

決 算 報 告 書

(第 18 期)

(自) 平成 30 年 4 月 1 日
(至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 快適福祉協会

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位： 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	46,042,000	46,575,232	△ 533,232	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	12,100,000	12,141,908	△ 41,908	
	受取利息配当金収入	0	353	△ 353	
	その他の収入	343,000	394,840	△ 51,840	
	事業活動収入計	58,485,000	59,112,333	△ 627,333	
	事業活動による支出	人件費支出	35,910,000	36,011,684	△ 101,684
事業費支出		13,885,000	14,123,692	△ 238,692	
事務費支出		5,200,000	5,851,281	△ 651,281	
支払利息支出		240,000	238,320	1,680	
その他の支出		0	26,363	△ 26,363	
事業活動支出計		55,235,000	56,251,340	△ 1,016,340	
事業活動資金収支差額		3,250,000	2,860,993	389,007	
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	
	固定資産売却収入	0	10,000	△ 10,000	
	施設整備等収入計	100,000	110,000	△ 10,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	3,310,000	3,310,000	0	
	施設整備等支出計	3,310,000	3,310,000	0	
	施設整備等資金収支差額	△ 3,210,000	△ 3,200,000	△ 10,000	
その他の活動収入	その他の活動収入計	0	0	0	
	その他の活動支出計	0	0	0	
その他の活動資金収支差額	その他の活動資金収支差額	0	0	0	
	予備費支出	0	—	0	
当期資金収支差額合計		40,000	△ 339,007	379,007	

前期末支払資金残高	14,066,266	14,066,266	0
当期末支払資金残高	14,106,266	13,727,259	379,007

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位： 円)

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	収益			
	介護保険事業収益	46,575,232	48,775,248	△ 2,200,016
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	12,141,908	12,081,867	60,041
	経常経費寄附金収益	0	70,000	△ 70,000
	サービス活動収益計	58,717,140	60,927,115	△ 2,209,975
	費用			
	人件費	36,011,684	39,107,377	△ 3,095,693
	事業費	14,123,692	13,977,325	146,367
	事務費	5,851,281	5,558,052	293,229
	減価償却費	5,758,468	5,830,280	△ 71,812
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,707,068	△ 3,707,068	0	
サービス活動費用計	58,038,057	60,765,966	△ 2,727,909	
サービス活動増減差額	679,083	161,149	517,934	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	353	350	3
	その他のサービス活動外収益	394,840	881,205	△ 486,365
	サービス活動外収益計	395,193	881,555	△ 486,362
	費用			
	支払利息	238,320	291,280	△ 52,960
	その他のサービス活動外費用	26,363	0	26,363
	サービス活動外費用計	264,683	291,280	△ 26,597
	サービス活動外増減差額	130,510	590,275	△ 459,765
	経常増減差額	809,593	751,424	58,169
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,125,000	△ 1,125,000
	施設整備等寄附金収益	100,000	0	100,000
	特別収益計	100,000	1,125,000	△ 1,025,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	51,430	0	51,430	
特別費用計	51,430	0	51,430	
特別増減差額	48,570	1,125,000	△ 1,076,430	
当期活動増減差額	858,163	1,876,424	△ 1,018,261	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 2,817	△ 1,879,241	1,876,424
	当期末繰越活動増減差額	855,346	△ 2,817	858,163
	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	855,346	△ 2,817	858,163

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位： 円)

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	15,816,964	16,307,171	△ 490,207	流動負債	5,399,705	5,550,905	△ 151,200
現金預金	7,694,317	7,810,323	△ 116,006	事業未払金	1,861,943	2,040,776	△ 178,833
有価証券	100	100	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,310,000	3,310,000	0
事業未収金	7,994,867	8,299,408	△ 304,541	職員預り金	227,762	200,129	27,633
立替金	0	250	△ 250				
前払金	54,590	54,590	0				
前払費用	71,250	142,500	△ 71,250				
仮払金	1,840	0	1,840				
固定資産	105,502,742	111,322,640	△ 5,819,898	固定負債	9,930,000	13,240,000	△ 3,310,000
基本財産	50,945,003	53,358,567	△ 2,413,564	設備資金借入金	9,930,000	13,240,000	△ 3,310,000
土地	4,489,100	4,489,100	0	負債の部合計	15,329,705	18,790,905	△ 3,461,200
建物	46,455,903	48,869,467	△ 2,413,564	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	54,557,739	57,964,073	△ 3,406,334	基本金	21,774,000	21,774,000	0
土地	3,980,900	3,980,900	0	国庫補助金等特別積立金	83,360,655	87,067,723	△ 3,707,068
建物	40,112,511	41,944,096	△ 1,831,585	その他の積立金	0	0	0
構築物	1,397,262	1,621,025	△ 223,763	次期繰越活動増減差額	855,346	△ 2,817	858,163
機械及び装置	1,845,216	2,024,010	△ 178,794	(うち当期活動増減差額)	858,163	1,876,424	△ 1,018,261
車輛運搬具	1,713,037	2,388,493	△ 675,456	純資産の部合計	105,990,001	108,838,906	△ 2,848,905
器具及び備品	5,355,933	5,796,362	△ 440,429				
権利	152,880	152,880	0				
ソフトウェア	0	56,307	△ 56,307				
資産の部合計	121,319,706	127,629,811	△ 6,310,105	負債及び純資産の部合計	121,319,706	127,629,811	△ 6,310,105

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位： 円)

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	
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	46,575,232	0	46,575,232	0	46,575,232	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	12,141,908	12,141,908	0	12,141,908	
	受取利息配当金収入	342	11	353	0	353	
	その他の収入	394,840	0	394,840	0	394,840	
	事業活動収入計	46,970,414	12,141,919	59,112,333	0	59,112,333	
	支出						
	人件費支出	32,251,114	3,760,570	36,011,684	0	36,011,684	
	事業費支出	7,901,231	6,222,461	14,123,692	0	14,123,692	
	事務費支出	5,142,197	709,084	5,851,281	0	5,851,281	
支払利息支出	138,226	100,094	238,320	0	238,320		
その他の支出	26,363	0	26,363	0	26,363		
事業活動支出計	45,459,131	10,792,209	56,251,340	0	56,251,340		
事業活動資金収支差額	1,511,283	1,349,710	2,860,993	0	2,860,993		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000	
	固定資産売却収入	10,000	0	10,000	0	10,000	
	施設整備等収入計	110,000	0	110,000	0	110,000	
	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	3,310,000		
施設整備等支出計	1,919,800	1,390,200	3,310,000	0	3,310,000		
施設整備等資金収支差額	△ 1,809,800	△ 1,390,200	△ 3,200,000	0	△ 3,200,000		
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	0	0	
	支出						
	その他の活動支出計	0	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額	0	0	0	0	0		
当期資金収支差額合計	△ 298,517	△ 40,490	△ 339,007	0	△ 339,007		
前期末支払資金残高	13,308,400	757,866	14,066,266	0	14,066,266		
当期末支払資金残高	13,009,883	717,376	13,727,259	0	13,727,259		

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位： 円)

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	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	46,575,232	0	46,575,232	0	46,575,232
		サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	12,141,908	12,141,908	0	12,141,908
		サービス活動収益計	46,575,232	12,141,908	58,717,140	0	58,717,140
	費用	人件費	32,251,114	3,760,570	36,011,684	0	36,011,684
		事業費	7,901,231	6,222,461	14,123,692	0	14,123,692
		事務費	5,142,197	709,084	5,851,281	0	5,851,281
		減価償却費	4,006,783	1,751,685	5,758,468	0	5,758,468
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,190,632	△ 1,516,436	△ 3,707,068	0	△ 3,707,068
		サービス活動費用計	47,110,693	10,927,364	58,038,057	0	58,038,057
		サービス活動増減差額	△ 535,461	1,214,544	679,083	0	679,083
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	342	11	353	0	353
		その他のサービス活動外収益	394,840	0	394,840	0	394,840
		サービス活動外収益計	395,182	11	395,193	0	395,193
	費用	支払利息	138,226	100,094	238,320	0	238,320
		その他のサービス活動外費用	26,363	0	26,363	0	26,363
		サービス活動外費用計	164,589	100,094	264,683	0	264,683
	サービス活動外増減差額	230,593	△ 100,083	130,510	0	130,510	
	経常増減差額	△ 304,868	1,114,461	809,593	0	809,593	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		特別収益計	100,000	0	100,000	0	100,000
	費用	固定資産売却損・処分損	51,430	0	51,430	0	51,430
		特別費用計	51,430	0	51,430	0	51,430
	特別増減差額	48,570	0	48,570	0	48,570	
	当期活動増減差額	△ 256,298	1,114,461	858,163	0	858,163	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	109,729	△ 112,546	△ 2,817	0	△ 2,817
		当期末繰越活動増減差額	△ 146,569	1,001,915	855,346	0	855,346
		基本金取崩額	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額	0	0	0	0	0
	繰越活動増減差額						

	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	
の							
部	次期繰越活動増減差額	△ 146,569	1,001,915	855,346	0	855,346	

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位： 円)

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	14,371,382	2,179,644	16,551,026	734,062	15,816,964	
現金預金	7,054,104	640,213	7,694,317	0	7,694,317	
有価証券	100	0	100	0	100	
事業未収金	6,485,361	1,509,506	7,994,867	0	7,994,867	
前払金	54,590	0	54,590	0	54,590	
前払費用	41,325	29,925	71,250	0	71,250	
事業区分間貸付金	734,062	0	734,062	734,062	0	
仮払金	1,840	0	1,840	0	1,840	
固定資産	62,529,225	42,973,517	105,502,742	0	105,502,742	
基本財産	50,945,003	0	50,945,003	0	50,945,003	
土地	4,489,100	0	4,489,100	0	4,489,100	
建物	46,455,903	0	46,455,903	0	46,455,903	
その他の固定資産	11,584,222	42,973,517	54,557,739	0	54,557,739	
土地	0	3,980,900	3,980,900	0	3,980,900	
建物	1,119,894	38,992,617	40,112,511	0	40,112,511	
構築物	1,397,262	0	1,397,262	0	1,397,262	
機械及び装置	1,845,216	0	1,845,216	0	1,845,216	
車輛運搬具	1,713,037	0	1,713,037	0	1,713,037	
器具及び備品	5,355,933	0	5,355,933	0	5,355,933	
権利	152,880	0	152,880	0	152,880	
資産の部合計	76,900,607	45,153,161	122,053,768	734,062	121,319,706	

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	3,281,299	2,852,468	6,133,767	734,062	5,399,705	
事業未払金	1,167,032	694,911	1,861,943	0	1,861,943	
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	
職員預り金	194,467	33,295	227,762	0	227,762	
事業区分間借入金	0	734,062	734,062	734,062	0	
固定負債	5,759,400	4,170,600	9,930,000	0	9,930,000	
設備資金借入金	5,759,400	4,170,600	9,930,000	0	9,930,000	
負債の部合計	9,040,699	7,023,068	16,063,767	734,062	15,329,705	
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	46,232,477	37,128,178	83,360,655	0	83,360,655	
その他の積立金	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	△ 146,569	1,001,915	855,346	0	855,346	
（うち当期活動増減差額）	△ 256,298	1,114,461	858,163	0	858,163	
純資産の部合計	67,859,908	38,130,093	105,990,001	0	105,990,001	
負債及び純資産の部合計	76,900,607	45,153,161	122,053,768	734,062	121,319,706	

計算書類に対する注記（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

- ・建物並びに構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア定額法
 - ・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。
- また、少額（300万以下）の場合は簡便法によっている。

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いる。

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

なお、「居宅介護支援」は公益事業に該当するが、エスノス六戸福祉センター拠点区分の「デイサービス」と一体的に実施し、かつ「居宅介護支援」の占める割合は僅かであるため、この2つの事業を社会福祉事業のエスノス六戸福祉センター拠点区分としている。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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」
「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。

（単位：円）

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	4,489,100	0	0	4,489,100
建物	48,869,467	0	2,413,564	46,455,903
合計	53,358,567	0	2,413,564	50,945,003

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	4,489,100 円
土地	3,980,900 円
建物（基本財産）	46,455,903 円
建物	38,992,617 円
計	93,918,520 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	9,930,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額）	3,310,000 円
計	13,240,000 円

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	108,134,528	61,678,625	46,455,903
建物	52,654,414	12,541,903	40,112,511
構築物	13,766,758	12,369,496	1,397,262
機械装置	2,322,000	476,784	1,845,216
車輛運搬具	6,350,039	4,637,002	1,713,037
工具器具備品	15,406,438	10,050,505	5,355,933
権利（電話加入権）	152,880	0	152,880
ソフトウェア	755,000	755,000	0
合計	199,542,057	102,509,315	97,032,742

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

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
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		運転資金として			9,916
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			7,044,175
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			640,213
			小計			7,694,304
おいらせ農協 普通預金	六戸支店 No0003366 デイ		運転資金として			13
			小計			7,694,317
有価証券	青森県中小企業共済					100
事業未収金	本部		自販機手数料			1,343
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			6,484,018
	サービス付高齢者向け住宅		11月～3月分利用料			1,509,506
			小計			7,994,867
前払金	ハイエース リサイクル料					12,670
	ムーヴ リサイクル料					9,130
	ミニキャブ リサイクル料					10,170
	ノア リサイクル料					12,830
	NBOX リサイクル料					9,790
			小計			54,590
前払費用	福祉施設共済会		火災保険前払分			71,250
仮払金	十和田中央病院		利用者休日診療分			1,840
			流動資産合計			15,816,964
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大落瀬字前谷地98-17 /2, 133.46㎡		第2種社会福祉事業に使用している。			4,489,100
建物	六戸町大落瀬字前谷地98 デイ	2002年度	第2種社会福祉事業に使用している。	108,134,528	61,678,625	46,455,903
			基本財産合計			50,945,003
(2) その他の固定資産						
土地	大落瀬字前谷地98-2, 3 1,922.77㎡		公益事業に使用している。(サ付)			3,980,900
建物	同上 施設建物サ付分	2012年度	公益事業に使用している。(サ付)	51,254,412	12,261,795	38,992,617
	物置小屋	2013年度	第2種社会福祉事業に使用している。	300,000	80,000	220,000
	仮設小屋	2016年度	第2種社会福祉事業に使用している。	1,100,002	200,108	899,894
			小計			40,112,511
構築物	浄化槽他			13,766,758	12,369,496	1,397,262
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	476,784	1,845,216
車輛運搬具	トヨタハイエース 八戸800さ2676		利用者送迎用	3,196,183	3,196,182	1
	ムーヴ 八戸580ち3911		利用者送迎用	390,870	350,152	40,718
	ミニキャブ 八戸880あ579		利用者送迎用	272,830	176,201	96,629
	ノア 八戸500む5589		利用者送迎用	977,170	472,298	504,872
	N BOX 八戸580て9534		利用者送迎用	1,512,986	442,169	1,070,817
			小計			1,713,037
器具及び備品	モノステートバス他		利用者使用器具等	15,406,438	10,050,505	5,355,933
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			755,000	755,000	
			その他の固定資産合計			54,557,739
			固定資産合計			105,502,742
			資産合計			121,319,706
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日本システム 3月分					231,122
	平和運送 2、3月分					118,988
	青森県生活協同組合 2、3月分					233,273
	電話料他					1,278,560
			小計			1,861,943
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					

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
職員預り金	社会保険料預り分他					227,762
	流動負債合計					5,399,705
2 固定負債						
設備資金借入金	社会福祉医療事業団					9,930,000
	固定負債合計					9,930,000
	負債合計					15,329,705
	差引純資産					105,990,001