

決算報告書

(第14期)

(自)平成26年4月1日

(至)平成27年3月31日

社会福祉法人快適福祉協会

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産現金預金青い森信用		
金庫 普通預金		
	六戸支店 No0301779 本部	2,541
	六戸支店 No0302068 デイ	7,817,978
	六戸支店 No0304476 居宅	2,345,505
	六戸支店 No0339263 訪問介護	445,101
	六戸支店 No0340513 サ付	611,824
おいらせ農協 普通預金	六戸支店 No0003366 デイ	5
有価証券	青森県中小企業共済・	100
事業未収金	本部	1,615
	デイサービス	7,220,476
	居宅介護支援	726,930
	訪問介護事業	846,184
	サービス付高齢者向け住宅	1,330,313
前払金	ハイエース リサイクル料	12,670
流動資産合計		21,361,242
2 固定資産		
(1) 基本財産土地		
	六戸町犬落瀬字前谷地 98 ㊦ イ 2,349 ㎡	4,489,100
	同上 サ付 1,703.6 ㎡	3,980,900
建物	六戸町犬落瀬字前谷地 98 デイ	58,503,309
	六戸町犬落瀬字前谷地 98 サ付	45,999,357
基本財産合計		112,972,666
(2) その他の固定資産建物		
構築物	物置小屋	280,000
	浄化槽他	3,166,295
車輛運搬具	トヨタハイエース 八戸 800 さ 2676	1
	トヨタハイエース 八戸 800 さ 2643	1
	ホンダライフ 八戸 580 く 2897	1
	ワゴンR 八戸 580 た 1073	377,339

器具及び備品	モノステートバス他	5,606,098
権利	電話加入権	152,880
ソフトウェア	JDL社会福祉法人会計ソフト	302,007
その他の固定資産合計		9,884,622
固定資産合計		122,857,288
資産合計		144,218,530
II 負債の部		
1 流動負債事業未払金	㈱ろくちゃん 3月分	803,730
	日本システム他 3月分水道光熱費	463,534
	平和運送㈱ 2、3月分	140,244
	電話料他	695,119
1年以内返済予定設備資金借入金	社会福祉医療事業団	3,310,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	青い森信用金庫	1,356,000
預り金	他部門預り金	2,080
流動負債合計		6,770,707
2 固定負債		

資産・負債の内訳		金額
設備資金借入金	社会福祉医療事業団	23,170,000
長期運営資金借入金	青い森信用金庫	1,581,000
固定負債合計		24,751,000
負債合計		31,521,707
差引純資産		112,696,823

財務諸表に対する注記（法人全体用）法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

1. 継続事業の前提に関する注記該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、当法人の退職手当金規定によっております。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

エスノス六戸福祉センター（社会福祉事業）

「デイサービス」

「居宅介護支援事業」

「訪問介護事業」

「本部」

エスノス六戸福祉センター（公益事業）

「サービス付高齢者向け住宅」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	8,470,000	0	0	8,470,000
建物	110,021,204	0	5,518,538	104,502,666
合計	118,491,204	0	5,518,538	112,972,666

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し該当なし

7. 担保に供している資産その

他該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	159,388,940	54,886,274	104,502,666
建物	300,000	20,000	280,000
構築物	13,766,758	10,600,463	3,166,295
車輛運搬具	8,106,298	7,728,956	377,342
工具器具備品	17,357,059	11,750,961	5,606,098
権利（電話加入権）	152,880	0	152,880
ソフトウェア	969,540	667,533	302,007
合計	200,041,475	85,654,187	114,387,288

9. 関連当事者との取引の内容該当なし

10. 重要な偶発債務該当なし

11. 重要な後発事象該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項該当なし

資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	57,040,000	57,815,907	△ 775,907	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	10,400,000	9,900,263	499,737	
	受取利息配当金収入	1,000	1,842	△ 842	
	その他の収入	1,266,000	1,262,288	3,712	
	事業活動収入計	68,707,000	68,980,300	△ 273,300	
	支出				
	人件費支出	34,458,000	35,058,893	△ 600,893	
	事業費支出	16,947,000	16,538,887	408,113	
	事務費支出	7,950,000	7,388,962	561,038	
支払利息支出	580,000	552,485	27,515		
事業活動支出計	59,935,000	59,539,227	395,773		
事業活動資金収支差額	8,772,000	9,441,073	△ 669,073		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,310,000	3,310,000	0	
	固定資産取得支出	0	421,215	△ 421,215	
施設整備等支出計	3,310,000	3,731,215	△ 421,215		
施設整備等資金収支差額	△ 3,310,000	△ 3,731,215	421,215		

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支 出				
	長期運営資金借入金元金償還 支出	1,356,000	1,356,000	0	
	その他の活動支出計	1,356,000	1,356,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 1,356,000	△ 1,356,000	0	
	予備費支出	100,000 0	—	100,000	
	当期資金収支差額合計	4,006,000	4,353,858	△ 347,858	
	前期末支払資金残高	0	14,902,677	△ 14,902,677	
	当期末支払資金残高	4,006,000	19,256,535	△ 15,250,535	

資金収支内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	57,815,907	0	57,815,907	0
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	9,900,263	9,900,263	0
	受取利息配当金収入	1,675	167	1,842	0
	その他の収入	1,262,260	28	1,262,288	0
	事業活動収入計	59,079,842	9,900,458	68,980,300	0
	支出				
	人件費支出	30,959,232	4,099,661	35,058,893	0
	事業費支出	10,593,458	5,945,429	16,538,887	0
	事務費支出	6,868,278	520,684	7,388,962	0
支払利息支出	364,118	188,367	552,485	0	
事業活動支出計	48,785,086	10,754,141	59,539,227	0	
事業活動資金収支差額	10,294,756	△ 853,683	9,441,073	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	0
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,919,800	1,390,200	3,310,000	0
	固定資産取得支出	421,215	0	421,215	0
施設整備等支出計	2,341,015	1,390,200	3,731,215	0	
施設整備等資金収支差額	△ 2,341,015	△ 1,390,200	△ 3,731,215	0	

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	事業区分間繰入金収入	0	2,640,000	2,640,000	2,640,000
	その他の活動収入計	0	2,640,000	2,640,000	2,640,000
	長期運営資金借入金元金償還 支出	1,356,000	0	1,356,000	0
	事業区分間繰入金支出	2,640,000	0	2,640,000	2,640,000
	その他の活動支出計	3,996,000	0	3,996,000	2,640,000
	その他の活動資金収支差額	△ 3,996,000	2,640,000	△ 1,356,000	0
当期資金収支差額合計	3,957,741	396,117	4,353,858	0	
前期末支払資金残高	14,184,217	718,460	14,902,677	0	
当期末支払資金残高	18,141,958	1,114,577	19,256,535	0	

資金収支内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

勘定科目		法人合計			
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	57,815,907			
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	9,900,263			
	受取利息配当金収入	1,842			
	その他の収入	1,262,288			
	事業活動収入計	68,980,300			
支出	人件費支出	35,058,893			
	事業費支出	16,538,887			
	事務費支出	7,388,962			
	支払利息支出	552,485			
	事業活動支出計	59,539,227			
	事業活動資金収支差額	9,441,073			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0			
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,310,000			
	固定資産取得支出	421,215			
	施設整備等支出計	3,731,215			
	施設整備等資金収支差額	△ 3,731,215			

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	事業区分間繰入金収入	0			
	その他の活動収入計	0			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,356,000			
	事業区分間繰入金支出	0			
	その他の活動支出計	1,356,000			
	その他の活動資金収支差額	△ 1,356,000			
当期資金収支差額合計		4,353,858			
前期末支払資金残高		14,902,677			
当期末支払資金残高		19,256,535			

事業活動計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	57,815,907	0	57,815,907
	益	サービス付高齢者向け住宅事業収益	9,900,263	0	9,900,263
		サービス活動収益計	67,716,170	0	67,716,170
	費	人件費	35,058,893	0	35,058,893
		事業費	16,463,870	0	16,463,870
		事務費	7,463,979	0	7,463,979
		減価償却費	6,683,363	0	6,683,363
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,486,861	0	△ 4,486,861
		サービス活動費用計	61,183,244	0	61,183,244
		サービス活動増減差額	6,532,926	0	6,532,926
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,842	0	1,842
		その他のサービス活動外収益	1,508,047	0	1,508,047
		サービス活動外収益計	1,509,889	0	1,509,889
	費用	支払利息	552,485	0	552,485
		サービス活動外費用計	552,485	0	552,485
	サービス活動外増減差額	957,404	0	957,404	
経常増減差額			7,490,330	0	7,490,330

特別増減の部	収益	固定資産受贈額	200,000	0	200,000
		特別収益計	200,000	0	200,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		その他の特別損失	4,437,651	0	4,437,651
		特別費用計	4,437,652	0	4,437,652
	特別増減差額	△ 4,237,652	0	△ 4,237,652	
		当期活動増減差額	3,252,678	0	3,252,678
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	△ 11,137,967	0	△ 11,137,967
		当期末繰越活動増減差額	△ 7,885,289	0	△ 7,885,289
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額	0	0	0
		次期繰越活動増減差額	△ 7,885,289	0	△ 7,885,289

事業活動内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	57,815,907	0	57,815,907	0
	益 サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	9,900,263	9,900,263	0
	サービス活動収益計	57,815,907	9,900,263	67,716,170	0
	人 件 費	30,959,232	4,099,661	35,058,893	0
	費 事業 費	10,518,441	5,945,429	16,463,870	0
	事 務 費	6,943,295	520,684	7,463,979	0
	用 減 価 償 却 費	4,924,770	1,758,593	6,683,363	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,970,425	△ 1,516,436	△ 4,486,861	0
	サービス活動費用計	50,375,313	10,807,931	61,183,244	0
	サービス活動増減差額	7,440,594	△ 907,668	6,532,926	0
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	1,675	167	1,842	0
	益 その他のサービス活動外収益	1,508,019	28	1,508,047	0
	サービス活動外収益計	1,509,694	195	1,509,889	0
	支 払 利 息	364,118	188,367	552,485	0
	費用 サービス活動外費用計	364,118	188,367	552,485	0
サービス活動外増減差額	1,145,576	△ 188,172	957,404	0	
経常増減差額		8,586,170	△ 1,095,840	7,490,330	0

特別増減の部	収	固定資産受贈額	200,000	0	200,000	0
	益	事業区分間繰入金収益	0	2,640,000	2,640,000	2,640,000
		特別収益計	200,000	2,640,000	2,840,000	2,640,000
	費	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0
	用	事業区分間繰入金費用	2,640,000	0	2,640,000	2,640,000
		その他の特別損失	1,615,415	2,822,236	4,437,651	0
		特別費用計	4,255,416	2,822,236	7,077,652	2,640,000
		特別増減差額	△ 4,055,416	△ 182,236	△ 4,237,652	0
		当期活動増減差額	4,530,754	△ 1,278,076	3,252,678	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	△ 9,119,641	△ 2,018,326	△ 11,137,967	0
		当期末繰越活動増減差額	△ 4,588,887	△ 3,296,402	△ 7,885,289	0
		基本金取崩額	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額	0	0	0	0
		その他の積立金積立額	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額	△ 4,588,887	△ 3,296,402	△ 7,885,289	0

事業活動内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

勘定科目		法人合計			
サービス活動増減の部	収入	介護保険事業収益	57,815,907		
	収益	サービス付高齢者向け住宅事業収益	9,900,263		
		サービス活動収益計	67,716,170		
	費用	人件費	35,058,893		
		事業費	16,463,870		
		事務費	7,463,979		
		減価償却費	6,683,363		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4,486,861			
	サービス活動費用計	61,183,244			
	サービス活動増減差額	6,532,926			
サービス活動外増減の部	収入	受取利息配当金収益	1,842		
		その他のサービス活動外収益	1,508,047		
		サービス活動外収益計	1,509,889		
費用	支払利息	552,485			
	サービス活動外費用計	552,485			
	サービス活動外増減差額	957,404			
経常増減差額		7,490,330			

特別増	収	固定資産受贈額	200,000		
	益	事業区分間繰入金収益	0		
		特別収益計	200,000		
減の部		固定資産売却損・処分損	1		
	費	事業区分間繰入金費用	0		
		その他の特別損失	4,437,651		
		特別費用計	4,437,652		
		特別増減差額	△ 4,237,652		
		当期活動増減差額	3,252,678		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	△ 11,137,967		
		当期末繰越活動増減差額	△ 7,885,289		
		基本金取崩額	0		
		その他の積立金取崩額	0		
		その他の積立金積立額	0		
		次期繰越活動増減差額	△ 7,885,289		

貸借対照表
平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	21,361,242	0	21,361,242	流 動 負 債	6,770,707	0	6,770,707
現 金 預 金	11,222,954	0	11,222,954	事 業 未 払 金	2,102,627	0	2,102,627
有 価 証 券	100	0	100	1年以内返済予定設備 資金借入金	3,310,000	0	3,310,000
事 業 未 収 金	10,125,518	0	10,125,518	1年以内返済予定長期 運営資金借入金	1,356,000	0	1,356,000
前 払 金	12,670	0	12,670	預 り 金	2,080	0	2,080
固 定 資 産	122,857,288	0	122,857,288	固 定 負 債	24,751,000	0	24,751,000
基 本 財 産	112,972,666	0	112,972,666	設備資金借入金長期運 営資金借入金	23,170,000	0	23,170,000
土 地 建 物	8,470,000	0	8,470,000		1,581,000	0	1,581,000
	104,502,666	0	104,502,666	負 債 の 部 合 計	31,521,707	0	31,521,707
その他の固定資産	9,884,622	0	9,884,622	純 資 産 の 部			
建 物	280,000	0	280,000	基 本 金	21,774,000	0	21,774,000
構 築 物	3,166,295	0	3,166,295	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	98,808,112	0	98,808,112
車 輛 運 搬 具	377,342	0	377,342	そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
器 具 及 び 備 品	5,606,098	0	5,606,098	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	□ 7,885,289	0	□ 7,885,289
権 利 ソ フ ト ウ ェ ア	152,880	0	152,880	(うち当期活動増減差 額)	3,252,678	0	3,252,678
	302,007	0	302,007	純 資 産 の 部 合 計	112,696,823	0	112,696,823
資 産 の 部 合 計	144,218,530	0	144,218,530	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	144,218,530	0	144,218,530

借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	19,663,905	1,942,137	21,606,042	244,800	21,361,242
現金預金	10,611,130	611,824	11,222,954	0	11,222,954
有価証券	100	0	100	0	100
事業未収金	8,795,205	1,330,313	10,125,518	0	10,125,518
前払金	12,670	0	12,670	0	12,670
事業区分間貸付金	244,800	0	244,800	244,800	0
固定資産	72,952,745	50,012,549	122,965,294	108,006	122,857,288
基本財産	62,992,409	49,980,257	112,972,666	0	112,972,666
土地	4,489,100	3,980,900	8,470,000	0	8,470,000
建物	58,503,309	45,999,357	104,502,666	0	104,502,666
その他の固定資産	9,960,336	32,292	9,992,628	108,006	9,884,622
建物	280,000	0	280,000	0	280,000
構築物	3,166,295	0	3,166,295	0	3,166,295
車輛運搬具	377,342	0	377,342	0	377,342
器具及び備品	5,573,806	32,292	5,606,098	0	5,606,098
権利	152,880	0	152,880	0	152,880
ソフトウェア	302,007	0	302,007	0	302,007
事業区分間長期貸付金	108,006	0	108,006	108,006	0
資産の部合計	92,616,650	51,954,686	144,571,336	352,806	144,218,530

勘 定 科 目	社会福祉事業	公 益 事 業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計	
流 動 負 債	4,797,747	2,217,760	7,015,507	244,800	6,770,707	
事業未払金	1,519,867	582,760	2,102,627	0	2,102,627	
1年以内返済予定 設備資金借入金	1,919,800	1,390,200	3,310,000	0	3,310,000	
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	1,356,000	0	1,356,000	0	1,356,000	
預り金	2,080	0	2,080	0	2,080	
事業区分間借入金	0	244,800	244,800	244,800	0	
固 定 負 債	15,019,600	9,839,406	24,859,006	108,006	24,751,000	
設備資金借入金	13,438,600	9,731,400	23,170,000	0	23,170,000	
長期運営資金借 入金	1,581,000	0	1,581,000	0	1,581,000	
事業区分間長期 借入金	0	108,006	108,006	108,006	0	
負 債 の 部 合 計	19,817,347	12,057,166	31,874,513	352,806	31,521,707	
基 本 金	21,774,000	0	21,774,000	0	21,774,000	
国庫補助金等特別 積立金	55,614,190	43,193,922	98,808,112	0	98,808,112	
その他の積立金	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	△ 4,588,887	△ 3,296,402	△ 7,885,289	0	△ 7,885,289	
(うち当期活動増減差額)	4,530,754	△ 1,278,076	3,252,678	0	3,252,678	
純 資 産 の 部 合 計	72,799,303	39,897,520	112,696,823	0	112,696,823	
負債及び純資産の部 合計	92,616,650	51,954,686	144,571,336	352,806	144,218,530	