

令和3年度事業報告書

令和3年4月1日から令和4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3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。

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3年4月1日～ 令和4年3月31日	事業所	6人	デイサービス利用者	15,156
管理及び事務	管理業務	令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	事務所	1人		3,652

(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3年4月1日～ 令和4年3月31日	事業所	4人	7,504
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 4 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	1,126,726	
鳥取信用金庫	2,455,256	
鳥取信用金庫 子ども食堂	64,714	
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	2,725,791	
サ住事業分	0	
子ども食堂分	37,000	
立替金	8,592	
貸倒引当金	△ 16,000	
流動資産合計		6,463,359
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	35,649,238	
設備造作	11,676,835	
構築物	3	
車両運搬具 車両2台	1,267,863	
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	260,938	
(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		73,923,515
資産合計		80,386,874
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	1,126,634	
未払法人税等	81,000	
未払人件費 3月分給料	990,454	
預り金 源泉所得税等	42,602	
前受金	0	
仮受金 宗教法人常忍寺等	39,224,895	
流動負債合計		41,465,585
2. 固定負債		
長期借入金 )	85,191,000	
長期未払金 オリコリース・日ノ丸産業	0	
預り保証金 居住者敷金	1,280,000	
固定負債合計		86,471,000
負債合計		127,936,585
正味財産		△ 47,549,711

法人名： 特定非営利活動法人 桔梗会

## 貸借対照表

令和 4 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	3,707,976	
未収金	2,762,791	
未収入金	0	
立替金	8,592	
貸倒引当金	△ 16,000	
流動資産合計		6,463,359
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	35,649,238	
設備造作	11,676,835	
構築物	3	
車両運搬具	1,267,863	
器具備品	8	
土地	25,011,360	
有形固定資産計	73,605,307	
(2) 無形固定資産		
施設利用権	260,938	
無形固定資産計	260,938	
(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		73,923,515
資産合計		80,386,874
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	1,126,634	
未払法人税等	81,000	
未払人件費	990,454	
前受金	0	
預り金	42,602	
仮受金	39,224,895	
流動負債合計		41,465,585
2. 固定負債		
長期借入金	85,191,000	
長期未払金		
預り保証金	1,280,000	
固定負債合計		86,471,000
負債合計		127,936,585
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		△ 47,632,183
当期正味財産増減額		82,472
正味財産合計		△ 47,549,711
負債及び正味財産合計		80,386,874

法人名:

特定非営利活動法人 桔梗会

活動計算書

令和3年4月1日～令和4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	66,500	0	66,500
3. 受取助成金	0	0	0
受取助成金	235,000	25,000	260,000
4. 事業収益	0	0	0
高齢者向け住宅事業	0	10,287,777	10,287,777
通所介護事業	15,829,898	0	15,829,898
5. その他収益	0	0	0
受取利息	7	0	7
受取配当金	600	0	600
貸倒引当金戻入額	0	0	0
雑収益	31,122	0	31,122
経常収益計	16,163,127	10,312,777	26,475,904
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	8,829,653	2,133,913	10,963,566
賞与	0	0	0
法定福利費	1,185,814	0	1,185,814
福利厚生費	82,039	0	82,039
人件費計	10,097,506	2,133,913	12,231,419
(2) その他経費			
食材費	1,212,828	1,052,497	2,265,325
広告宣伝費	0	74,800	74,800
外注費	0	0	0
荷造発送費	0	5,500	5,500
研修費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信費	63,167	0	63,167
消耗品費	225,439	74,608	300,047
事務用消耗品費	0	0	0
修繕費	30,690	62,320	93,010
水道光熱費	1,405,607	522,559	1,928,166
新聞図書費	14,350	0	14,350
支払手数料	14,685	0	14,685
支払保険料	105,645	73,965	179,610
車両費	367,822	0	367,822
燃料費	0	0	0
租税公課	12,300	0	12,300
リース料	379,101	0	379,101
減価償却費	1,068,581	3,374,446	4,443,027
貸倒引当金繰入額	6,000	0	6,000
雑費	152,683	129,685	282,368
その他経費計	5,058,898	5,370,380	10,429,278
事業費計	15,156,404	7,504,293	22,660,697
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	240,000	0	240,000
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	240,000	0	240,000
(2) その他経費			
広告宣伝費	0	0	0
交際費	0	0	0
通信費	57,168	0	57,168
消耗品費	3,969	0	3,969
事務用消耗品費	220,760	0	220,760
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	264,000	0	264,000
租税公課	435,422	0	435,422
減価償却費	1,335,300	0	1,335,300
車両費	0	0	0
雑費	0	0	0
支払利息	1,094,786	0	1,094,786
その他経費計	3,411,735	0	3,411,735
管理費計	3,651,735	0	3,651,735
経常費用計	18,808,139	7,504,293	26,312,432
当期経常増減額	△ 2,645,012	2,808,484	163,472
<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	4,671,489	△ 4,671,489	0
法人税住民税等	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	1,945,477	△ 1,863,005	82,472
前期繰越正味財産額			△ 47,632,183
次期繰越正味財産額			△ 47,549,711

## 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 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) 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)

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	事業費計
	一般会計	通所介護事業	特別支援事業		
(1) 人件費					
役員報酬	0	0		0	0
給料手当		8,829,653		2,133,913	10,963,566
賞与		0		0	0
法定福利費	0	1,185,814		0	1,185,814
福利厚生費		82,039		0	82,039
人件費計	0	10,097,506	0	2,133,913	12,231,419
(2) その他経費					
食材費	158,720	1,054,108		1,052,497	2,265,325
広告宣伝費	0	0		74,800	74,800
交際費		0		5,500	5,500
研修費		0		0	0
旅費交通費		0		0	0
通信費	0	63,167		0	63,167
消耗品費	41,414	184,025		74,608	300,047
事務用消耗品費	0	0		0	0
修繕費		30,690		62,320	93,010
水道光熱費		1,405,607		522,559	1,928,166
新聞図書費		14,350		0	14,350
支払手数料	0	14,685		0	14,685
支払保険料		105,645		73,965	179,610
支払報酬	0			0	0
車両費	0	367,822		0	367,822
リース料		379,101		0	379,101
租税公課	0	12,300		0	12,300
減価償却費	0	1,068,581		3,374,446	4,443,027
貸倒引当金繰入額		6,000		0	6,000
雑費	0	152,683		129,685	282,368
支払利息	0	0		0	0
その他経費計	200,134	4,858,764	0	5,370,380	10,429,278
合計	200,134	14,956,270	0	7,504,293	22,660,697

3. 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)

種別	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	38,283,046	0	0	38,283,046	2,633,808	35,649,238
設備造作	13,229,721	0	0	13,229,721	1,552,886	11,676,835
構築物	295,844	0	0	295,844	295,841	3
車両運搬具	2,535,725	0	0	2,535,725	1,267,862	1,267,863
器具備品	8	0	0	8		8
土地	25,011,360	0	0	25,011,360		25,011,360
無形固定資産	0					0
施設利用権	288,868	0	0	288,868	27,930	260,938
投資その他の資産	0					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	79,701,842	0	0	79,701,842	5,778,327	73,923,515

4. 借入金を増減内訳  
借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

種別	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	88,863,000		3,672,000	85,191,000
仮受金	39,257,369	50,000	82,474	39,224,895
合計	128,120,369	50,000	3,754,474	124,415,895

5. 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)

種別	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	85,191,000	42,000,000
仮受金	39,224,895	39,196,451
合計	124,415,895	81,196,451

6. 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60,660,598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。

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3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	なし
副理事長	武井 大浩		〃	なし
理事	井口 高志		〃	なし
理事	栗原 稔		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	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		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	なし
監事	岸田 有司		〃	令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日