

平成27年度  
決算報告書(案)

自 平成27年 4月 1日  
至 平成28年 3月31日

公益財団法人 ハーモニイセンター

〒151-0052 東京都渋谷区代々木神園町3-1  
国立オリンピック記念青少年総合センター内

貸借対照表  
平成28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>			
1. 流動資産			
現金預金	57,210,497	51,773,978	5,436,519
未収入金	54,019,488	29,014,373	25,005,115
前払費用	222,612	305,000	△ 82,388
仮払金	637,271	526,754	110,517
流動資産合計	112,089,868	81,620,105	30,469,763
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			
退職給付引当金資産	14,000,000	14,000,000	0
特定資産合計	14,000,000	14,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	8,679,378	9,470,061	△ 790,683
建物附属設備	3,322,964	3,735,263	△ 412,299
構築物	13,071,252	11,157,877	1,913,375
車両運搬具	2,802,550	3,771,989	△ 969,439
什器備品	212,011	430,667	△ 218,656
動物	3,767,193	2,703,281	1,063,912
建設仮勘定	0	2,944,080	△ 2,944,080
ソフトウェア	463,833	617,767	△ 153,934
敷金	250,000	0	250,000
保証金	97,170	9,170	88,000
長期前払費用	529,635	716,565	△ 186,930
保険積立金	1,416,276	17,462,099	△ 16,045,823
定期預金	0	20,000,000	△ 20,000,000
その他固定資産合計	34,612,262	73,018,819	△ 38,406,557
固定資産合計	68,612,262	107,018,819	△ 38,406,557
資産合計	180,702,130	188,638,924	△ 7,936,794
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,921,588	21,916,892	△ 13,995,304
未払費用	11,352,636	3,671,148	7,681,488
預り金	852,674	1,180,203	△ 327,529
仮受金	0	2,804,367	△ 2,804,367
流動負債合計	20,126,898	29,572,610	△ 9,445,712
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,000,000	14,000,000	0
固定負債合計	14,000,000	14,000,000	0
負債合計	34,126,898	43,572,610	△ 9,445,712
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	722,886	863,853	△ 140,967
2. 一般正味財産	145,852,346	144,202,461	1,649,885
(うち特定資産への充当額)	( 14,000,000)	( 14,000,000)	(0)
正味財産合計	146,575,232	145,066,314	1,508,918
負債及び正味財産合計	180,702,130	188,638,924	△ 7,936,794

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	13,861	18,461	△ 4,600
受取利息収益	13,861	18,461	△ 4,600
受取入会金	129,740	26,000	103,740
受取会費	3,985,000	3,905,000	80,000
賛助会費収益	3,011,000	3,351,000	△ 340,000
会費収益	974,000	554,000	420,000
事業収益	467,588,701	473,897,596	△ 6,308,895
キャンプ収益	72,762,083	73,926,605	△ 1,164,522
国際交流収益	5,450,000	10,556,128	△ 5,106,128
乗馬教室収益	43,893,293	39,739,138	4,154,155
動物広場収益(碑文谷こども動物広場)	40,665,240	40,665,240	0
動物広場収益(ポニースクールかつしか)	61,450,637	61,450,637	0
動物広場収益(上千葉砂原公園ふれあい動物広場)	39,420,000	39,420,000	0
動物広場収益(市立麻溝公園ふれあい動物広場)	93,634,800	93,310,000	324,800
動物広場収益(万騎が原ちびっこ動物園)	16,214,904	17,490,330	△ 1,275,426
動物広場収益(板橋区立こども動物園)	49,023,174	52,032,931	△ 3,009,757
動物広場収益(海老名ふれあい施設)	18,706,050	18,757,461	△ 51,411
講師派遣収益	5,347,632	6,139,764	△ 792,132
生き生きクラブ	3,000,000	3,000,000	0
三次元プロジェクト事業(取手市)	4,500,000	4,500,000	0
その他教室収益	798,300	1,903,240	△ 1,104,940
施設利用収益	726,391	1,525,810	△ 799,419
動物広場運営収益	11,996,197	9,480,312	2,515,885
手数料収益	4,994,268	3,725,632	1,268,636
物販収益	7,001,929	5,754,680	1,247,249
受取補助金等	1,422,775	2,442,015	△ 1,019,240
乗馬倶楽部	980,800	1,007,000	△ 26,200
その他補助	441,975	1,435,015	△ 993,040
受取負担金	0	0	0
負担金収入	0	0	0
受取寄付金	4,072,551	5,889,655	△ 1,817,104
一般寄付金	4,072,551	5,889,655	△ 1,817,104
雑収益	13,515,268	6,058,229	7,457,039
預金利子	13,692	8,606	5,086
その他の収入	4,190,498	6,049,623	△ 1,859,125
保険料解約戻り金	9,311,078	0	9,311,078
賞与引当金戻入	0	6,000,000	△ 6,000,000
経常収益計	490,727,896	498,236,956	△ 7,509,060
(2) 経常費用			
事業費	436,942,447	474,446,621	△ 37,504,174
人件費	234,916,623	253,537,578	△ 18,620,955
旅費交通費	27,349,159	25,742,355	1,606,804
車両費	5,012,646	7,309,539	△ 2,296,893
通信費	3,050,274	3,345,462	△ 295,188
施設管理費	42,869,115	43,948,540	△ 1,079,425
会議費	1,076,429	0	1,076,429
宿泊費	6,894,870	9,555,413	△ 2,660,543
食糧費	5,520,753	8,360,462	△ 2,839,709
消耗品費	4,903,140	5,077,068	△ 173,928
資材費	963,525	1,389,449	△ 425,924
印刷費	1,777,843	909,393	868,450
研修費	912,280	1,789,054	△ 876,774

科 目	当年度	前年度	増 減
広報費	5,017,968	5,143,842	△ 125,874
借地料	1,370,576	3,110,374	△ 1,739,798
固定資産税	529,800	49,500	480,300
租税公課	23,591,660	23,450,452	141,208
損害保険料	7,572,505	5,499,791	2,072,714
定期保険料	4,924,909	5,939,310	△ 1,014,401
退職共済	230,000	270,000	△ 40,000
社会保険料	32,960,655	33,543,989	△ 583,334
労働保険料	4,347,472	3,151,693	1,195,779
動物購入費	165,576	360,140	△ 194,564
減価償却費	4,802,727	4,719,105	83,622
退職給与引当金繰入	0	6,000,000	△ 6,000,000
修繕費	2,070,061	0	2,070,061
支払手数料	6,260,019	0	6,260,019
賃借料	6,273,745	0	6,273,745
交際費	824,399	0	824,399
諸会費	701,500	0	701,500
雑費	52,218	22,244,112	△ 22,191,894
管理費	52,135,557	41,487,598	10,647,959
人件費	34,773,055	28,236,975	6,536,080
旅費交通費	706,171	1,535,691	△ 829,520
通信費	2,112,358	2,603,107	△ 490,749
事務局家賃	4,274,058	4,306,831	△ 32,773
会議費	228,041	49,301	178,740
消耗品費	890,577	578,284	312,293
支払手数料	6,798,270	0	6,798,270
賃借料	1,601,149	0	1,601,149
交際費	711,918	0	711,918
雑費	39,960	4,177,409	△ 4,137,449
経常費用計	489,078,004	515,934,219	△ 26,856,215
評価損益等調整前当期経常増減額	1,649,892	△ 17,697,263	19,347,155
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	1,649,892	△ 17,697,263	19,347,155
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	465,999	△ 465,999
修繕引当金戻入	0	8,000,000	△ 8,000,000
経常外収益計	0	8,465,999	△ 8,465,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	7	4,000	△ 3,993
経常外費用計	△ 7	8,461,999	△ 8,462,006
当期経常外増減額	1,649,885	△ 9,235,264	10,885,149
当期一般正味財産増減額	1,649,885	△ 9,235,264	10,885,149
一般正味財産期首残高	144,202,461	153,437,725	△ 9,235,264
一般正味財産期末残高	145,852,346	144,202,461	1,649,885
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	14,869	18,461	△ 3,592
一般正味財産への振替額	△ 155,836	△ 160,436	4,600
当期指定正味財産増減額	△ 140,967	△ 141,975	1,008
指定正味財産期首残高	863,853	1,005,828	△ 141,975
指定正味財産期末残高	722,886	863,853	△ 141,975
III 正味財産期末残高	146,575,232	145,066,314	1,508,918

財産目録  
平成28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	2,806,390	
		普通預金		9,896,665	
		みずほ銀行		3,302,132	
		七十七銀行 原町支店		1,040,943	
		ゆうちょ銀行 (東北支援→会費寄付)		1,132,479	
		JA相模原 相模原支店		104,841	
		三菱UFJ信託銀行 新宿支店		89,706	
		楽天銀行		65,217	
		みずほ銀行 虎ノ門支店		1,201,022	
		三井住友銀行		1,816,875	
		ゆうちょ銀行		255,250	
		ゆうちょ銀行2		888,200	
		定期預金		44,507,442	
	みずほ	38,500,000			
みずほ2	6,007,442				
	未収入金		54,019,488		
	前払費用		222,612		
	仮払金		637,271		
流動資産合計				112,089,868	
(固定資産)	基本財産	土地	相馬ホニー牧場所在地	15,000,000	
		定期預金		5,000,000	
	特定資産	退職給与積立金	本部会計	退職給付準備資金	14,000,000
		その他固定資産			
		建物		8,679,378	
		建物附属設備		3,322,964	
		構築物		13,071,252	
		車両運搬具		2,802,550	
		什器備品		212,011	
		動物		3,767,193	
		ソフトウェア		463,833	
		敷金		250,000	
		保証金		97,170	
		長期前払費用		529,635	
		保険積立金		1,416,276	
固定資産合計				68,612,262	
資産合計				180,702,130	
(流動負債)	未払金 未払費用 預り金 源泉税 住民税			7,921,588	
				11,352,636	
				852,674	
				320,174	
				532,500	
流動負債合計				20,126,898	
(固定負債)	退職給付引当金			14,000,000	
固定負債合計				14,000,000	
負債合計				34,126,898	
正味財産				146,575,232	

財務諸表に対する注記

(平成27年度)

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  
定額法により減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準  
該当事項はなし
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- (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. 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及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
基本財産	20,000,000	-	-	20,000,000
定期預金	5,000,000			5,000,000
土地	15,000,000			15,000,000
特定資産				14,000,000
退職給与積立金	14,000,000	-	-	14,000,000
合 計	34,000,000	-	-	34,000,000

3. 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、次の通りである。

科 目	前期末残高	(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	20,000,000	-	20,000,000	-
定期預金	5,000,000		5,000,000	-
土地	15,000,000		15,000,000	-
特定資産			14,000,000	14,000,000
退職給与積立金			14,000,000	14,000,000
合 計	20,000,000	-	34,000,000	14,000,000

4. 担保に供している資産

該当事項はなし

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、次の通りである。

科 目	取得額	減価償却累計額	当期末残高
建物	138,531,270	129,851,892	8,679,378
建物付属設備	6,971,100	3,648,136	3,322,964
構築物	16,827,355	3,756,103	13,071,252
車両運搬具	18,369,293	15,566,743	2,802,550
什器備品	16,463,432	16,251,421	212,011
動物	20,859,520	17,092,327	3,767,193
ソフトウェア	769,670	305,837	463,833
長期前払費用	934,650	405,015	529,635
合 計	219,726,290	186,877,474	32,848,816

6. 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。

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
未収入金			
動物広場収益			
動物広場収益(葛飾区)	8,332,937	-	8,332,937
動物広場収益(板橋区)	4,085,208	-	4,085,208
動物広場収益(相鉄企業)	1,587,280	-	1,587,280
動物広場収益(横浜緑の協会)	1,351,242	-	1,351,242
参加費収入			
参加費等収納代行(株・アプラス)	4,245,748	-	4,245,748
参加費等収納代行(イブシロン(株))	5,335,840	-	5,335,840
乗馬教室収入			
第一生命(保険解約)	27,749,390	-	27,749,390
第一生命(保険解約)	1,199,520	-	1,199,520
手数料収入			
神奈川クッキング	31,040	-	31,040
キリンビバレッジ	25,401	-	25,401
ココロラセントラルジャパン(株)	44,429	-	44,429
厚木ヤクルト販売	31,453	-	31,453
合 計	54,019,488	-	54,019,488

7. 保障債務等の偶発債務

該当事項はなし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当事項はなし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はなし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(指定正味財産は平成18年度減南相馬市の補助金で作った浄化槽)

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。

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	140,967
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	140,967

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項はなし

12. 重要な後発事象

該当事項はなし

13. その他

特に明示する取引はない。