

令和6年度事業報告書
令和6年4月1日から令和7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6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。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での空室が続いたことが響き、事業は低調であった。

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)
高齢者デイサービス	デイサービス たちばな	令和6年4月1日～ 令和7年3月31日	事業所	6人	デイサービス利用者	16,109

(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6年4月1日～ 令和7年3月31日	事業所	4人	8,818
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7年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	282,734		
鳥取信用金庫	2,371,024		
鳥取信用金庫 子ども食堂	0		
鳥取銀行	10,009		
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	2,144,830		
自動販売機手数料ほか	3,267		
立替金	123,639		
貸倒引当金	△ 12,000		
流動資産合計		4,974,778	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	27,747,814		
設備造作	7,406,541		
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	177,148		
(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		60,400,144	
資産合計			65,374,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	801,799		
未払法人税等	81,000		
未払人件費 3月分給料	1,412,198		
預り金 源泉所得税等	114,696		
仮受金 宗教法人常忍寺等	38,709,234		
流動負債合計		41,118,927	
2. 固定負債			
長期借入金 鳥取信金・常忍寺・政策公庫・	69,175,000		
預り保証金 居住者敷金	1,190,000		
固定負債合計		70,365,000	
負債合計			111,483,927
正味財産			△ 46,109,005

法人名: 特定非営利活動法人 桔梗会

貸借対照表

令和7年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,715,042		
未収金	2,148,097		
立替金	123,639		
貸倒引当金	△ 12,000		
流動資産合計		✓ 4,974,778	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	27,747,814		
設備造作	7,406,541		
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	60,165,726		
(2)無形固定資産			
施設利用権	177,148		
無形固定資産計	177,148		
(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		✓ 60,400,144	
資産合計			✓ 65,374,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	801,799		
未払法人税等	81,000		
未払人件費	1,412,198		
預り金	114,696		
仮受金	38,709,234		
流動負債合計		✓ 41,118,927	
2. 固定負債			
長期借入金	69,175,000		
長期未払金			
預り保証金	1,190,000		
固定負債合計		✓ 70,365,000	
負債合計			✓ 111,483,927
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 42,288,196	
当期正味財産増減額		△ 3,820,809	
正味財産合計			✓ △ 46,109,005
負債及び正味財産合計			65,374,922

法人名:

特定非営利活動法人 桔梗会

活動計算書

令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 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
I 経常収益			
1. 受取会費	0	0	0
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	0	0	0
3. 受取助成金	0	0	0
受取助成金	0	0	0
4. 事業収益	0	0	0
高齢者向け住宅事業	0	12,925,176	12,925,176
通所介護事業	16,541,698	0	16,541,698
5. その他収益	0	0	0
受取利息	2,056	0	2,056
受取配当金	600	0	600
雑収益	27,022	282,100	309,122
経常収益計	16,571,376	13,207,276	29,778,652
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	9,838,953	1,738,577	11,577,530
賞与	0	0	0
法定福利費	1,360,239	0	1,360,239
福利厚生費	204,627	69,260	273,887
人件費計	11,403,819	1,807,837	13,211,656
(2) その他経費			
食材費	985,889	1,846,733	2,832,622
広告宣伝費	0	59,400	59,400
交際費	8,470	7,920	16,390
研修費	29,520	0	29,520
通信費	51,520	250	51,770
消耗品費	289,170	173,109	462,279
事務用消耗品費	4,670	0	4,670
修繕費	137,540	491,040	628,580
水道光熱費	1,298,086	935,850	2,233,936
支払手数料	3,152	6,418	9,570
支払保険料	359,553	142,627	502,180
車両費	130,879	0	130,879
租税公課	39,600	8,000	47,600
リース料	292,392	0	292,392
減価償却費	940,296	3,222,622	4,162,918
雑費	134,120	116,199	250,319
その他経費計	4,704,857	7,010,168	11,715,025
事業費計	16,108,676	8,818,005	24,926,681
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,360,000	0	3,360,000
給料手当	2,204,312	0	2,204,312
賞与	0	0	0
法定福利費	816,881	0	816,881
福利厚生費	29,300	0	29,300
人件費計	6,410,493	0	6,410,493
(2) その他経費			
通信費	102,031	0	102,031
事務用消耗品費	257,128	0	257,128
貸借料	12,408	0	12,408
支払手数料	1,265	0	1,265
支払報酬	572,000	0	572,000
租税公課	416,436	0	416,436
減価償却費	59,342	0	59,342
車両費	20,725	0	20,725
雑費	25,555	0	25,555
支払利息	720,397	0	720,397
その他経費計	2,187,287	0	2,187,287
管理費計	8,597,780	0	8,597,780
経常費用計	24,706,456	8,818,005	33,524,461
当期経常増減額	△ 8,135,080	4,389,271	△ 3,745,809
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
2. 過年度損益修正益	0	0	0
貸倒引当金戻入額	6,000	0	6,000
経常外収益計	6,000	0	6,000
IV 経常外費用			
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	3,931,326	△ 3,931,326	0
法人税住民税等	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	△ 4,278,754	457,945	△ 3,820,809
前期繰越正味財産額			△ 42,288,196
次期繰越正味財産額			△ 46,109,005

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	通所介護事業費	居宅介護支援事業費	高齢者向け住宅事業費	
(1) 人件費					
役員報酬		0		0	0
給料手当		9,838,953		1,738,577	11,577,530
賞与		0		0	0
法定福利費		1,360,239		0	1,360,239
福利厚生費		204,627		69,260	273,887
人件費計	0	11,403,819		1,807,837	13,211,656
(2) その他経費					
食材費		985,889		1,846,733	2,832,622
広告宣伝費		0		59,400	59,400
交際費		8,470		7,920	16,390
研修費		29,520		0	29,520
通信費		51,520		250	51,770
消耗品費		289,170		173,109	462,279
事務用消耗品費		4,670		0	4,670
修繕費		137,540		491,040	628,580
水道光熱費		1,298,086		935,850	2,233,936
支払手数料		3,152		6,418	9,570
支払保険料		359,553		142,627	502,180
車両費		130,879		0	130,879
リース料		292,392		0	292,392
租税公課		39,600		8,000	47,600
減価償却費		940,296		3,222,622	4,162,918
雑費		134,120		116,199	250,319
その他経費計	0	4,704,857	0	7,010,168	11,715,025
合 計	0	16,108,676	0	8,818,005	24,926,681

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)

科 目	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	57,256,712	0	0	57,256,712	29,508,898	27,747,814
設備造作	26,816,821	396,000	0	26,816,821	19,786,381	7,030,440
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						
施設利用権	416,880	0	0	416,880	239,732	177,148
投資その他の資産						
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	123,104,023	396,000	0	123,104,023	63,079,980	60,024,043

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)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	72,847,000		3,672,000	69,175,000
借受金	39,039,712	5,866	336,344	38,709,234
合 計	111,886,712	5,866	4,008,344	107,884,234

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)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
長期借入金	69,175,000	42,000,000
借受金	39,039,712	39,644,507
合 計	108,214,712	81,644,507

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。

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6年4月1日 ～ 令和7年3月31日	令和6年4月1日 ～ 令和7年3月31日
副理事長	武井 由美子		〃	令和6年4月1日 ～ 令和7年3月31日
理事	井口 高志		〃	なし
理事	栗原 稔		〃	なし
理事	木村 英美		令和6年4月1日 ～ 令和6年6月25日	なし
理事	中川 英幸		令和6年6月25日 ～ 令和7年3月31日	なし
理事	中尾 淳司		令和6年4月1日 ～ 令和7年3月31日	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6年4月1日 ～ 令和7年3月31日