

第10期 事業報告

自：令和4年4月1日
至：令和5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10期（2022年度）事業報告書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

1 事業実施の目的と成果

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て事業を実施した。

今期は、創出や強化をテーマに“自主財源の確保”に向けて「補助金事業の創出」「寄付者の増加拡大」「組織基盤の強化」に注力した。

「補助金事業の創出」

認定こども園は、職員配置や有資格者が少なかったことが要因となり予算計画より減収となった。翌期に対策が必要。フリースクール事業は、県・市町村の教育委員会と連携しながら運営をし、認可取得に向けて前進した。

「寄付者の増加拡大」

井戸工事に伴いクラウドファンディングと都度寄付があり、これまで以上のご支援をもらった。継続寄付の仕組みとしてマンスリーファンディングにも取り組んだ。また、馬事振興団体からの出資を受けることが決まり、飛躍に向けた足がかりができた。

「組織基盤の強化」

土業や中間支援組織に入ってもらいながら各種規定の整備や、組織化・オープンな運営など組織基盤の強化に着手できた。引き続き強化を図りたい。

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	・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	年間	牧場及び学校等活動に適した場所	4,141名	動物との関わり等に関心のある方 11,337名	70,962
	・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	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	196名	自然体験に関心のある方 364名	
	・教育をテーマにした講演会、研修会、シンポジウム等の実施 ・会の目的に沿ったセミナー・イベントの実施	毎月 随時	牧場及び学校、公民館、ホール等公共施設	127名	教育や動物との関わり等に関心のある方 1,671名	

第10期 決算報告

自：令和4年4月1日
至：令和5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10期（2022年度）活動計算書

令和4年4月1日から令和5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	70,000		
賛助会員受取会費	510,000		
一般会員受取会費	1,425,000	2,005,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	12,068,193	12,068,193	
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	720,000		
受取地方公共団体助成金	953,560		
受取地方公共団体補助金	42,060,780		
受取民間助成金	80,295,667	124,030,007	
4. 事業収益			
売上高	33,416,652	33,416,652	
5. その他収益			
受取利息	226		
雑収益	6,000	6,226	
経常収益計			171,526,078
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	44,796,149		
法定福利費	186,685		
福利厚生費	231,763		
人件費計	45,214,597		
(2) その他経費			
飼育費	2,561,032		
諸謝金	773,890		
印刷製本費	306,477		
燃料費	958,247		
旅費交通費	345,810		
車両費	1,348,281		
通信運搬費	276,664		
消耗品費	3,542,106		
入浴費	299,275		
修繕費	319,091		
水道光熱費	1,141,249		
地代家賃	28,400		
賃借料	3,286,875		
減価償却費	722,104		
保険料	208,393		
租税公課	0		
研修費	500		
食糧費	2,147,051		
支払手数料	3,595		
業務委託費	5,576,300		
給食費	1,525,391		
雑費	377,011		
その他経費計	25,747,742		
事業費計		70,962,339	

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,780,435		
法定福利費	6,738,218		
通勤費	2,006,668		
福利厚生費	374,318		
人件費計	11,899,639		
(2) その他経費			
印刷製本費	90,812		
会議研修費	517,470		
旅費交通費	332,021		
通信運搬費	289,405		
消耗品費	141,211		
燃料費	34,971		
水道光熱費	362,310		
賃借料	232,320		
減価償却費	276,603		
保険料	295,100		
諸会費	20,610		
租税公課	1,534,200		
業務委託費	1,383,096		
交際費	217,226		
謝金	719,300		
雑費	175,974		
その他経費計	6,622,629		
管理費計		18,522,268	
経常費用計			89,484,607
当期経常増減額			82,041,471
Ⅲ 経常外増減			
1. 経常外収益			
過年度損益修正益		38,200	
経常外収益計			38,200
2. 経常外費用			
過年度損益修正損		309,806	
固定資産売却損		424,000	
経常外費用計			733,806
税引前当期正味財産増減額			81,345,865
当期正味財産増減額			81,345,865
前期繰越正味財産額			31,041,090
次期繰越正味財産額			112,386,955

第10期（2022年度）貸借対照表

令和5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	15,612,928	
未収会費	15,000	
未収金	2,885,115	
前払金	167,018	
仮払金	310,000	
貯蔵品	0	
設備投資等特定資産	58,049,097	
流動資産合計		77,039,158
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	499,008	
建物附属設備	4,109,877	
構築物	10,909,934	
車両運搬具	2	
器具及び備品	329,689	
生物	335,458	
建設仮勘定	25,547,967	
一括償却資産	0	
有形固定資産計	41,731,935	
(2) 無形固定資産		
長期前払費用	3,500	
無形固定資産計	3,500	
(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		41,735,435
資産合計		118,774,593
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,793,244	
クレジット未払金	22,823	
前受金	2,391,800	
仮受金	17,360	
預り金	162,411	
流動負債合計		6,387,638
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		6,387,638
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		31,041,090
当期正味財産増減額		81,345,865
正味財産合計		112,386,955
負債及び正味財産合計		118,774,593

第10期(2023年度)財産目録

令和5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				
現金	現金手許有高	1,279,352	15,612,928	
郵便振替	ゆうちょ銀行	7,588,156		
普通預金	鳥取銀行	1,197,324		
普通預金	山陰合同銀行	2,365,269		
普通預金	中国労働金庫	188,110		
普通預金	山陰合同銀行ばっか	2,994,717		
未収会費	年会費(正会員2名、一般会員1名)	15,000		15,000
未収金	地方公共団体補助金(ばっか3月・精算分給付費)、鳥取市	524,939		2,885,115
	地方公共団体補助金(ばっか3月・精算分給付費)、八頭町	1,963,950		
	受取民間助成金(よりん彩活動支援事業、鳥取県男女共同参画センター)	85,667		
	売上(まなび〜馬3月参加費)	15,000		
	職員給食費3月未収分	6,698		
	預り金(労働保険料3月未収分)	3,099		
	売上(受託事業旅費、ハーモニカセンター)	40,715		
	売上(春休みホニキップ)	43,290		
	売上(受託事業、八頭町)	104,500		
	寄付(カード決済未収、シカガル)	97,257		
前払金	ボランティア保険、傷害保険料	51,840		167,018
	郵便代	178		
	シドレ・駐車場賃借料	115,000		
仮払金	第11期春休みDキャンプ資金	310,000	310,000	
貯蔵品		0	0	
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)		58,049,097	
流動資産合計			77,039,158	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物	馬房		499,008	
建物附属設備	クラブハウス電気、シドレ看板・トイレ改修設備		4,109,877	
構築物	クラブハウス外壁、シドレ外壁・フェンス		10,909,934	
車両運搬具	馬運車、マイクロバス		2	
器具及び備品	シドレエアコン		329,689	
生物	馬		335,458	
建設仮勘定	クラブハウス建築費		25,547,967	
一括償却資産			0	
有形固定資産計			41,731,935	
(2) 無形固定資産				
長期前払費用	軽トラックリサイクル料金	3,500		
無形固定資産計			3,500	
(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			41,735,435	
資産合計			118,774,593	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
	電話料金	14,478	3,793,244	
	空山ガス代	3,776		
	コピー機印刷代	38,032		
	高速料金	20,910		
	廃棄物処理代	8,580		
	ルクミー利用料	13,200		
	消防保守点検代	11,000		
	検便代	5,610		
	健康診断代	117,560		
	シドレ水道代	36,000		
	シドレガス代	11,671		
	カード決済手数料	10,387		
	飼料代	207,775		
	3月未払分役員報酬	39,435		
	3月未払分給料	610,535		
	3月未払分交通費	32,436		
	社会保険料	1,033,500		
	社会保険料(賞与分)	1,161,549		
	雇用保険料	39,350		
	雇用保険料(賞与分)	48,009		
	し尿処理代	20,850		
	キャンプ弁当代	45,600		
	キャンプ布団代	184,360		
	キャンプ高速代	36,900		
	キャンプ水道電気料金	7,091		
	インターネットバンキング手数料	1,650		
	社労士顧問料	33,000		
クレジット未払金	プロバイダ料金	550		22,823
	ZOOM利用料	3,694		
	公式LINEアカウント利用料	5,500		
	ホームページ管理費	2,860		
	フェンソー替え刃等	5,611		
	事務用品	4,608		
前受金	事業参加費(春休みDキャンプ)	2,101,800	2,391,800	
	年会費	250,000		
	ばっか入園予約金	40,000		
仮受金	カウンセラー研修高速代	17,360	17,360	
預り金	所得税、住民税、その他		162,411	
流動負債合計			6,387,638	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計			6,387,638	
正味財産			112,386,955	

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
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	13,050,355	80,000,282	35,001,540	58,049,097	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	期中増加額	期首帳簿価額	期中減少額	当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産							
建物	3,679,091	0	632,076	0	133,068	3,180,083	499,008
建物附属設備	4,334,300	4,334,300	0	0	224,423	224,423	4,109,877
クラブハウス電気引込工事	1,293,600	1,293,600	0	0	28,890	28,890	1,264,710
シフト看板製作工事	227,700	227,700	0	0	22,770	22,770	204,930
シフト化改修工事	2,813,000	2,813,000	0	0	172,763	172,763	2,640,237
構築物	11,294,480	11,294,480	0	0	384,546	384,546	10,909,934
クラブハウス外壁・擁壁工事	4,015,000	4,015,000	0	0	45,503	45,503	3,969,497
井戸ポンプ・さく井工事	6,403,000	6,403,000	0	0	276,603	276,603	6,126,397
シフト外壁改修工事	591,800	591,800	0	0	36,345	36,345	555,455
シフトフェンス改修工事	284,680	284,680	0	0	26,095	26,095	258,585
車両運搬具	5,640,826	0	2	0	0	5,640,824	2
H5年式日野4t馬運車	3,089,400	0	1	0	0	3,089,399	1
H13年式日野マイクロ	2,551,426	0	1	0	0	2,551,425	1
器具及び備品	729,540	474,540	1	0	144,852	399,851	329,689
事務所エアコン	255,000	0	1	0	0	254,999	1
シフトエアコン等	474,540	474,540	0	0	144,852	144,852	329,688
馬	2,189,200	0	447,276	0	111,818	1,853,742	335,458
ポニー	2,189,200	0	447,276	0	111,818	1,853,742	335,458
合計	27,867,437	16,103,320	1,079,355	0	998,707	11,683,469	16,183,968

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. 使途が制約された寄附等の内訳

使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112,386,955円ですが、その内使途が制約された財産は受取民間助成金の45,000,000円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
WeLove 鳥取・山陰 キャンペーン補助金	0	471,000	471,000	0	鳥取県観光戦略課から、鳥取県の魅力をさらに満喫してもらうことを目的として体験型観光メニューの利用料金の一部を支援する事業として交付決定を受け、当期に471,000円入金され、受取地方公共団体助成金として計上しています。
よりん彩活動 支援事業 補助金	0	85,667	85,667	0	鳥取県男女共同参画センターから、男女共同参画社会の実現に向け自ら企画し開催する普及啓発事業として交付決定を受け、当期に85,667円入金され、受取民間助成金として計上しています。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
子どものための物品助成金	0	10,000	10,000	0	社会福祉法人鳥取市社会福祉協議会から、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、当期に10,000円入金され、受取民間助成金として計上しています。
多様な馬の利活用等の取組みを支援し、発展させるための事業	0	35,000,000	35,000,000	0	全国乗馬倶楽部振興協会から、令和4年度分として多様な馬の利活用等の取組みを支援し、発展させることを目的として交付決定を受け、当期に35,000,000円入金され、受取民間助成金として計上しています。
多様な馬の利活用等の取組みを支援し、発展させるための事業	0	45,000,000	0	45,000,000	全国乗馬倶楽部振興協会から、令和5年度分として多様な馬の利活用等の取組みを支援し、発展させることを目的として交付決定を受け、当期に45,000,000円入金され、受取民間助成金として計上しています。
保育環境改善等事業費（新型コロナウイルス感染症対策支援事業補助金）	0	400,000	400,000	0	鳥取市から、市内の保育所等における園児、職員等の新型コロナウイルス感染症防止を図り、安全・安心な保育環境を確保することを目的として交付決定を受け、当期に400,000円入金され、受取地方公共団体補助金として計上しています。
医療・社会福祉・保育施設等物価高騰対策応援金	0	82,560	82,560	0	鳥取県子育て・人財局 子育て王国課から、物価高騰が継続し、保育施設等において、光熱費や食材費等の負担が増えている一方、収入は原則公定価格で決まっているなど、高騰分を価格転嫁できない状況を踏まえ、県内の保育施設等を運営する事業者に対し応援金として交付決定を受け、当期に82,560円入金され、受取地方公共団体補助金として計上しています。
令和4年度子ども・子育て支援教育・保育給付費精算分及び特別保育事業等委託費	0	42,060,780	42,060,780	0	鳥取市及び八頭町から、子ども・子育て支援教育・保育給付費精算分及び特別保育事業等委託費として交付決定を受け、当期に42,060,780円入金され、受取地方公共団体補助金として計上しています。
令和4年度先駆的・開拓的ボランティア活動助成事業	0	200,000	200,000	0	社会福祉法人鳥取県社会福祉協議会から、県内の地域において地域住民の生活支援や今日的な課題に対して持続可能な先駆的または開拓的なボランティア活動の取り組みを前例にとらわれずに開発していくことで、より効果的な地域福祉活動の振興と向上を図ることを目的として交付決定を受け、当期に200,000円入金され、受取民間助成金として計上しています。
キャリアアップ助成金	0	720,000	720,000	0	鳥取労働局から、有期雇用者が法人内でキャリアアップするため、正社員化を実施した事業主を支援することを目的として交付決定を受け、当期に720,000円入金され、受取国庫助成金として計上しています。


第10期（2022年度）監査報告書

2023年5月31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 加藤 幸厚  ⑩

監事 鏑 台一也  ⑩

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10期（2022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10期（2022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