

# 第7期 事業報告

自：平成31年4月1日  
至：令和2年3月31日

〒680-0531 鳥取県八頭郡八頭町才代299

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

理事長 大堀 貴士

# 第7期（2019年度）事業報告書

平成31年4月1日～令和2年3月31日

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

## 1 事業の目的と成果

すべての人を対象に、人や動物と関わりながら自然体験や学習活動、文化活動などを行うことにより、自信と誇りを育てると共に、未来に希望が溢れ、安心して学び合い、育ち合うことができる社会づくりを目指して、青少年の健全育成、社会教育と社会福祉の推進、子育て支援、循環型社会の形成、地域活性の推進に寄与することを目的とし、下記の事業を実施した。

今期は、事業参加費の見直しを行う共に、馬や施設、人と人の関わりなど「質」について考える年となった。また、若馬もトレーニングが進み、更に新馬も仲間入りしたことで、これからの活動の可能性が広がっていくと感じている。

## 2 事業の実施に関する事項

### (1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
動物や自然を媒体とした、青少年の健全育成及び社会教育の推進に寄与する事業	<ul style="list-style-type: none"> <li>ポニーの乗馬、ふれあい体験、調教、育成、世話等のポニープログラム及び付随する作業、制作等の物作りプログラム</li> </ul>	年間	牧場及び学校等活動に適した場所	2067名	動物との関わり等に関心のある方 10074名	33,713
	<ul style="list-style-type: none"> <li>川遊び、カヌー、海水浴、シュノーケリング、山登り、キャンプ、スキー、スノーボード等の自然体験プログラム</li> </ul>	季節に応じて其々1ヶ月程度の期間	牧場及び鳥取県内を中心とした海、山、川等	220名	自然体験に関心のある方 477名	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>教育をテーマにした講演会、研修会</li> <li>会の目的に沿ったセミナー・イベントの実施</li> </ul>	毎月 随時	牧場及び学校、公民館、ホール等公共施設	873名	教育や動物との関わり等に関心のある方 800名	

# 第7期 決算報告

自：平成31年4月1日  
至：令和2年3月31日

〒680-0531 鳥取県八頭郡八頭町才代299

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

理事長 大堀 貴士

# 第7期（2019年度）活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	90,000	
賛助会員受取会費	430,000	
一般会員受取会費	1,510,000	2,030,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	1,457,260	1,457,260
3. 受取助成金等		
受取国庫助成金	1,500,000	
受取地方公共団体助成金	200,000	
受取地方公共団体補助金	4,565,000	
受取民間助成金	10,000	6,275,000
4. 事業収益		
売上高	35,998,290	35,998,290
5. その他収益		
受取利息	101	
雑収益	7,000	7,101
経常収益計		45,767,651
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	18,735,644	
法定福利費	186,182	
福利厚生費	174,150	
人件費計	19,095,976	
(2) その他経費		
飼育費	1,767,558	
諸謝金	574,956	
印刷製本費	209,518	
燃料費	1,075,933	
旅費交通費	1,865,320	
車両費	2,161,256	
通信運搬費	599,787	
消耗品費	673,080	
入浴費	110,873	
修繕費	400,301	
水道光熱費	114,599	
地代家賃	19,400	
賃借料	1,994,336	
減価償却費	429,161	
保険料	195,922	
租税公課	0	
研修費	18,500	
食糧費	2,188,146	
支払手数料	△ 1,470	
雑費	220,684	
その他経費計	14,617,860	
事業費計		33,713,836

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,205,000		
法定福利費	2,190,191		
通勤費	186,120		
福利厚生費	101,678		
人件費計	4,682,989		
(2) その他経費			
印刷製本費	122,635		
会議研修費	431,163		
旅費交通費	136,786		
通信運搬費	245,761		
消耗品費	75,870		
燃料費	47,980		
水道光熱費	176,403		
賃借料	176,400		
減価償却費	18,961		
保険料	235,280		
諸会費	16,350		
租税公課	1,312,900		
交際費	72,980		
謝金	1,865,870		
雑費	17,240		
その他経費計	4,952,579		
管理費計		9,635,568	
経常費用計			43,349,404
当期経常増減額			2,418,247
Ⅲ 経常外増減			
1. 経常外収益			
過年度損益修正益	10,000	10,000	
経常外収益計			10,000
2. 経常外費用			
過年度損益修正損	0	0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,428,247
当期正味財産増減額			2,428,247
前期繰越正味財産額			16,022,976
次期繰越正味財産額			18,451,223

第7期（2019年度）貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ  
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,900,964		
未収会費	150,000		
未収金	381,850		
前払金	47,430		
仮払金	145,947		
貯蔵品	424,000		
設備投資等特定資産	8,550,196		
流動資産合計		19,600,387	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	898,212		
車両運搬具	2		
什器備品	18,850		
生物	857,054		
一括償却資産	0		
有形固定資産計	1,774,118		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		1,774,118	
資産合計			21,374,505
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	900,931		
前受金	1,701,300		
預り金	321,051		
流動負債合計		2,923,282	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,923,282
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,022,976	
当期正味財産増減額		2,428,247	
正味財産合計			18,451,223
負債及び正味財産合計			21,374,505

第7期（2019年度）財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ  
(単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金		9,900,964	
現金	現金手許有高	422,049	
郵便振替	ゆうちょ銀行	7,686,249	
普通預金	鳥取銀行	120,855	
普通預金	山陰合同銀行	1,229,777	
普通預金	中国労働金庫	188,770	
普通預金	山陰合同銀行ばっか	253,264	
未収会費	年会費	150,000	150,000
未収金	補助金、鳥取市	10,000	381,850
	ばっか保育料、鳥取市	148,000	
	ばっか保育料、八頭町	185,000	
	ばっか保育料、智頭町	37,000	
	ポニキャンプ参加費	1,850	
前払金	ポニキャンプ・ばっか保険代	47,430	47,430
仮払金	ポニキャンプ 第7期分	145,947	145,947
貯蔵品	ログハウス材料	424,000	424,000
設備投資等特定資産	山陰合同銀行郡家支店 (車両、馬、建物等の将来的な設備投資として)	8,550,196	
流動資産合計			19,600,387
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		898,212	
車両運搬具		2	
什器備品		18,850	
生物		857,054	
一括償却資産		0	
有形固定資産計		1,774,118	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計		0	
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計		0	
固定資産合計			1,774,118
資産合計			21,374,505
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金		900,931	
	電話料金	15,269	
	電気料金	176,403	
	ガス代	7,590	
	支払手数料	220	
	会報印刷代	17,612	
	会報送料	76,656	
	プロバイダ料金	550	
	コピー機印刷代	12,078	
	カンテア会議室利用料	18,500	
	サーバー管理費	2,700	
	飼料代	141,912	
	社会保険料	388,906	
	し尿処理代	16,680	
	関係団体会費	5,000	
	ボランティア昼食代	8,028	
	消耗品	6,227	
	インターネットバンキング手数料	1,100	
	社労士顧問料	5,500	
前受金		1,701,300	
	事業参加費	1,591,300	
	年会費	110,000	
預り金	所得税、住民税、その他	321,051	
流動負債合計			2,923,282
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			2,923,282
正味財産			18,451,223

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の保有無し。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法及び建物については定額法。  
10万円以上20万円未満の資産については3年均等償却。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
引当金の計上無し。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書への計上無し。
- (5) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、活動計算書への計上無し。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 会計方針の変更

該当無し。

### 3. 特定資産の増減内訳

内訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	残高	備考
山陰合同銀行 郡家支店 普通 3643512	5,900,145	2,650,051	0	8,550,196	車両、馬、建物等の将来的な設備投資として。

### 4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	取得価額	取得	期首帳簿価額	減少	当期償却額	期末取得価額	償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産								
建物	3,679,091	0	1,031,280	0	133,068	0	2,780,879	898,212
車両運搬具	5,640,826	0	2	0	0	0	5,640,824	2
H5年式日野4t馬運車	3,089,400	0	1	0	0	0	3,089,399	1
H13年式日野マイクロ	2,551,426	0	1	0	0	0	2,551,425	1
什器備品	255,000	0	37,811	0	18,961	0	236,150	18,850
事務所エアコン	255,000	0	37,811	0	18,961	0	236,150	18,850
馬	2,189,200	0	1,153,147	0	296,093	0	1,332,146	857,054
ポニー	2,189,200	0	1,153,147	0	296,093	0	1,332,146	857,054
合計	11,764,117	0	2,222,240	0	448,122	0	9,989,999	1,774,118

### 5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・現物寄附の評価方法  
現物寄附を受けた固定資産は該当無し。
- ・事業費と管理費の按分方法  
従事割合に基づき按分しています。
- ・重要な後発事象  
該当無し。
- ・その他の事業に係る資産の状況  
その他の事業に係る資産の残高は該当無し。

### 6. 用途が制約された寄附等の内訳

用途が制約された寄附等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は18,451,223円ですが、その内用途が制約された財産は6,275,000円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
キャリアアップ 助成金	0	1,140,000	1,140,000	0	有期雇用労働者等を正社員への転換を助成する事業として交付決定を受け、当期に114万円入金された。受取国庫助成金として計上しています。
両立支援等 助成金	0	360,000	360,000	0	円滑な育児取得・職場復帰に取り組む事業者に助成する事業として交付決定を受け、当期に36万円入金された。受取国庫助成金として計上しています。
鳥取県ストレス7活 動拡大事業補助 金	0	200,000	200,000	0	女性のリフレッシュやストレス軽減を図る事を目的とした事業として交付決定を受け、20万円入金された。受取地方公共団体助成金として計上しています。
子どものための 物品助成金	0	10,000	10,000	0	幼稚園等の保育施設を対象に子どもに必要な物品の購入を助成する事業として交付決定を受け、1万円入金された。受取民間団体助成金として計上しています。
森・里山等自然 保育事業補助金	0	4,565,000	4,565,000	0	自然保育を行う園として認証を受け、運営補助を受ける事業として交付決定を受け、鳥取県(2846千円)・鳥取市(918千円)・八頭町(801千円)から当期に合計4565千円が入金された。受取地方公共団体助成金として計上しています。



## 第7期（2019年度）監査報告書

2020年 5月24日

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ  
理事長 大堀 貴士 様

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

監事 鐘谷一也



監事 加藤幸博



特定非営利活動法人ハーモニカレッジ理事長より提出された第7期（2019年度）の事業報告書及び決算書類が、適正かつ正確であるかどうかについて監査を行った。

監査の結果、特定非営利活動法人ハーモニカレッジ理事長より提出された第7期（2019年度）の事業報告及び決算書類は公正妥当にして適正かつ正確であると認めます。

以上