

令和4年度事業報告書  
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桔梗会

1 事業の成果

令和4年度は、主に高齢者デイサービス、サービス付き高齢者向け住宅・住宅型有料老人ホームの運営を行った。高齢者デイサービス事業の定員充足率は低かったが定員確保に繋げる活動を行った。サービス付き高齢者向け住宅・住宅型有料老人ホーム事業は退去者の後に入居者がおらず空室がある。地域共生社会をめざして鳥取ふれあい共生ホーム福祉施設利用型に「てらこや」の名称で登録。鳥取市地域食堂ネットワークに加入しこども食堂を実施しているが、コロナ禍の影響にて開催がほぼ出来ず。

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)
高齢者デイサービス	デイサービス たちばな	令和4年4月1日～ 令和5年3月31日	事業所	6人	デイサービス利用者	18,731

(2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額(千円)
不動産賃貸業	サービス付き高齢者向け住宅 住宅型有料老人ホーム	令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	事業所	4人	7,261
飲食業	実施しなかった				
旅館業	実施しなかった				

(備考)

- 2の(1)については、事業毎に事業名、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並びに支出額をそれぞれ記載する。
- 2の(1)のうち、「受益対象者の範囲及び人数」の欄には、具体的な受益対象者及び人数を記載する。
- 2の(2)については、事業毎に事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数及び支出額をそれぞれ記載する。
- 2の(2)については、定款上「その他の事業」に関する事項を定めている場合は、当該事業年度に実施しなかった場合も「実施しなかった」旨を記載する。

法人名： 特定非営利活動法人 桔梗会

## 財産目録

令和 5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	1,554,567	
鳥取信用金庫	4,614,098	
鳥取信用金庫 子ども食堂	29,715	
鳥取銀行	10,005	
ゆうちょ銀行	11,275	
当座預金	40,000	
未収金		
デイサービス事業分	3,621,079	
サ住事業分	0	
子ども食堂分	0	
立替金	47,183	
貸倒引当金	△ 21,000	
流動資産合計		9,906,922
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	33,015,430	
設備造作	10,123,949	
構築物	1	
車両運搬具 車両2台	2	
器具備品		
パソコン	1	
車椅子2台	2	
業務用冷蔵庫	1	
食器洗浄機	1	
下駄箱	1	
台所カウンター	1	
浴槽リフト	1	
土地	25,011,360	
(2)無形固定資産		
施設利用権	233,008	
(3)投資その他の資産		
出資金	30,000	
長期前払費用 リサイクル料	27,270	
固定資産合計		68,441,028
資産合計		78,347,950
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	706,651	
未払法人税等	81,000	
未払人件費 3月分給料	1,344,237	
預り金 源泉所得税等	70,442	
前受金	0	
仮受金 宗教法人常忍寺等	39,194,994	
流動負債合計		41,397,324
2. 固定負債		
長期借入金 鳥取信金・常忍寺・政策公庫・役員	81,519,000	
長期未払金	0	
預り保証金 居住者敷金	1,370,000	
固定負債合計		82,889,000
負債合計		124,286,324
正味財産		△ 45,938,374

法人名： 特定非営利活動法人 桔梗会

## 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	6,259,660	
未収金	3,621,079	
未収入金	0	
立替金	47,183	
貸倒引当金	△ 21,000	
流動資産合計		9,906,922
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	33,015,430	
設備造作	10,123,949	
構築物	1	
車両運搬具	2	
器具備品	8	
土地	25,011,360	
有形固定資産計	68,150,750	
(2)無形固定資産		
施設利用権	233,008	
無形固定資産計	233,008	
(3)投資その他の資産		
出資金	30,000	
長期前払費用	27,270	
投資その他の資産計	57,270	
固定資産合計		68,441,028
資産合計		78,347,950
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	706,651	
未払法人税等	81,000	
未払人件費	1,344,237	
前受金	0	
預り金	70,442	
仮受金	39,194,994	
流動負債合計		41,397,324
2. 固定負債		
長期借入金	81,519,000	
長期未払金		
預り保証金	1,370,000	
固定負債合計		82,889,000
負債合計		124,286,324
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		△ 47,549,711
当期正味財産増減額		1,611,337
正味財産合計		△ 45,938,374
負債及び正味財産合計		78,347,950

法人名:

特定非営利活動法人 桔梗会

活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	7,888	0	7,888
3. 受取助成金	0	0	0
受取助成金	349,084	183,000	532,084
4. 事業収益	0	0	0
高齢者向け住宅事業	0	12,376,056	12,376,056
通所介護事業	20,066,393	0	20,066,393
5. その他収益	0	0	0
受取利息	34	0	34
受取配当金	600	0	600
貸倒引当金戻入額	0	0	0
雑収益	122	21,900	22,022
経常収益計	20,424,121	12,580,956	33,005,077
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	10,277,922	2,056,959	12,334,881
賞与	0	0	0
法定福利費	1,588,709	0	1,588,709
福利厚生費	61,080	0	61,080
人件費計	11,927,711	2,056,959	13,984,670
(2) その他経費			
食材費	1,561,754	1,030,644	2,592,398
広告宣伝費	0	74,800	74,800
外注費	0	0	0
荷造発送費	0	0	0
諸会費	0	1,262	1,262
旅費交通費	0	0	0
通信費	67,777	0	67,777
消耗品費	391,293	121,723	513,016
事務用消耗品費	18,319	4,400	22,719
修繕費	75,240	48,500	123,740
水道光熱費	1,769,161	589,640	2,358,801
新聞図書費	44,980	0	44,980
支払手数料	605	0	605
支払保険料	403,845	73,965	477,810
車両費	864,581	0	864,581
燃料費	0	0	0
租税公課	10,800	30,000	40,800
リース料	366,072	0	366,072
減価償却費	950,453	3,204,190	4,154,643
貸倒引当金繰入額	5,000	0	5,000
雑費	273,075	124,680	397,755
その他経費計	6,802,955	5,303,804	12,106,759
事業費計	18,730,666	7,360,763	26,091,429
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,690,000	0	1,690,000
給料手当	0	0	0
賞与	0	0	0
法定福利費	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
人件費計	1,690,000	0	1,690,000
(2) その他経費			
広告宣伝費	0	0	0
交際費	0	0	0
通信費	97,787	0	97,787
消耗品費	16,140	0	16,140
事務用消耗品費	65,912	0	65,912
修繕費	0	0	0
支払手数料	330	0	330
支払保険料	0	0	0
支払報酬	528,550	0	528,550
租税公課	467,126	0	467,126
減価償却費	1,327,844	0	1,327,844
車両費	17,315	0	17,315
雑費	1,375	0	1,375
支払利息	1,008,932	0	1,008,932
その他経費計	3,531,311	0	3,531,311
管理費計	5,221,311	0	5,221,311
経常費用計	23,951,977	7,360,763	31,312,740
当期経常増減額	△ 3,527,856	5,220,193	1,692,337
<b>III 経常外収益</b>			
1. 固定資産売却益	0	0	0
2. 過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>			
1. 固定資産除却損	0	0	0
2. 過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替費	5,232,193	△ 5,232,193	0
法人税住民税等	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	1,623,337	△ 12,000	1,611,337
前期繰越正味財産額			△ 47,549,711
次期繰越正味財産額			△ 45,938,374

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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)によつて  
います。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて、定率法で償却をしています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日

以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。

なお、平成15年4月1日以降に取得した取得価格30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

### 2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	高 齢 者 の 関 与 が 主 な 事 業	その他の事業	
		高 齢 者 の 関 与 が 主 な 事 業	高 齢 者 の 関 与 が 主 な 事 業
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	10,277,922	2,056,959	12,334,881
賞与	0	0	0
法定福利費	1,588,709	0	1,588,709
福利厚生費	61,080	0	61,080
人件費計	11,927,711	2,056,959	13,984,670
(2) その他経費			
食材費	1,561,754	1,030,644	2,592,398
広告宣伝費	0	74,800	74,800
交際費	0	0	0
研修費	0	1,262	1,262
旅費交通費	0	0	0
通信費	67,777	0	67,777
消耗品費	391,293	121,723	513,016
事務用消耗品費	18,319	4,400	22,719
修繕費	75,240	48,500	123,740
水道光熱費	1,769,161	589,640	2,358,801
新聞図書費	44,980	0	44,980
支払手数料	605	0	605
支払保険料	403,845	73,965	477,810
支払報酬	0	0	0
車両費	864,581	0	864,581
リース料	366,072	0	366,072
租税公課	10,800	30,000	40,800
減価償却費	950,453	3,204,190	4,154,643
貸倒引当金繰入額	5,000	0	5,000
雑費	273,075	124,680	397,755
支払利息	0	0	0
その他経費計	6,802,955	5,303,804	12,106,759
合 計	18,730,666	7,360,763	26,091,429

### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

4. 固定資産の増減内訳  
固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

項目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	期末取得価額	期末取得価額
有形固定資産						
建物	57,256,712	0	0	57,256,712	24,241,282	33,015,430
設備造作	26,816,821	0	0	26,816,821	16,692,872	10,123,949
構築物	3,942,515	0	0	3,942,515	3,942,514	1
車両運搬具	6,876,038	0	0	6,876,038	6,876,036	2
器具備品	2,726,427	0	0	2,726,427	2,726,419	8
土地	25,011,360	0	0	25,011,360	0	25,011,360
無形固定資産						0
施設利用権	260,938	0	0	416,880	133,872	233,008
投資その他の資産						0
出資金	30,000	0	0	30,000	0	30,000
長期前払費用	27,270	0	0	27,270	0	27,270
合計	122,948,081	0	0	123,104,023	54,662,995	68,441,028

5. 借入金の増減内訳  
借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

項目	期首借入金	借入金	借入金	期末借入金
長期借入金	85,191,000		3,672,000	81,519,000
合計	85,191,000	0	3,672,000	81,519,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容  
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

項目	役員及びその近親者との取引	役員及びその近親者との取引
長期借入金	81,519,000	42,000,000
仮受金	39,194,994	39,010,851
合計	120,713,994	81,010,851

7. 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

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び法定福利費については従事割合に基づき按分しています。減価償却費については、建物面積比に基づき按分しています。

・ その他の事業に係る資産の状況

特定非営利活動に係る事業・その他の事業に共通で使用している重要な資産は、土地・建物が58,026,790円です。

平成24年12月1日から小規模の老人デイサービスセンターを設置運営している。併設しているサービス付き高齢者向け住宅(定員5名)と住宅型有料老人ホーム(定員7名)も合わせて運営している。また、夜間体制を見直し法人男性役員が夜間当直を行い、安心して生活できる高齢者専用住宅として事業を継続している。居宅介護支援事業は、平成26年10月1日から休止。平成29年6月20日鳥取ふれあい共生ホーム福祉施設利用型に「てらこや」の名称で登録。こども食堂を平成29年9月22日より、法人職員・地域ボランティア等により毎週金曜日午後5時から8時まで実施している。平成29年11月27日に鳥取市地域食堂ネットワークに加入し地域共生社会をめざしている。令和5年3月31日をもって、こども食堂を廃止。

3. 使途等が制約された寄付等の内訳（別添）

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
	0				
国保連介護補助金 2~4月	0	38348	38348	0	
介護職員処遇加算補助金	0	15699	15699	0	
国保連介護補助金 6月	0	12640	12640	0	
国保連介護補助金 7月	0	13898	13898	0	
国保連介護補助金 8月	0	12977	12977	0	
国保連介護補助金 9月	0	19038	19038	0	
国保連介護補助金 11月	0	1484	1484	0	
県長寿社会課 物価高騰対策応援金	0	235000	235000	0	
合計	0	349084	349084	0	

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
	0				
鳥取市子ども居場所づくり補助金	0	183000	183000	0	
鳥取市補助金返金	0	0	0	0	
令和2年度分訂正	0	0	0	0	
	0			0	
	0			0	
	0			0	
	0			0	
	0			0	
合計	0	183000	183000	0	

前事業年度の年間役員名簿

特定非営利活動法人 桔梗会

役名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受ける期間
理事長	武井 大典		令和4年4月1日 ～ 令和5年3月31日	令和4年4月1日 ～ 令和5年3月31日
副理事長	武井 大浩		〃	なし
理事	井口 高志		〃	なし
理事	栗原 稔		〃	なし
理事	木村 英美		〃	なし
理事	中尾 淳司		〃	なし
理事	夏目 美和子		〃	なし
理事	山根 志津		〃	なし
監事	廣田 由美子		〃	なし
監事	岸田 有司		〃	令和4年4月1日 ～ 令和5年3月31日