

第8期 事業報告

自：令和2年4月1日
至：令和3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8期（2020年度）事業報告書

令和2年4月1日～令和3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、新型コロナウイルス感染症の影響により、感染症対策、事業縮小や自粛、職員休業など“守りの取り組み”と、理念ビジョンの見える化、新しいチャレンジなど“攻めの取り組み”を行いました。これまでにない経験は柔軟性や組織力を高めました。また、ご寄付や補助金の活用、思い切った支出削減により、経済的にも無事に乗り越えることができました。依然、見通しの立たない状況は続きますが、次期の飛躍に向け、学びと充電の1年となりました。

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"> 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	2194名	動物との関わり等に関心のある方 7515名	29,248
	<ul style="list-style-type: none"> 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	167名	自然体験に関心のある方 301名	
	<ul style="list-style-type: none"> 教育をテーマにした講演会、研修会 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	283名	教育や動物との関わり等に関心のある方 1717名	

第8期 決算報告

自：令和2年4月1日
至：令和3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8期（2020年度）活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	380,000		
一般会員受取会費	1,345,000	1,795,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	2,136,159	2,136,159	
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	4,479,611		
受取地方公共団体助成金	1,142,523		
受取地方公共団体補助金	4,021,000		
受取民間助成金	413,518	10,056,652	
4. 事業収益			
売上高	28,160,910	28,160,910	
5. その他収益			
受取利息	110		
雑収益	11,393	11,503	
経常収益計			42,160,224
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	16,648,500		
法定福利費	185,144		
福利厚生費	201,214		
人件費計	17,034,858		
(2) その他経費			
飼育費	1,690,622		
諸謝金	3,296,300		
印刷製本費	313,953		
燃料費	1,004,159		
旅費交通費	268,190		
車両費	1,007,615		
通信運搬費	224,022		
消耗品費	953,068		
入浴費	187,560		
修繕費	250,121		
水道光熱費	114,999		
地代家賃	19,400		
賃借料	669,137		
減価償却費	362,897		
保険料	165,426		
租税公課	0		
研修費	13,410		
食糧費	1,430,019		
支払手数料	0		
雑費	242,668		
その他経費計	12,213,566		
事業費計		29,248,424	

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,220,000		
法定福利費	3,525,035		
通勤費	372,240		
福利厚生費	71,060		
人件費計	6,188,335		
(2) その他経費			
印刷製本費	62,686		
会議研修費	83,775		
旅費交通費	19,549		
通信運搬費	206,430		
消耗品費	47,714		
燃料費	32,043		
水道光熱費	173,284		
賃借料	175,120		
減価償却費	18,849		
保険料	201,660		
諸会費	19,375		
租税公課	1,072,900		
交際費	50,012		
謝金	1,116,346		
雑費	39,622		
その他経費計	3,319,365		
管理費計		9,507,700	
経常費用計			38,756,124
当期経常増減額			3,404,100
III 経常外増減			
1. 経常外収益			
過年度損益修正益	31,000	31,000	
経常外収益計			31,000
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			3,435,100
当期正味財産増減額			3,435,100
前期繰越正味財産額			18,451,223
次期繰越正味財産額			21,886,323

第8期（2020年度）貸借対照表

令和3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	13,276,797		
未収会費	55,000		
未収金	1,042,303		
前払金	85,277		
仮払金	190,000		
貯蔵品	424,000		
設備投資等特定資産	10,700,266		
流動資産合計		25,773,643	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	765,144		
車両運搬具	2		
什器備品	1		
生物	627,225		
一括償却資産	0		
有形固定資産計	1,392,372		
(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		1,392,372	
資産合計			27,166,015
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,925,084		
前受金	2,987,550		
預り金	367,058		
流動負債合計		5,279,692	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,279,692
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		18,451,223	
当期正味財産増減額		3,435,100	
正味財産合計			21,886,323
負債及び正味財産合計			27,166,015

第8期（2020年度）財産目録

令和3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	550,098	13,276,797	
郵便振替	ゆうちょ銀行	9,825,906		
普通預金	鳥取銀行	1,110,588	55,000	
普通預金	山陰合同銀行	1,314,655		
普通預金	中国労働金庫	188,550		
普通預金	山陰合同銀行ばっか	287,000		
未収会費	年会費	55,000		
未収金	補助金、鳥取市	116,000		1,042,303
	ばっか保育料、鳥取市	148,000		
	ばっか保育料、八頭町	185,000		
	WeLove山陰助成金	297,000		
	雇用調整助成金	156,653		
	子育てあんしんネットワーク助成金	100,000		
	カード決済	10,000		
	因幡ふれあい乗馬参加費	11,700		
	ワア参加費	6,600		
	ホニキャンプ参加費	11,350		
前払金	保険代・会費・ZOOM	85,277	85,277	
仮払金	春休みホニキャンプ	190,000	190,000	
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)		10,700,266	
流動資産合計			25,773,643	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物		765,144	1,392,372	
車両運搬具		2		
什器備品		1		
生物		627,225		
一括償却資産		0		
有形固定資産計				1,392,372
(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			1,392,372	
資産合計			27,166,015	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
	電話料金	11,470	1,925,084	
	ガス代	6,190		
	支払手数料	979		
	会報印刷代	56,623		
	会報送料	75,460		
	プロバイダ料金	1,100		
	コピー機印刷代	9,586		
	キャンプ高速料金	37,380		
	サーバー管理費	1,048		
	公式LINEアカウント利用料	5,500		
	ホームページ管理費	2,860		
	カード決済利用料	7,705		
	飼料代	138,865		
	社会保険料	423,269		
	社会保険料(賞与分)	779,080		
	し尿処理代	22,240		
	キャンプ弁当代	43,200		
	キャンプ布団代	146,520		
	消耗品	113,409		
	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		
	助成金返金	36,000		
前受金				2,987,550
	事業参加費	2,642,550		367,058
	年会費	345,000		
預り金	所得税、住民税、その他		367,058	
流動負債合計			5,279,692	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計			5,279,692	
正味財産			21,886,323	

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	8,550,196	2,150,070	0	10,700,266	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	898,212	0	133,068	0	2,913,947	765,144
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	18,850	0	18,849	0	254,999	1
事務所エアコン	255,000	0	18,850	0	18,849	0	254,999	1
馬	2,189,200	0	857,054	0	229,829	0	1,561,975	627,225
ポニー	2,189,200	0	857,054	0	229,829	0	1,561,975	627,225
合計	11,764,117	0	1,774,118	0	381,746	0	10,371,745	1,392,372

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22,662,647円ですが、その内使途が制約された財産はありません。

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	843,000	843,000	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843千円入金され、受取地方公共団体助成金として計上しています。
コナに打ち克ち遊 びきれ！とつと りの子ども自然 体験応援補助金	0	99,523	99,523	0	鳥取県子育て王国課から新型コロナウイルス感染症対策のため日々の活動に制約を受ける中で、長期休業期間中の子ども達のストレスが高まらないよう小中学生向けに実施する豊かな自然を活かした自然体験活動等の子育てを支援する事業として交付決定を受け、当期に99,523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。
新型コロナウイルス克服 再スタート応援金	0	100,000	100,000	0	鳥取県商工政策課から新型コロナウイルス感染症拡大により経営上の影響を受けた業種を応援する事業として交付決定を受け、当期に100千円入金され、受取地方公共団体助成金として計上しています。
新型コロナ克服 緊急応援金	0	100,000	100,000	0	鳥取県くらしの安全推進課から新型コロナ対策認証事業所及び認証取得に取り組む事業所が継続して事業を行えるよう応援する事業として交付決定を受け、当期に100千円入金され、受取地方公共団体助成金として計上しています。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
とりぎん 青い鳥基金	0	200,000	200,000	0	鳥取銀行から鳥取県内で持続可能な地域づくりのための社会課題解決に取り組む団体を支援する事業として交付決定を受け、当期に200千円入金され、受取民間助成金として計上しています。
子育て安心 ネットワーク 助成金	0	100,000	100,000	0	日本海新聞ふるさと創り事業団から子育てしやすい郷土づくりを目指す取り組みを助成する事業として交付決定を受け、当期に100千円入金され、受取民間助成金として計上しています。
子供の自然体験 活動推進事業	0	211,548	211,548	0	文部科学省から子供たちの心身の健全な発達のための自然体験活動推進を助成する事業として交付決定を受け、当期に211,548万円入金され、受取国庫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	103,518	103,518	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103,518円入金され、受取民間助成金として計上しています。
雇用調整 助成金	0	2,268,063	2,268,063	0	鳥取労働局から新型コロナウイルス感染症の影響により雇用調整（休業）を実施する事業主に対して、休業手当などの一部を助成する事業として交付決定を受け、当期に2,268,063円入金され、受取国庫助成金として計上しています。
持続化給付金	0	2,000,000	2,000,000	0	経済産業省から感染症拡大により、特に大きな影響を受けている事業者に対して、事業の継続を支え、再起の糧となる、事業全般に広く使える、給付金を支給する制度として交付決定を受け、2000千円入金され、受取国庫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、10千円入金された。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	4,021,000	4,021,000	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（2464千円）・鳥取市（819千円）・八頭町（774千円）から当期に合計4057千円が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。返還義務のある36千円は未払いとして計上しています。

第8期（2020年度）監査報告書

2021年 6月 8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 幸博



監事 鎌谷 一也



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8期（2020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8期（2020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