129
153	経常外収益計	23,518,822	0	0	23,518,822
154	(2) 経常外費用				
155	固定資産除却損	0	0		0
156	動物除売却損	172,922	0		172,922
157	雑損失	888,390	0		888,390
158	経常外費用計	1,061,312	0	0	1,061,312
159	当期経常外増減額	22,457,510	0		22,457,510
160	税引前当期一般正味財産増減額	17,593,624	15,369,713		32,963,337
161	法人税、住民税及び事業税	0	0		0
162	当期一般正味財産増減額	17,593,624	15,369,713		32,963,337
163	一般正味財産期首残高	77,123,128	92,986,645		170,109,773
164	一般正味財産期末残高	94,716,752	108,356,358		203,073,110
165	Ⅱ 指定正味財産増減の部				
166	受取補助金等	15,700,000	0		15,700,000
167	受取民間補助金	15,700,000	0		15,700,000
168	一般正味財産への振替額	△ 10,253,366	0		△ 10,253,366
169	一般正味財産への振替額	△ 10,253,366	0		△ 10,253,366
170	民間補助金	△ 10,253,366	0		△ 10,253,366
171	当期指定正味財産増減額	5,446,634	0	0	5,446,634
172	指定正味財産期首残高	144,548,079	0		144,548,079
173	指定正味財産期末残高	149,994,713	0		149,994,713
174	Ⅲ 正味財産期末残高	244,711,465	108,356,358	0	353,067,823

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	39,343,300	6,834,100	5,819,400	40,358,000
車両運搬具(馬運車)	12,334,167	0	3,610,000	8,724,167
建物附属設備(浄化槽)	107,642	0	35,879	71,763
建物(馬房)	82,507,500	0	2,430,000	80,077,500
建物(バリアフリー工事)	9,106,667	0	670,000	8,436,667
建物(宿舍工事)	66,625,917	0	4,489,000	62,136,917
太陽光発電・蓄電池システム(新宿舍)	0	4,892,129	120,264	4,771,865
建設仮勘定(バリアフリー工事)	0	23,311,000	0	23,311,000
修繕積立資産	31,723,302	20,000,000	3,088,250	48,635,052
車両購入・修繕積立資産	12,931,345	10,000,000	3,305,319	19,626,026
記念事業積立資産	20,000,000	0	16,892,129	3,107,871
相馬関係積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
馬購入積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
OA機器・ソフト購入積立資産	495,651	0	0	495,651
小 計	295,175,491	70,037,229	40,460,241	324,752,479
合 計	315,175,491	70,037,229	40,460,241	344,752,479

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	40,358,000	(0)	(0)	(40,358,000)
車両運搬具(馬運車)	8,724,167	(8,700,001)	(24,166)	(0)
建物附属設備(浄化槽)	71,763	(0)	(71,763)	(0)
建物(馬房)	80,077,500	(62,282,500)	(17,795,000)	(0)
建物(バリアフリー工事)	8,436,667	(8,436,667)	(0)	(0)
建物(宿舍工事)	62,136,917	(54,995,809)	(7,141,108)	(0)
太陽光発電・蓄電池システム(新宿舍)	4,771,865	(4,771,865)	(0)	(0)
建設仮勘定(バリアフリー工事)	23,311,000	(10,807,871)	(12,503,129)	(0)
修繕積立資産	48,635,052	(0)	(0)	(48,635,052)
車両購入・修繕積立資産	19,626,026	(0)	(0)	(19,626,026)
記念事業積立資産	3,107,871	(0)	(0)	(3,107,871)
相馬関係積立資産	20,000,000	(0)	(0)	(20,000,000)
馬購入積立資産	5,000,000	(0)	(0)	(5,000,000)
OA機器・ソフト購入積立資産	495,651	(0)	(0)	(495,651)
小 計	324,752,479	(149,994,713)	(37,535,166)	(137,222,600)
合 計	344,752,479	(149,994,713)	(57,535,166)	(137,222,600)

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(馬運車)	18,050,000	9,325,833	8,724,167
建物附属設備(浄化槽)	3,588,000	3,516,237	71,763
建物(馬房)	90,000,000	9,922,500	80,077,500
建物(バリアフリー工事)	10,000,000	1,563,333	8,436,667
建物(宿舍工事)	67,000,000	4,863,083	62,136,917
太陽光発電・蓄電池システム(新宿舍)	4,892,129	120,264	4,771,865
その他固定資産			
建物	180,340,283	179,834,201	506,082
建物附属設備	3,383,100	3,170,358	212,742
構築物	16,827,355	14,120,546	2,706,809
車両運搬具	33,133,220	24,165,471	8,967,749
什器備品	13,949,035	9,938,927	4,010,108
動物	25,560,601	14,945,674	10,614,927
保証金	2,580,840	0	2,580,840
合 計	469,304,563	275,486,427	193,818,136

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	49,421,331	0	49,421,331
合 計	49,421,331	0	49,421,331

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	2	0	2	0	指定正味財産
※枠外に参照②	全国乗馬倶楽部振興協会	64,172,500	0	1,890,000	62,282,500	指定正味財産
※枠外に参照③	全国乗馬倶楽部振興協会	12,300,001	0	3,600,000	8,700,001	指定正味財産
※枠外に参照④	全国乗馬倶楽部振興協会	9,106,667	0	670,000	8,436,667	指定正味財産
※枠外に参照⑤	全国乗馬倶楽部振興協会	58,968,909	0	3,973,100	54,995,809	指定正味財産
※枠外に参照⑥	全国乗馬倶楽部振興協会	0	4,892,129	120,264	4,771,865	指定正味財産
※枠外に参照⑦	全国乗馬倶楽部振興協会	0	10,807,871	0	10,807,871	指定正味財産
合 計		144,548,079	15,700,000	10,253,366	149,994,713	

- ※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（夢科食堂改修①）
※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）
※⑥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（太陽光発電・蓄電池システム）
※⑦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（夢科食堂改修②）

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	10,253,366
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	10,253,366

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)
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 建物（バリアフリー工事）
全国乗馬乗馬倶楽部振興協会補助金で工事したバリアフリー工事の減価償却を引いた額を計上している。
- ⑥ 太陽光・蓄電池システム
全国乗馬乗馬倶楽部振興協会補助金で建設した太陽光・蓄電池システムの減価償却を引いた額を計上している。
- ⑦ 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。
- ⑧ 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。
- ⑨ 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。
- ⑩ 馬購入積立資産
法人の馬購入に備えるため、理事会決議に基づく額を計上している。
- ⑪ 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。
- ⑫ 0A機器・ソフト購入積立資産
法人の0A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	9,444,239	9,526,160	9,444,239	0	9,526,160
退職給付引当金	39,343,300	6,834,100	5,819,400	0	40,358,000
修繕引当金	31,723,302	20,000,000	3,088,250	0	48,635,052
車両購入・修繕引当金	12,931,345	10,000,000	3,305,319	0	19,626,026
記念事業引当金	20,000,000	0	16,892,129	0	3,107,871
相馬関係引当金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
馬購入引当金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
OA機器・ソフト購入引当金	495,651	0	0	0	495,651

財産目録

令和 7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	2,866,387
	預金	普通預金		
		三井住友銀行 新宿西口支店	本部運営用	80,557,981
		三井住友銀行 新宿西口支店	キャンプ運営用	2,947,446
		三井住友銀行 新宿西口支店	会費寄付用	16,394,830
		楽天銀行 第一営業支店	法人振込用	40,230,237
		三井住友銀行 新宿西口支店	借入金用	25,984,720
		三井住友銀行 新宿西口支店	JRA助成金（キャンプ下見）	3,000,000
		平塚信用金庫 相模台支店	相模原売上入金用	684,360
		定期預金		
	未収金	三井住友銀行 新宿西口支店	予備運営用	10,000,000
	立替金		受託料収入、キャンプ収入など	49,421,331
	前払費用	三井の森	借地料・施設維持管理費	0
	仮払金			2,157,064
流動資産合計				235,224,576
(固定資産)	基本財産			
	土地	25,456㎡	公益目的保有財産	
特定資産	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
	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	40,358,000
	車両運搬具（車両）	馬運車		8,724,167
	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	71,763
	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）	80,077,500
		茅野市豊平字東嶽4734 三井の森内	蓼科ポニー牧場 バリアフリー工事	8,436,667
		茅野市豊平字東嶽4734 三井の森内	蓼科ポニー牧場 新宿舎	62,136,917
		茅野市豊平字東嶽4734 三井の森内	太陽光発電・蓄電池システム（新宿舎）	4,771,865
その他固定資産	建設仮勘定	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	23,311,000
	修繕積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	修繕用	48,635,052
	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	19,626,026
	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	3,107,871
	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 建物の解体用	20,000,000
	馬購入積立資産	三井住友銀行 新宿西口支店	馬購入用	5,000,000
	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
	建物	蓼科・相馬		506,082
	建物附属設備	蓼科・相馬		212,742
	構築物	蓼科 馬場		2,706,809
	車両運搬具	各所配置		8,967,749
	什器備品	各所配置		4,010,108
	動物	各所 ポニー等		10,614,927
	保証金	旅行業協会		2,580,840
固定資産合計				374,351,736
資産合計				609,576,312

(流動負債)	未払金			0
	未払費用	本部	各所取引経費など	48,065,010
	前受金		全国乗馬部振興協会助成金など	25,125,220
	預り金			2,181,079
	源泉税	各種顧問、役員用		1,305,079
	住民税	職員用		876,000
	仮受金	次年度事業用		101,520
	賞与引当金	職員用		9,526,160
	未払消費税等			7,786,900
流動負債合計				92,785,889
(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	26,500,000
	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	40,358,000
	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	48,635,052
	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	19,626,026
	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	3,107,871
	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
	馬購入引当金	馬購入用	法人の馬購入に備えるもの	5,000,000
	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				163,722,600
負債合計				256,508,489
正味財産				353,067,823