

# 第11期（2023年度）事業報告書

令和5年4月1日～令和6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、新型コロナウイルス感染症の分類が第5類となり、さまざまな影響を与えてきた制限がなくなり、感染症対策にかけてきた意識やコストを事業に集中することができた。安定と管理をテーマに、組織の基礎固めとして「補助金事業の安定化」、「組織運営の実行」、「人事制度の構築」に取り組んだ。引き続き、基盤強化は継続させていきたい。年度末に新クラブハウス「ソライエ」が完成し、第12期から各事業で活用していく。活動だけでなく、職場としての働きやすさ、安全面や健康管理への配慮が大幅に改善された。新規事業の研究・開発も進めていきたい。

## 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	4,140名	動物との関わり等に関心のある方 11,634名	66,320
	・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	243名	自然体験に関心のある方 472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	130名	教育や動物との関わり等に関心のある方 1,065名	

第11期(2023年度)財産目録

令和6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)

目		金額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金		32,592,848	
現金	現金手許有高	1,043,257	
郵便振替	ゆうちょ銀行	16,846,039	
普通預金	鳥取銀行	1,332,901	
普通預金	山陰合同銀行	4,143,469	
普通預金	中国労働金庫	187,010	
普通預金	山陰合同銀行まなび~馬	968,422	
普通預金	山陰合同銀行ばっか	8,281,750	
未収会費	年会費(正会員2名, 一般会員2名)	20,000	30,000
未収金	受取保育事業給付費令和5年度積算分、鳥取市	24,730	4,009,462
	受取保育事業給付費3月、八頭町	1,645,880	
	受取保育事業給付費令和5年度積算分、八頭町	940,138	
	受取保育事業給付費令和5年度積算分、若桜町	450,445	
	3月給食費、職員給食費	112,910	
	保育料、施設利用料	109,550	
	一時預かり、延長保育料	144,000	
	保険料	1,130	
	売上(ボニークラブ)	319,000	
	売上(乗馬指導料)	550	
	寄付(持続可能な地域づくり団体支援寄付金)	20,000	
	寄付(カード決済:継続寄付・都度寄付)	241,132	
前払金	ボランティア保険、傷害保険料	55,230	170,320
	シンドレ・駐車場賃借料	115,000	
	薪ストーブ修理ガラス代	17,280	17,280
		0	0
設備投資等特定資産	山陰合同銀行郡家支店		18,947,941
(車両、馬、建物等の将来的な設備投資として)			
流動資産合計			55,967,751
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 有形固定資産</b>			
建物	馬房、馬房増築工事		365,940
建物附属設備	クラブハウス電気、トイレ看板・トイレ改修設備		3,811,956
構築物	クラブハウス外壁、井戸ポンプ設置・さく井工事、トイレ外壁・フェンス		10,276,305
車両運搬具	馬運車、マイクロバス		2
器具及び備品	シンドレエアコン		219,903
生物	馬		223,116
建設仮勘定	クラブハウス建築費		66,191,400
一括償却資産			0
有形固定資産計			81,088,932
<b>(2) 無形固定資産</b>			
長期前払費用	軽トラ燃料代料金、保険加入デビット	8,500	
無形固定資産計			8,500
<b>(3) 投資その他の資産</b>			
投資その他の資産計			0
固定資産合計			81,097,432
資産合計			137,065,183
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	電話料金	9,673	10,492,349
	空山ガス代	4,609	
	コピー機印刷代	17,131	
	廃棄物処理代	8,580	
	ルクミー利用料	13,200	
	2・3月除便代	5,192	
	シンドレ水道代	36,000	
	シンドレガス代	13,785	
	シンドレプロバイダ料	4,730	
	飼料代	157,394	
	役員報酬・期末賞与	409,500	
	給料・期末賞与	6,496,630	
	通勤費	161,064	
	2・3月社会保険料	2,110,230	
	社会保険料(賞与分)	728,203	
	し尿処理代	24,742	
	キャンプ布団代	175,120	
	キャンプ高速代	72,580	
	キャンプ水道電気ガス料金	8,427	
	ウチノトウゾク手放料	1,650	
	社労士顧問料	33,000	
クレジット未払金	2・3月井戸電気代	26,992	321,815
	2・3月ホームページ管理費	2,860	
	2・3月200M利用料	3,694	
	公式LINE7割利用料	5,500	
	事務用品	8,160	
	まなび~馬教材費	28,197	
	まなび~馬消耗品費	16,770	
	ばっか教材費	4,124	
	ばっか燃料費	8,534	
	ばっか給食費	70,067	
	ばっか消耗品費	7,094	
	キャンプ高速代	6,320	
	キャンプ駐車場代	1,000	
	キャンプ引率食事代	7,315	
	キャンプ引率宿泊代	29,929	
	キャンプ消耗品費	2,006	
	キャンプ燃料代	89,855	
	キャンプ食糧費	3,708	
前受金	春休みDキャンプ参加費	1,192,700	1,297,700
	ボニーキャンプ参加費	10,000	
	年会費	95,000	
仮受金	ホワイトボード代	7,600	7,600
預り金	所得税、年末調整還付額		△139,324
流動負債合計			11,989,140
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計			0
負債合計			11,989,140
正味財産			125,076,043

第11期(2023年度)貸借対照表

令和6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	32,802,848		
未収会費	20,000		
未収金	4,009,462		
前払金	170,220		
仮払金	17,280		
貯蔵品	0		
設備投資等特定資産	18,947,941		
流動資産合計		55,967,751	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	365,940		
建物附属設備	3,811,966		
構築物	10,276,305		
車両運搬具	2		
器具及び備品	219,903		
生物	223,416		
建設仮勘定	66,191,400		
一括償却資産	0		
有形固定資産計	81,088,932		
(2) 無形固定資産			
長期前払費用	8,500		
無形固定資産計	8,500		
(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		81,097,432	
資産合計			137,065,183
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,492,349		
クレジット未払金	321,815		
前受金	1,297,700		
仮受金	7,600		
預り金	△ 130,324		
流動負債合計		11,989,140	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			11,989,140
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		112,386,955	
当期正味財産増減額		12,689,088	
正味財産合計			125,076,043
負債及び正味財産合計			137,065,183

第11期（2023年度）活動計算書

令和5年4月1日から令和6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	85,000		
賛助会員受取会費	530,000		
一般会員受取会費	1,410,000	2,025,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	6,248,121	6,248,121	
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	360,000		
受取地方公共団体補助金	1,370,191		
受取保育事業給付費	51,689,340		
受取民間助成金	10,000	53,429,531	
4. 事業収益			
売上高	34,922,156	34,922,156	
5. その他収益			
受取利息	455		
雑収益	5,000	5,455	
経常収益計			96,630,263
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	46,951,394		
法定福利費	907,574		
福利厚生費	144,283		
人件費計	48,003,251		
(2) その他経費			
飼育費	1,865,566		
諸謝金	211,400		
印刷製本費	327,611		
燃料費	1,363,893		
旅費交通費	395,860		
車両費	1,477,521		
通信運搬費	219,800		
消耗品費	1,087,393		
入浴費	343,560		
修繕費	72,044		
水道光熱費	924,185		
地代家賃	18,400		
賃借料	3,474,561		
減価償却費	857,435		
保険料	266,718		
租税公課	0		
研修費	0		
食糧費	2,140,611		
支払手数料	5,817		
業務委託費	1,148,710		
給食費	1,390,213		
教材費	309,134		
雑費	416,376		
その他経費計	18,316,808		
事業費計		66,320,059	

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,876,500		
法定福利費	8,062,825		
通勤費	1,926,480		
福利厚生費	220,159		
人件費計	13,085,964		
(2) その他経費			
印刷製本費	37,080		
会議研修費	372,395		
旅費交通費	132,255		
通信運搬費	305,635		
消耗品費	85,198		
燃料費	35,000		
水道光熱費	482,465		
賃借料	210,100		
減価償却費	429,001		
保険料	46,460		
諸会費	11,375		
租税公課	1,402,150		
業務委託費	586,300		
交際費	173,870		
謝金	69,300		
雑費	163,895		
その他経費計	4,542,479		
管理費計		17,628,443	
経常費用計			83,948,502
当期経常増減額			12,681,761
III 経常外増減			
1. 経常外収益			
過年度損益修正益		10,000	
経常外収益計			10,000
2. 経常外費用			
過年度損益修正損		2,673	
経常外費用計			2,673
当期経常外増減額			7,327
税引前当期正味財産増減額			12,689,088
当期正味財産増減額			12,689,088
前期繰越正味財産額			112,386,955
次期繰越正味財産額			125,076,043

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 2017年12月12日最終改正 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	58,049,097	5,900,384	45,001,540	18,947,941	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
<b>有形固定資産</b>							
<b>建物</b>	3,679,091	0	499,008	0	133,068	3,313,151	365,940
馬房	2,348,409	0	1	0	0	2,348,408	1
馬房増築工事	1,330,682	0	499,007	0	133,068	964,743	365,939
<b>建物附属設備</b>	4,334,300	0	4,109,877	0	297,911	522,334	3,811,966
クラブハウス電気引込工事	1,293,600	0	1,264,710	0	86,671	115,561	1,178,039
サドル看板製作工事	227,700	0	204,930	0	22,770	45,540	182,160
サドル改修工事	2,813,000	0	2,640,237	0	188,470	361,233	2,451,767
<b>構築物</b>	11,294,480	0	10,909,934	0	633,629	1,018,175	10,276,305
クラブハウス外壁・擁壁工事	4,015,000	0	3,969,497	0	136,510	182,013	3,832,987
井戸ポンプ・さく井工事	6,403,090	0	6,126,397	0	429,001	705,604	5,697,396
サドル外壁改修工事	591,800	0	555,455	0	39,650	75,995	515,805
サドル改修工事	284,680	0	258,585	0	28,468	54,563	230,117
<b>車両運搬具</b>	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
<b>器具及び備品</b>	729,540	0	329,689	0	109,786	509,637	219,903
事務所エアコン	255,000	0	1	0	0	254,999	1
サドルエアコン等	474,540	0	329,688	0	109,786	254,638	219,902
<b>馬</b>	2,189,200	0	335,458	0	112,042	1,965,784	223,416
ポニー	2,189,200	0	335,458	0	112,042	1,965,784	223,416
<b>合計</b>	<b>27,867,437</b>	<b>0</b>	<b>16,163,968</b>	<b>0</b>	<b>1,286,436</b>	<b>12,969,906</b>	<b>14,897,532</b>

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況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。
- ・事業費及管理費の按分方法  
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125,076,043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
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。
令和5年度鳥取県フリースクール連携推進事業補助金	0	1,370,191	1,370,191	0	鳥取県から、小中学校の不登校児童・生徒の集団生活への適応、情緒の安定、基礎学力の補充、基本的な生活習慣の改善等の相談・指導を行うフリースクールを運営する事業者に対し必要な経費を助成することにより、児童生徒の学校復帰や社会的自立の促進を図ることを目的として交付決定を受け、当期に1,370,191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5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	51,689,340	51,689,340	0	鳥取市・八頭町・若桜町から、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51,689,340円入金され、受取保育事業給付費として計上しています。
両立支援等助成金	0	360,000	360,000	0	鳥取労働局から、「育休復帰支援プラン」を策定の上、育児休業の円滑な取得・職場復帰の取組を行った中小企業事業主に助成するものとして交付決定を受け、当期に360,000円入金され、受取国庫助成金として計上しています。

## 前事業年度の年間役員名簿

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

役名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
理事長	大堀 貴士		令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日	令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日
副理事長	木下 幸夫		令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日	無
理事	石井 優子		令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日	無
理事	植木 芳延		令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日	無
理事	中尾 和則		令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日	無
理事	原田 博一		令和5年6月19日 ～ 令和6年3月31日	無
監事	鎌谷 一也		令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日	無



社員のうち10人以上の者の名簿

特定非営利活動法人ハーモニカレッジ

氏名	住所又は居所
大堀 貴士	
木下 幸夫	
石井 優子	
植木 芳延	
中尾 和則	
原田 博一	
鎌谷 一也	
中野 裕道	
三村 清	
中村 瑠美	
大川 順一郎	
滝波 佑介	
森本 早由里	
上田 敏夫	
加藤 幸博	