

決算報告書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30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30年 3月31日現在

全会計

(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	63,508,400	43,341,217	20,167,183
未収金	21,329,395	18,804,714	2,524,681
立替金	116,859	0	116,859
前払費用	135,000	1,933,358	△ 1,798,358
仮払金	1,800,000	2,360,000	△ 560,000
流動資産合計	86,889,654	66,439,289	20,450,365
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	24,101,000	0	24,101,000
特定資産合計	24,101,000	0	24,101,000
(3) その他固定資産			
建物	5,769,491	9,587,526	△ 3,818,035
建物附属設備	2,398,352	2,860,658	△ 462,306
構築物	10,668,178	11,869,715	△ 1,201,537
車両運搬具	1,406,727	2,885,700	△ 1,478,973
什器備品	26,845	53,366	△ 26,521
動物	4,456,898	4,630,987	△ 174,089
土地	0	563,544	△ 563,544
ソフトウェア	155,965	309,899	△ 153,934
権利金	821,666	731,278	90,388
敷金	290,000	250,000	40,000
保証金	2,307,170	1,748,054	559,116
長期貸付金	2,000,000	2,800,000	△ 800,000
保険積立金	300,232	25,980,333	△ 25,680,101
その他固定資産合計	30,601,524	64,271,060	△ 33,669,536
固定資産合計	74,702,524	84,271,060	△ 9,568,536
資産合計	161,592,178	150,710,349	10,881,829
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	13,473,774	16,094,150	△ 2,620,376
預り金	1,227,575	945,556	282,019
仮受金	0	202	△ 202
賞与引当金	8,872,776	0	8,872,776
未払消費税等	8,390,700	5,248,100	3,142,600
流動負債合計	31,964,825	22,288,008	9,676,817
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,101,000	22,910,000	1,191,000
固定負債合計	24,101,000	22,910,000	1,191,000
負債合計	56,065,825	45,198,008	10,867,817
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	△ 283,950	0	△ 283,950
指定正味財産合計	438,936	722,886	△ 283,950
2. 一般正味財産	105,087,417	104,789,455	297,962
正味財産合計	105,526,353	105,512,341	14,012
負債及び正味財産合計	161,592,178	150,710,349	10,881,829

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

全会計

(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			
受取入会金	15,000	0	15,000
受取入会金	15,000	0	15,000
受取会費	3,559,000	2,344,000	1,215,000
賛助会員A	3,091,000	2,192,000	899,000
賛助会員B	468,000	52,000	416,000
法人会員	0	100,000	△ 100,000
事業収益	465,008,587	439,264,865	25,743,722
キャンプ収入	77,379,077	61,231,225	16,147,852
代々木(本部)	71,010,717	57,091,034	13,919,683
その他事業所	6,368,360	4,140,191	2,228,169
頒布収入	6,882,140	6,980,760	△ 98,620
売店	700,400	586,700	113,700
餌販売	5,749,700	6,017,280	△ 267,580
その他頒布	432,040	376,780	55,260
国際交流収入	6,584,000	0	6,584,000
乗馬教室収入	34,607,290	43,573,108	△ 8,965,818
乗馬	7,452,300	7,456,013	△ 3,713
引き馬	2,028,050	13,961,490	△ 11,933,440
移動動物教室	17,291,640	19,051,805	△ 1,760,165
ポニークラブ	3,948,220	2,198,300	1,749,920
その他乗馬教室	3,887,080	905,500	2,981,580
講師派遣	4,911,840	4,966,076	△ 54,236
受託料収入	322,807,256	311,680,021	11,127,235
その他教室収入	1,026,950	4,361,548	△ 3,334,598
施設利用料収入	1,408,230	1,277,803	130,427
手数料収入	5,663,404	5,194,324	469,080
馬事普及収入	3,738,400	0	3,738,400
受取補助金等	6,334,800	5,444,020	890,780
乗馬倶楽部	1,517,580	944,020	573,560
三次元	4,500,000	4,500,000	0
その他補助金	317,220	0	317,220
受取寄付金	1,985,516	1,271,514	714,002
一般寄付金	1,985,516	1,271,514	714,002
雑収益	1,348,094	4,193,913	△ 2,845,819
預金利子	25,177	27,149	△ 1,972
その他雑収益	1,322,917	4,166,764	△ 2,843,847
経常収益計	478,250,997	452,518,312	25,732,685
(2) 経常費用			
事業費	443,991,092	471,753,585	△ 27,762,493
役員報酬	2,866,500	3,490,000	△ 623,500
給料手当	187,692,472	182,196,563	5,495,909
賞与手当	26,909,860	36,153,540	△ 9,243,680
通勤手当	9,362,527	8,517,283	845,244
福利厚生費	32,444,815	37,988,652	△ 5,543,837
臨時雇賃金	22,940,103	30,248,660	△ 7,308,557
退職給付費用	2,729,958	14,782,052	△ 12,052,094
賞与引当金繰入	8,872,776	0	8,872,776
研修費	543,180	821,324	△ 278,144
旅費交通費	21,331,775	15,135,653	6,196,122
車両費	3,288,106	4,560,998	△ 1,272,892
通信運搬費	3,639,541	4,933,726	△ 1,294,185
施設管理費	16,460,963	19,951,961	△ 3,490,998
飼育費	25,056,910	23,955,166	1,101,744
宿泊費	4,639,849	4,532,573	107,276

食糧費	5,663,783	6,383,053	△ 719,270
消耗品費	7,736,004	9,436,027	△ 1,700,023
教材費	24,000	0	24,000
広報費	25,050	82,807	△ 57,757
借地料	1,080,374	1,970,374	△ 890,000
租税公課	26,777,775	23,227,606	3,550,169
保険料	8,628,321	12,385,005	△ 3,756,684
減価償却費	5,505,923	6,142,280	△ 636,357
修繕費	2,386,245	438,884	1,947,361
支払手数料	7,341,738	12,193,787	△ 4,852,049
賃借料	8,127,935	10,126,328	△ 1,998,393
渉外費	248,234	572,115	△ 323,881
諸会費	637,912	603,316	34,596
会議費	838,269	564,664	273,605
雑費	190,194	359,188	△ 168,994
管理費	38,674,859	38,494,219	180,640
役員報酬	3,160,000	1,483,900	1,676,100
給料手当	12,897,900	13,360,028	△ 462,128
賞与手当	1,678,540	1,480,050	198,490
通勤手当	550,200	616,223	△ 66,023
福利厚生費	2,310,532	2,697,271	△ 386,739
退職給付費用	532,662	1,069,478	△ 536,816
研修費	16,200	3,960	12,240
旅費交通費	538,343	425,877	112,466
車両費	0	65,827	△ 65,827
通信運搬費	102,009	133,562	△ 31,553
施設管理費	30,865	28,459	2,406
宿泊費	0	11,919	△ 11,919
食糧費	6,860	0	6,860
消耗品費	339,249	142,767	196,482
租税公課	112,479	344,402	△ 231,923
保険料	205,000	0	205,000
減価償却費	153,934	153,934	0
支払手数料	15,263,581	15,818,930	△ 555,349
賃借料	305,059	282,131	22,928
渉外費	201,202	79,703	121,499
諸会費	79,000	227,084	△ 148,084
会議費	35,724	45,396	△ 9,672
支払寄付金	0	0	0
雑費	155,520	23,318	132,202
経常費用計	482,665,951	510,247,804	△ 27,581,853
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,414,954	△ 57,729,492	53,314,538
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,414,954	△ 57,729,492	53,314,538
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	253,125	0	253,125
動物売却益	253,125	0	253,125
賠償金収入	14,737,074	17,898,136	△ 3,161,062
経常外収益計	14,990,199	17,898,136	△ 2,907,937
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	6	341,445	△ 341,439
雑損失	10,277,277	740,090	9,537,187
経常外費用計	10,277,283	1,081,535	9,195,748
当期経常外増減額	4,712,916	16,816,601	△ 12,103,685
税引前当期一般正味財産増減額	297,962	△ 40,912,891	41,210,853
法人税、住民税及び事業税	0	150,000	△ 150,000
当期一般正味財産増減額	297,962	△ 41,062,891	41,360,853
一般正味財産期首残高	104,789,455	145,852,346	△ 41,062,891
一般正味財産期末残高	105,087,417	104,789,455	297,962
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 283,950	0	△ 283,950
一般正味財産への振替額	△ 283,950	0	△ 283,950
国庫補助金	△ 283,950	0	△ 283,950
当期指定正味財産増減額	△ 283,950	0	△ 283,950
指定正味財産期首残高	722,886	722,886	0
指定正味財産期末残高	438,936	722,886	△ 283,950
III 正味財産期末残高	105,526,353	105,512,341	14,012

正味財産増減計算内訳書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

全会計

(単位:円)

科 目	公益目的事業	法人会計	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			
受取入会金	0	15,000	15,000
受取会費	0	3,559,000	3,559,000
事業収益			
キャンプ収入	77,379,077	0	77,379,077
頒布収入	6,882,140	0	6,882,140
国際交流収入	6,584,000	0	6,584,000
乗馬教室収入	34,607,290	0	34,607,290
講師派遣	4,911,840	0	4,911,840
受託料収入	288,363,722	34,443,534	322,807,256
その他教室収入	1,026,950	0	1,026,950
施設利用料収入	1,408,230	0	1,408,230
手数料収入	5,663,404	0	5,663,404
馬事普及収入	3,738,400	0	3,738,400
受取補助金等			
受取補助金等	6,334,800	0	6,334,800
受取寄付金			
受取寄付金	0	1,985,516	1,985,516
雑収益			
預金利子	0	25,177	25,177
その他雑収益	535,389	787,528	1,322,917
経常収益計	437,435,242	40,815,755	478,250,997
(2) 経常費用			
< 事業費 >	443,991,092	0	443,991,092
役員報酬	2,866,500		2,866,500
給料手当	187,692,472		187,692,472
賞与手当	26,909,860		26,909,860
通勤手当	9,362,527		9,362,527
福利厚生費	32,444,815		32,444,815
社会保険料	27,906,501		27,906,501
労働保険料	2,651,138		2,651,138
その他福利厚生費	1,887,176		1,887,176
臨時雇賃金	22,940,103		22,940,103
退職給付費用	2,729,958		2,729,958
退職金	1,584,534		1,584,534
退職給付費用	1,145,424		1,145,424
賞与引当金繰入	8,872,776		8,872,776
研修費	543,180		543,180
旅費交通費	21,331,775		21,331,775
車両費	3,288,106		3,288,106
通信運搬費	3,639,541		3,639,541
施設管理費	16,460,963		16,460,963
水道光熱費	8,277,740		8,277,740
管理費	8,183,223		8,183,223
飼育費	25,056,910		25,056,910
動物用食糧費	19,471,537		19,471,537
装蹄代	1,854,020		1,854,020
飼育料その他	3,435,635		3,435,635
動物購入代	295,718		295,718
宿泊費	4,639,849		4,639,849
食糧費	5,663,783		5,663,783
消耗品費	7,736,004		7,736,004
消耗品費	4,199,973		4,199,973
事務用品費	994,063		994,063
新聞図書費	0		0
資材費	1,013,038		1,013,038
印刷費	1,528,930		1,528,930
教材費	24,000		24,000
広報費	25,050		25,050
借地料	1,080,374		1,080,374
租税公課	26,777,775		26,777,775
保険料	8,628,321		8,628,321
減価償却費	5,505,923		5,505,923
修繕費	2,386,245		2,386,245
支払手数料	7,341,738		7,341,738

賃借料	8,127,935		8,127,935
事務所家賃	2,529,533		2,529,533
リース料	3,590,762		3,590,762
賃借料その他	2,007,640		2,007,640
渉外費	248,234		248,234
諸会費	637,912		637,912
会議費	838,269		838,269
雑費	190,194		190,194
〈 管理費 〉	0	38,674,859	38,674,858
役員報酬		3,160,000	3,160,000
給料手当		12,897,900	12,897,900
賞与手当		1,678,540	1,678,540
通勤手当		550,200	550,200
福利厚生費		2,310,532	2,310,532
社会保険料		2,119,866	2,119,866
労働保険料		40,666	40,666
その他福利厚生費		150,000	150,000
退職共済		0	0
退職給付費用		532,662	532,662
退職金		487,086	487,086
退職給付費用		45,576	45,576
研修費		16,200	16,200
旅費交通費		538,343	538,343
車両費		0	0
通信運搬費		102,009	102,009
施設管理費		30,865	30,865
水道光熱費		21,145	21,145
管理費		9,720	9,720
宿泊費		0	0
食糧費		6,860	6,860
消耗品費		339,249	339,249
消耗品費		54,453	54,453
事務用品費		0	0
新聞図書費		0	0
印刷費		284,796	284,796
租税公課		112,479	112,479
保険料		205,000	205,000
減価償却費		153,934	153,934
支払手数料		15,263,581	15,263,581
賃借料		305,059	305,059
事務所家賃		281,059	281,059
賃借料その他		24,000	24,000
渉外費		201,202	201,202
諸会費		79,000	79,000
会議費		35,724	35,724
支払寄付金		0	0
雑費		155,520	155,520
経常費用計	443,991,092	38,674,859	482,665,951
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,555,850	2,140,896	△ 4,414,954
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,555,850	2,140,896	△ 4,414,954
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	253,125	0	253,125
動物売却益	253,125	0	253,125
賠償金収入	14,737,074	0	14,737,074
経常外収益計	14,990,199	0	14,990,199
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	6	0	6
雑損失	9,012,262	1,265,015	10,277,277
経常外費用計	9,012,268	1,265,015	10,277,283
当期経常外増減額	5,977,931	△ 1,265,015	4,712,916
税引前当期一般正味財産増減額	△ 577,919	875,881	297,962
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	△ 577,919	875,882	297,962
一般正味財産期首残高	100,421,350	4,368,105	104,789,455
一般正味財産期末残高	99,843,430	5,243,987	105,087,417
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 283,950	0	△ 283,950
一般正味財産への振替額	△ 283,950	0	△ 283,950
国庫補助金	△ 283,950	0	△ 283,950
当期指定正味財産増減額	△ 283,950	0	△ 283,950
指定正味財産期首残高	722,886	0	722,886
指定正味財産期末残高	438,936	0	438,936
III 正味財産期末残高	100,282,366	5,243,987	105,526,353

財産目録

平成30年 3月31日現在

全会計

(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	1,019,389	
		普通預金		40,488,371	
	未収金 立替金 前払費用 仮払金	三井法人	運転資金として	31,792,899	
		三井代々木		3,272,901	
		三井葛飾		784	
		三井碑文谷		60,000	
		郵貯HP		707,941	
		三井相模原		3,609	
		郵貯相模原B		1,295,878	
		三井蓼科		22,793	
		郵貯蓼科B		370,758	
		三井小貝川		10,742	
		郵貯小貝川B		719,816	
		三井帯広		19,784	
		三井板橋分園		784	
郵貯碑文谷		1,264,700			
楽天法人		944,982			
定期預金		22,000,640			
三井積立りぼん		12,000,640			
三井大型積立		10,000,000			
	受託事業に係る未収分		21,329,395		
	事業に供する諸経費の立替分		116,859		
	事業に供する諸経費の前払分		135,000		
	事業に供する諸経費の仮払分		1,800,000		
流動資産合計				86,889,654	
(固定資産)	基本財産	土地	福島県南相馬市鹿島区 25,456㎡	相馬村ニ-牧場所在地	15,000,000
		定期預金	三井住友銀行 新宿西口支店		5,000,000
	特定資産	退職給与積立資産			24,101,000
		退職給与積立資産 本部会計	三井住友銀行 新宿西口支店		24,101,000
	その他固定資産	建物	蓼科・相馬	(公益目的保有財産)	5,769,491
		建物附属設備	蓼科・相馬	(公益目的保有財産)	2,398,352
		構築物	蓼科・相馬	(公益目的保有財産)	10,668,178
		車両運搬具	各所配置	(公益目的保有財産)	1,406,727
		什器備品	各所配置	(公益目的保有財産)	26,845
		動物	ポニーその他	(公益目的保有財産)	4,456,898
		ソフトウェア	本部事務所	会員管理システム (公益目的保有財産・管理財産)	155,965
		権利金	旅行業協会	入会金として	821,666
	敷金	各会計口		290,000	
	保証金	各会計口		2,307,170	
	長期貸付金		従業員貸付	2,000,000	
保険積立金	プルデンシャル、オリコ		300,232		
固定資産合計				50,601,524	
資産合計				161,592,178	
(流動負債)	未払費用 預り金		事業に供する諸経費の未払分	13,473,774	
		源泉税		352,475	
	住民税		875,100		
	未払消費税等	平成29年度消費税等		8,390,700	
	賞与引当金			8,872,776	
流動負債合計				31,964,825	
(固定負債)	退職給付引当金			24,101,000	
	固定負債合計				24,101,000
負債合計				56,065,825	
正味財産				105,526,353	

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	0	24,101,000		24,101,000
合 計	20,000,000	24,101,000	0	44,101,000

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	138,531,270	132,761,779	5,769,491
建物付属設備	6,971,100	4,572,748	2,398,352
構築物	16,827,355	6,159,177	10,668,178
車両運搬具	18,061,215	16,654,488	1,406,727
什器備品	15,493,160	15,466,315	26,845
動物	18,605,000	14,148,102	4,456,898
ソフトウェア	769,670	613,705	155,965
権利金	850,000	28,334	821,666
合 計	216,108,770	190,404,648	25,704,122

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	22,910,000	1,191,000	0	0	24,101,000

監 査 報 告 書

公益財団法人ハーモニィセンター
代表理事 大野 重男 殿

平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度における会計及びその業務の監査を行ないました。その結果につき、次の通り報告します。

1. 監査方法の概要

担当理事からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類の閲覧などの必要な監査手続を実施することによって業務執行の妥当性を検討しました。さらに、会計帳簿及び関連する書類の調査を行い、当該年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書並びに財産目録）について検討しました。

2. 監査の結果


(1) 事業報告書等の監査結果

事業報告は法令及び定款に従い、法人の状況を重要な点において適正に示しているものと認めます。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成30年5月25日

監 事 金山 竟也 

監 事 為井 学 