

令和7年度事業報告書
令和7年4月1日から令和8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7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。住宅事業において前年度より支出額が増えたが、高齢者デイサービス事業が好調であり、法人全体では黒字で終えた。

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7年4月1日～ 令和8年3月31日	事業所	6人	デイサービス利用者	14,755

(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7年4月1日～ 令和8年3月31日	事業所	4人	9,611
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。

財 産 目 録

令和 8年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 桔梗会
(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,387,121		
未収金	3,708,764		
立替金	2,700		
貸倒引当金	△ 22,000		
流動資産合計		8,076,585	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	25,114,006		
構築物	1		
車両運搬具	2		
什器備品	8		
土地	25,011,360		
設備造作	5,974,273		
有形固定資産計	56,099,650		
(2) 無形固定資産			
施設利用権	149,218		
無形固定資産計	149,218		
(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		56,306,138	
資産合計			64,382,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	924,354		
未払法人税等	81,000		
未払人件費	1,211,049		
仮受金	39,147,997		
預り金	173,466		
流動負債合計		41,537,866	
2. 固定負債			
長期借入金	65,503,000		
預かり保証金	1,040,000		
固定負債合計		66,543,000	
負債合計			108,080,866
正味財産			△ 43,698,143

貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 桔梗会
(単位: 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,387,121		
未収金	3,708,764		
立替金	2,700		
貸倒引当金	△ 22,000		
流動資産合計		8,076,585	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	25,114,006		
構築物	1		
車両運搬具	2		
什器備品	8		
土地	25,011,360		
設備造作	5,974,273		
有形固定資産計	56,099,650		
(2) 無形固定資産			
施設利用権	149,218		
無形固定資産計	149,218		
(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		56,306,138	
資産合計			64,382,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	924,354		
未払法人税等	81,000		
未払人件費	1,211,049		
仮受金	39,147,997		
預り金	173,466		
流動負債合計		41,537,866	
2. 固定負債			
長期借入金	65,503,000		
預かり保証金	1,040,000		
固定負債合計		66,543,000	
負債合計			108,080,866
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 46,109,005	
当期正味財産増減額		2,410,862	
正味財産合計			△ 43,698,143
負債及び正味財産合計			64,382,723

活動計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 桔梗会

(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. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	0	1,410,000	1,410,000
受取地方公共団体補助金	65,354	0	65,354
2. 事業収益			
桔梗庵 家賃収入	0	14,483,401	14,483,401
たちばな 通所介護収入	19,555,231	0	19,555,231
3. その他収益			
受取利息	2,439	0	2,439
受取配当金	600	0	600
雑収益	23,950	0	23,950
経常収益計	19,647,574	15,893,401	35,540,975
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	8,009,109	2,076,165	10,085,274
法定福利費	1,238,563	0	1,238,563
通勤費	79,195	75,971	155,166
福利厚生費	183,878	0	183,878
賞与	290,000	0	290,000
人件費計	9,800,745	2,152,136	11,952,881
(2) その他経費			
食料仕入	1,219,779	2,294,717	3,514,496
合計	1,219,779	2,294,717	3,514,496
売上原価	1,219,779	2,294,717	3,514,496
業務委託費	0	15,660	15,660
広告宣伝費	79,200	0	79,200
交際費	0	11,000	11,000
新聞図書費	32,654	0	32,654
車両費	155,685	15,119	170,804
通信運搬費	52,747	0	52,747
消耗品費	283,772	120,023	403,795
事務用消耗品費	10,812	0	10,812
修繕費	35,640	510,356	545,996
水道光熱費	1,435,156	1,143,661	2,578,817
リース料	208,560	0	208,560
減価償却費	940,296	3,094,368	4,034,664
保険料	336,823	128,787	465,610
租税公課	50,300	28,000	78,300
支払手数料	1,815	2,750	4,565
雑費	110,458	94,669	205,127
その他経費計	4,953,697	7,459,110	12,412,807
事業費計	14,754,442	9,611,246	24,365,688
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,040,000	0	2,040,000
給料手当	3,490,489	0	3,490,489
賞与	200,000	0	200,000
法定福利費	835,038	0	835,038
通勤費	2,000	0	2,000
人件費計	6,567,527	0	6,567,527
(2) その他経費			
車両費	17,315	0	17,315
通信運搬費	126,810	0	126,810
消耗品費	1,298	0	1,298
事務用消耗品費	132,039	0	132,039
貸借料	16,896	0	16,896
減価償却費	59,342	0	59,342
租税公課	372,854	0	372,854
支払手数料	1,958	0	1,958
支払利息	705,671	0	705,671
支払報酬	660,000	0	660,000
雑費	11,715	0	11,715
その他経費計	2,105,898	0	2,105,898
管理費計	8,673,425	0	8,673,425
経常費用計	23,427,867	9,611,246	33,039,113
当期経常増減額	△ 3,780,293	6,282,155	2,501,862
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. その他経常外費用			
貸倒引当金繰入額	10,000	0	10,000
経常外費用計	10,000	0	10,000
経理区分振替額	6,282,155	△ 6,282,155	0
税引前当期正味財産増減額	2,491,862	0	2,491,862
法人税、住民税及び事業税	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	2,410,862	0	2,410,862
前期繰越正味財産額	△ 46,109,005	0	△ 46,109,005
次期繰越正味財産額	△ 43,698,143	0	△ 43,698,143

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)

(1) 人件費					
給料手当		8,009,109		2,076,165	10,085,274
法定福利費		1,238,563		0	1,238,563
通勤費		79,195		75,971	155,166
福利厚生費		183,878		0	183,878
賞与		290,000		0	290,000
人件費計	0	9,800,745	0	2,152,136	11,952,881
(2) その他経費					
食材仕入		1,219,779		2,294,717	3,514,496
業務委託費		0		15,660	15,660
広告宣伝費		79,200		0	79,200
交際費		0		11,000	11,000
新聞図書費		32,654		0	32,654
車両費		155,685		15,119	170,804
通信運搬費		52,747		0	52,747
消耗品費		283,772		120,023	403,795
事務用消耗品費		10,812		0	10,812
修繕費		35,640		510,356	545,996
水道光熱費		1,435,156		1,143,661	2,578,817
リース料		208,560		0	208,560
減価償却費		940,296		3,094,368	4,034,664
保険料		336,823		128,787	465,610
租税公課		50,300		28,000	78,300
支払手数料		1,815		2,750	4,565
雑費		110,458		94,669	205,127
その他経費計	0	4,953,697	0	7,459,110	12,412,807
合 計	0	14,754,442	0	9,611,246	24,365,688

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は-43,698,143円ですが、そのうち65,354円は、下記のように使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産は-43,763,497円です。

(単位:円)

介護人材確保・職場環境改善等事業補助金	0	65,354	65,354	0

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)

有形固定資産						
建物	27,747,814	0	0	27,747,814	2,633,808	25,114,006
設備造作	7,406,541	0	0	7,406,541	1,432,268	5,974,273
構築物	1	0	0	1	0	1
車両運搬具	2	0	0	2	0	2
器具備品	8	0	0	8	0	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	177,148	0	0	177,148	27,930	149,218
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	60,400,144	0	0	60,400,144	4,094,006	56,306,138

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)

長期借入金	69,175,000		3,672,000	65,503,000
仮受金	38,709,234	1,090,670	651,907	39,147,997
合 計	107,884,234	1,090,670	4,323,907	104,650,997

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)

長期借入金	65,503,000	42,000,000
仮受金	39,147,997	39,142,981
合 計	104,650,997	81,142,981

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

・ 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50,125,366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7年4月1日 ～ 令和8年3月31日	令和7年4月1日 ～ 令和8年3月31日
副理事長	武井 由美子 ✓			〃	令和7年4月1日 ～ 令和8年3月31日
理事	井口 高志 ✓			〃	なし
理事	栗原 稔 ✓			〃	なし
理事	中川英幸 /			〃	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7年4月1日 ～ 令和8年3月31日