

決算報告書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

公益財団法人 ハーモニイセンター

東京都渋谷区代々木神園町3-1

独立行政法人国立リハビリテーションセンター内

貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益財団法人 ハーモニイセンター

(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	43,341,217	57,210,497	△ 13,869,280
未収金	18,804,714	54,019,488	△ 35,214,774
前払費用	1,933,358	222,612	1,710,746
仮払金	2,360,000	637,271	1,722,729
流動資産合計	66,439,289	112,089,868	△ 45,650,579
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		14,000,000	△ 14,000,000
特定合計	0	14,000,000	△ 14,000,000
(3) その他固定資産			
建物	9,587,526	8,679,378	908,148
建物附属設備	2,860,658	3,322,964	△ 462,306
構築物	11,869,715	13,071,252	△ 1,201,537
車両運搬具	2,885,700	2,802,550	83,150
什器備品	53,366	212,011	△ 158,645
動物	4,630,987	3,767,193	863,794
土地	563,544	0	563,544
ソフトウェア	309,899	463,833	△ 153,934
権利金	731,278	0	731,278
敷金	250,000	250,000	0
保証金	1,748,054	97,170	1,650,884
長期前払費用		529,635	△ 529,635
長期貸付金	2,800,000	0	2,800,000
保険積立金	25,980,333	1,416,276	24,564,057
その他固定資産合計	64,271,060	34,612,262	29,658,798
固定資産合計	84,271,060	68,612,262	15,658,798
資産合計	150,710,349	180,702,130	△ 29,991,781
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		2,049,088	△ 2,049,088
未払費用	16,094,150	11,352,636	4,741,514
預り金	945,556	852,674	92,882
仮受金	202	0	202
未払消費税等	5,248,100	5,872,500	△ 624,400
流動負債合計	22,288,008	20,126,898	2,161,110
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,910,000	14,000,000	8,910,000
固定負債合計	22,910,000	14,000,000	8,910,000
負債合計	45,198,008	34,126,898	11,071,110
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	722,886	722,886	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	104,789,455	145,852,346	△ 41,062,891
(うち特定資産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
正味財産合計	105,512,341	146,575,232	△ 41,062,891
負債及び正味財産合計	150,710,349	180,702,130	△ 29,991,781

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人 ハーモニィセンター

(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	0	13,861	△ 13,861
受取利息収益		13,861	△ 13,861
受取入会金		129,740	△ 129,740
受取会費	2,344,000	3,985,000	△ 1,641,000
賛助会員A	2,192,000	3,985,000	△ 1,793,000
賛助会員B	52,000	0	52,000
法人会員	100,000	0	100,000
事業収益	439,264,865	460,088,701	△ 20,823,836
キャンプ収入	61,231,225	72,762,083	△ 11,530,858
国際交流収入		5,450,000	△ 5,450,000
頒布収入	6,980,760	7,001,929	△ 21,169
乗馬教室収入	43,573,108	43,893,293	△ 320,185
講師派遣	4,966,076	5,347,632	△ 381,556
受託料収入	311,680,021	319,114,805	△ 7,434,784
その他教室収入	4,361,548	798,300	3,563,248
施設利用料収入	1,277,803	726,391	551,412
手数料収入	5,194,324	4,994,268	200,056
受取補助金等	5,444,020	8,922,775	△ 3,478,755
乗馬倶楽部	944,020	980,800	△ 36,780
その他の補助金		441,975	△ 441,975
生き生きクラブ		3,000,000	△ 3,000,000
三次元プロジェクト補助金	4,500,000	4,500,000	0
受取寄付金	1,271,514	4,072,551	△ 2,801,037
一般寄付金	1,271,514	4,072,551	△ 2,801,037
雑収益	4,193,913	13,515,268	△ 9,321,355
預金利子	27,149	13,692	13,457
その他雑収益	4,166,764	13,501,576	△ 9,334,812
経常収益計	452,518,312	490,727,896	△ 38,209,584
(2) 経常費用			
事業費	471,753,585	436,942,447	34,811,138
役員報酬	3,490,000	0	3,490,000
給料手当	182,196,563	199,580,703	△ 17,384,140
賞与手当	36,153,540	0	36,153,540
通勤手当	8,517,283	10,966,071	△ 2,448,788
福利厚生費	37,988,652	41,566,331	△ 3,577,679
臨時雇賃金	30,248,660	20,341,645	9,907,015
退職給付費用	14,782,052	0	14,782,052
研修費	821,324	912,280	△ 90,956
旅費交通費	15,135,653	27,349,159	△ 12,213,506
車両費	4,560,998	5,012,646	△ 451,648
通信運搬費	4,933,726	3,050,274	1,883,452
施設管理費	19,951,961	15,565,096	4,386,865
飼育費	23,955,166	27,469,595	△ 3,514,429
宿泊費	4,532,573	6,894,870	△ 2,362,297
食糧費	6,383,053	5,520,753	862,300
消耗品費	9,436,027	7,644,508	1,791,519
広報費	82,807	5,017,968	△ 4,935,161
借地料	1,970,374	1,370,576	599,798
租税公課	23,227,606	24,121,460	△ 893,854
保険料	12,385,005	12,497,414	△ 112,409
減価償却費	6,142,280	4,802,727	1,339,553
修繕費	438,884	2,070,061	△ 1,631,177
支払手数料	12,193,787	6,260,019	5,933,768
賃借料	10,126,328	6,273,745	3,852,583
渉外費	572,115	824,399	△ 252,284
諸会費	603,316	701,500	△ 98,184

会議費	564,664	1,076,429	△ 511,765
雑費	359,188	52,218	306,970
管理費	38,494,219	52,135,557	△ 13,641,338
役員報酬	1,483,900	0	1,483,900
給料手当	13,360,028	33,554,387	△ 20,194,359
賞与手当	1,480,050	0	1,480,050
通勤手当	616,223	1,155,314	△ 539,091
福利厚生費	2,697,271	63,354	2,633,917
退職給付費用	1,069,478	0	1,069,478
研修費	3,960	0	3,960
旅費交通費	425,877	706,171	△ 280,294
車両費	65,827	0	65,827
通信運搬費	133,562	2,112,358	△ 1,978,796
施設管理費	28,459	0	28,459
宿泊費	11,919	0	11,919
消耗品費	142,767	890,577	△ 747,810
租税公課	344,402	0	344,402
保険料	0	0	0
減価償却費	153,934	0	153,934
支払手数料	15,818,930	6,798,270	9,020,660
賃借料	282,131	5,875,207	△ 5,593,076
渉外費	79,703	711,918	△ 632,215
諸会費	227,084	0	227,084
会議費	45,396	228,041	△ 182,645
雑費	23,318	39,960	△ 16,642
経常費用計	510,247,804	489,078,004	21,169,800
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 57,729,492	1,649,892	△ 59,379,384
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 57,729,492	1,649,892	△ 59,379,384
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取負担金	17,898,136	0	17,898,136
経常外収益計	17,898,136	0	17,898,136
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	341,445	7	341,438
雑損失	740,090	0	740,090
経常外費用計	1,081,535	7	1,081,528
当期経常外増減額	16,816,601	△ 7	16,816,608
税引前一般正味財産増減額	△ 40,912,891	1,649,885	△ 42,562,776
法人税、住民税及び事業税	150,000	0	150,000
当期一般正味財産増減額	△ 41,062,891	1,649,885	△ 42,712,776
一般正味財産期首残高	145,852,346	144,202,461	1,649,885
一般正味財産期末残高	104,789,455	145,852,346	△ 41,062,891
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	△ 140,967	140,967
指定正味財産期首残高	722,886	863,853	△ 140,967
指定正味財産期末残高	722,886	722,886	0
III 正味財産期末残高	105,512,341	146,575,232	△ 41,062,891

財産目録

平成29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 普通預金 三井住友銀行 新宿西口支店 ゆうちょ銀行		運転資金として	1,164,707
			運転資金として	20,175,884
				18,882,546
				1,293,338
	定期預金 三井住友銀行 新宿西口支店			運転資金として
				22,000,626
未収入金 前払費用 仮払金			受託事業に係る未収分	18,804,714
			事業に供する諸経費の前払分	1,933,358
			事業に供する諸経費の仮払分	2,360,000
流動資産合計				66,439,289
(固定資産)				
基本財産				
土地 定期預金		福島県南相馬市鹿島区 25,456㎡ 三井住友銀行 新宿西口支店	相馬ポニー牧場所在地	15,000,000
				5,000,000
その他固定資産				
土地 建物 建物附属設備 構築物 車両運搬具 什器備品 動物 ソフトウェア 権利金 敷金 保証金 長期貸付金 保険積立金		東急ハーヴェスト 蓼科・相馬 蓼科・相馬 蓼科・相馬 各所配置 各所配置 ポニーその他 本部事務所 東急ハーヴェスト 各会計口 各会計口 日本生命相互会社	職員の福利厚生施設として (公益目的保有財産)	563,544
			(公益目的保有財産)	9,587,526
			(公益目的保有財産)	2,860,658
			(公益目的保有財産)	11,869,715
			(公益目的保有財産)	2,885,700
			(公益目的保有財産)	53,366
			(公益目的保有財産)	4,630,987
			会員管理システム用 (公益目的保有財産・管理財産)	309,899
			職員の福利厚生施設として	731,278
			社宅敷金 (公益目的保有財産)	250,000
			社宅保証金 (公益目的保有財産)	1,748,054
			従業員貸付	2,800,000
			退職給付資金の積立分	25,980,333
固定資産合計				84,271,060
資産合計				150,710,349
(流動負債)				
未払費用 未払消費税 預り金 仮受金			事業に供する諸経費の未払分	16,094,150
			平成28年度消費税等	5,248,100
			源泉所得税ほか	945,556
			誤振込金額返金予定	202
流動負債合計				22,288,008
(固定負債)				
	退職給付引当金			22,910,000
固定負債合計				22,910,000
負債合計				45,198,008
正味財産				105,512,341

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却の方法は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において自己都合により退職した場合に発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理方法は、税込経理を適用している。

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			15,000,000
定期預金	5,000,000			5,000,000
特定資産				
退職給与引当資産	14,000,000		14,000,000	0
合 計	34,000,000	0	14,000,000	20,000,000

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		15,000,000	0
定期預金	5,000,000		5,000,000	0
合 計	20,000,000	0	20,000,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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
建物	141,045,564	131,458,038	9,587,526
建物付属設備	6,971,100	4,110,442	2,860,658
構築物	16,827,355	4,957,640	11,869,715
車両運搬具	18,461,215	15,575,515	2,885,700
什器備品	15,863,432	15,810,066	53,366
動物	19,635,000	15,004,013	4,630,987
ソフトウェア	769,670	459,771	309,899
合 計	219,573,336	187,375,485	32,197,851

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をしている。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	14,000,000	8,190,000	0	0	22,190,000

平成28年度正味財産増減計算内訳書(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

科目	公益目的事業	法人会計	合計
I. 経常収益			
受取会費		0	
受取会費	0	2,344,000	2,344,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益		0	
キャンプ収入	61,231,225	0	61,231,225
頒布収入	6,980,760	0	6,980,760
乗馬教室収入	43,573,108	0	43,573,108
講師派遣	4,966,076	0	4,966,076
受託料収入	278,405,087	33,274,934	311,680,021
その他教室収入	4,361,548	0	4,361,548
施設利用料収入	1,277,803	0	1,277,803
手数料収入	5,194,324	0	5,194,324
受取補助金等		0	
受取補助金等	5,444,020	0	5,444,020
受取寄付金		0	
受取寄付金	0	1,271,514	1,271,514
雑収益		0	
受取利息	0	27,149	27,149
その他雑収入	1,700,052	2,466,712	4,166,764
経常収益 計	413,134,003	39,384,309	452,518,312
II. 経常費用			
<事業費>	(471,753,585)	(0)	(471,753,585)
役員報酬	3,490,000		3,490,000
給料手当	182,196,563		182,196,563
賞与手当	36,153,540		36,153,540
通勤手当	8,517,283		8,517,283
福利厚生費	37,988,652		37,988,652
臨時雇賃金	30,248,660		30,248,660
退職給付費用	14,782,052		14,782,052
研修費	821,324		821,324
旅費交通費	15,135,653		15,135,653
車両費	4,560,998		4,560,998
通信費	4,933,726		4,933,726
施設管理費	19,951,961		19,951,961
飼育費	23,955,166		23,955,166
宿泊費	4,532,573		4,532,573
食料費	6,383,053		6,383,053
消耗品費	9,436,027		9,436,027
広報費	82,807		82,807
借地料	1,970,374		1,970,374
租税公課	23,227,606		23,227,606

科目	公益目的事業	法人会計	合計
保険料	12,385,005		12,385,005
減価償却費	6,142,280		6,142,280
修繕費	438,884		438,884
支払手数料	12,193,787		12,193,787
賃借料	10,126,328		10,126,328
渉外費	572,115		572,115
諸会費	603,316		603,316
会議費	564,664		564,664
雑費	359,188		359,188
<管理費>	(0)	(38,494,219)	(38,494,219)
役員報酬	0	1,483,900	1,483,900
給料手当	0	13,360,028	13,360,028
賞与手当	0	1,480,050	1,480,050
通勤手当	0	616,223	616,223
福利厚生費	0	2,697,271	2,697,271
退職給付費用	0	1,069,478	1,069,478
研修費	0	3,960	3,960
旅費交通費	0	425,877	425,877
車両費	0	65,827	65,827
通信費	0	133,562	133,562
施設管理費	0	28,459	28,459
宿泊費	0	11,919	11,919
消耗品費	0	142,767	142,767
租税公課	0	344,402	344,402
減価償却費	0	153,934	153,934
支払手数料	0	15,818,930	15,818,930
賃借料	0	282,131	282,131
渉外費	0	79,703	79,703
諸会費	0	227,084	227,084
会議費	0	45,396	45,396
雑費	0	23,318	23,318
経常費用 計	471,753,585	38,494,219	510,247,804
当期経常増減額	▲58,619,582	890,090	▲57,729,492
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	17,898,136		17,898,136
受取負担金	17,898,136		17,898,136
経常外収益 計	17,898,136	0	17,898,136
(2) 経常外費用	341,445	740,090	1,081,535
固定資産除却損	341,445		341,445
雑損失	0	740,090	740,090
経常外費用 計	341,445	740,090	1,081,535
当期経常外増減額	17,556,691	▲740,090	16,816,601
税引前一般正味財産増減額	▲41,062,891	150,000	▲40,912,891
法人税・住民税及び事業税		150,000	150,000

科目	公益目的事業	法人会計	合計
当期一般正味財産増減額	▲41,062,891	0	▲41,062,891