

# 決 算 報 告 書

---

(第 15 期)

(自) 平成 27 年 4 月 1 日  
(至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 快適福祉協会

## 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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
事業活動による収入	介護保険事業収入	51,008,000	51,256,807	△ 248,807	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	11,500,000	11,499,515	485	
	経常経費寄附金収入	0	360,000	△ 360,000	
	受取利息配当金収入	1,000	2,762	△ 1,762	
	その他の収入	491,000	466,149	24,851	
	事業活動収入計	63,000,000	63,585,233	△ 585,233	
事業活動による支出	人件費支出	32,920,000	33,899,810	△ 979,810	
	事業費支出	16,122,000	16,506,690	△ 384,690	
	事務費支出	7,005,000	7,006,141	△ 1,141	
	支払利息支出	500,000	460,146	39,854	
	事業活動支出計	56,547,000	57,872,787	△ 1,325,787	
事業活動資金収支差額		6,453,000	5,712,446	740,554	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	800,000	800,000	0	
	固定資産売却収入	0	20,000	△ 20,000	
	施設整備等収入計	800,000	820,000	△ 20,000	
	設備資金借入金元金償還支出	3,310,000	3,310,000	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,100,002	1,490,872	△ 390,870	
	施設整備等支出計	4,410,002	4,800,872	△ 390,870	
施設整備等資金収支差額		△ 3,610,002	△ 3,980,872	370,870	
その他の活動による収入	その他の活動収入計	0	0	0	
	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		0	—	0	
当期資金収支差額合計		1,486,998	375,574	1,111,424	
前期末支払資金残高		0	19,256,535	△ 19,256,535	
当期末支払資金残高		1,486,998	19,632,109	△ 18,145,111	

## 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	サービス収益	51,256,807	57,815,907	△ 6,559,100
	介護保険事業収益	11,499,515	9,900,263	1,599,252
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	360,000	0	360,000
	経常経費寄附金収益			
	サービス活動収益計	63,116,322	67,716,170	△ 4,599,848
	費用	33,899,810	35,058,893	△ 1,159,083
	人件費	16,506,690	16,463,870	42,820
	事業費	7,006,141	7,463,979	△ 457,838
	事務費	6,764,627	6,683,363	81,264
	減価償却費	△ 4,490,794	△ 4,486,861	△ 3,933
国庫補助金等特別積立金取崩額				
サービス活動費用計	59,686,474	61,183,244	△ 1,496,770	
サービス活動増減差額	3,429,848	6,532,926	△ 3,103,078	
サービス活動外増減の部	サービス収益	2,762	1,842	920
	受取利息配当金収益	466,149	1,508,047	△ 1,041,898
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計	468,911	1,509,889	△ 1,040,978
	費用	460,146	552,485	△ 92,339
	支払利息			
サービス活動外費用計	460,146	552,485	△ 92,339	
サービス活動外増減差額	8,765	957,404	△ 948,639	
経常増減差額	3,438,613	7,490,330	△ 4,051,717	
特別増減の部	特別収益	800,000	0	800,000
	施設整備等補助金収益	0	200,000	△ 200,000
	固定資産受贈額	20,000	0	20,000
	固定資産売却益	820,000	200,000	620,000
	特別収益計	32,293	1	32,292
	費用	800,000	0	800,000
	固定資産売却損・処分損	0	4,437,651	△ 4,437,651
国庫補助金等特別積立金積立額	832,293	4,437,652	△ 3,605,359	
その他の特別損失				
特別費用計	832,293	4,437,652	△ 3,605,359	
特別増減差額	△ 12,293	△ 4,237,652	4,225,359	
当期活動増減差額	3,426,320	3,252,678	173,642	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額	△ 7,885,289	△ 11,137,967	3,252,678
	前期繰越活動増減差額	△ 4,458,969	△ 7,885,289	3,426,320
	当期末繰越活動増減差額	0	0	0
	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	△ 4,458,969	△ 7,885,289	3,426,320	

## 貸借対照表

平成28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	21,514,443	21,361,242	153,201	流 動 負 債	6,548,334	6,770,707	△ 222,373
現 金 預 金	11,992,030	11,222,954	769,076	事 業 未 払 金	1,905,460	2,102,627	△ 197,167
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	9,215,513	10,125,518	△ 910,005	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,356,000	1,356,000	0
前 払 金	21,800	12,670	9,130	預 り 金	1,097	2,080	△ 983
前 払 費 用	285,000	0	285,000	職 員 預 り 金	△ 24,223	0	△ 24,223
固 定 資 産	117,551,240	122,857,288	△ 5,306,048	固 定 負 債	20,085,000	24,751,000	△ 4,666,000
基 本 財 産	107,454,128	112,972,666	△ 5,518,538	設 備 資 金 借 入 金	19,860,000	23,170,000	△ 3,310,000
土 地	8,470,000	8,470,000	0	長 期 運 営 資 金 借 入 金	225,000	1,581,000	△ 1,356,000
建 物	98,984,128	104,502,666	△ 5,518,538	負 債 の 部 合 計	26,633,334	31,521,707	△ 4,888,373
その他の固定資産	10,097,112	9,884,622	212,490	純 資 産 の 部			
建 物	1,359,594	280,000	1,079,594	基 本 金	21,774,000	21,774,000	0
構 築 物	2,507,583	3,166,295	△ 658,712	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	95,117,318	98,808,112	△ 3,690,794
車 輛 運 搬 具	605,907	377,342	228,565	そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
器 具 及 び 備 品	5,251,041	5,606,098	△ 355,057	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△ 4,458,969	△ 7,885,289	3,426,320
権 利	152,880	152,880	0	(うち当期活動増減差額)	3,426,320	3,252,678	173,642
ソ フ ト ウ ェ ア	220,107	302,007	△ 81,900	純 資 産 の 部 合 計	112,432,349	112,696,823	△ 264,474
資 産 の 部 合 計	139,065,683	144,218,530	△ 5,152,847	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	139,065,683	144,218,530	△ 5,152,847

## 資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	法人合計	
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	51,256,807	0	51,256,807	0	51,256,807	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	11,499,515	11,499,515	0	11,499,515	
	経常経費寄附金収入	360,000	0	360,000	0	360,000	
	受取利息配当金収入	2,560	202	2,762	0	2,762	
	その他の収入	466,149	0	466,149	0	466,149	
	事業活動収入計	52,085,516	11,499,717	63,585,233	0	63,585,233	
	支出						
	人件費支出	30,289,168	3,610,642	33,899,810	0	33,899,810	
	事業費支出	10,140,709	6,365,981	16,506,690	0	16,506,690	
事務費支出	6,143,000	863,141	7,006,141	0	7,006,141		
支払利息支出	293,321	166,825	460,146	0	460,146		
事業活動支出計	46,866,198	11,006,589	57,872,787	0	57,872,787		
事業活動資金収支差額	5,219,318	493,128	5,712,446	0	5,712,446		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	800,000	0	800,000	0	800,000	
	固定資産売却収入	20,000	0	20,000	0	20,000	
	施設整備等収入計	820,000	0	820,000	0	820,000	
	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	
固定資産取得支出	1,490,872	0	1,490,872	0	1,490,872		
施設整備等支出計	3,410,672	1,390,200	4,800,872	0	4,800,872		
施設整備等資金収支差額	△ 2,590,672	△ 1,390,200	△ 3,980,872	0	△ 3,980,872		
その他の活動による収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	0	350,000	350,000	350,000	0	
	その他の活動収入計	0	350,000	350,000	350,000	0	
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,356,000	0	1,356,000	0	1,356,000	
事業区分間繰入金支出	350,000	0	350,000	350,000	0		
その他の活動支出計	1,706,000	0	1,706,000	350,000	1,356,000		
その他の活動資金収支差額	△ 1,706,000	350,000	△ 1,356,000	0	△ 1,356,000		
当期資金収支差額合計	922,646	△ 547,072	375,574	0	375,574		

前期末支払資金残高	18,141,958	1,114,577	19,256,535	0	19,256,535	
当期末支払資金残高	19,064,604	567,505	19,632,109	0	19,632,109	

## 事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	法人合計	
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	51,256,807	0	51,256,807	0	51,256,807	
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	11,499,515	11,499,515	0	11,499,515	
	経常経費寄附金収益	360,000	0	360,000	0	360,000	
	サービス活動収益計	51,616,807	11,499,515	63,116,322	0	63,116,322	
	人件費	30,289,168	3,610,642	33,899,810	0	33,899,810	
	事業費	10,140,709	6,365,981	16,506,690	0	16,506,690	
	事務費	6,143,000	863,141	7,006,141	0	7,006,141	
	減価償却費	5,012,942	1,751,685	6,764,627	0	6,764,627	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,974,358	△ 1,516,436	△ 4,490,794	0	△ 4,490,794	
	サービス活動費用計	48,611,461	11,075,013	59,686,474	0	59,686,474	
サービス活動増減差額	3,005,346	424,502	3,429,848	0	3,429,848		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,560	202	2,762	0	2,762	
	その他のサービス活動外収益	466,149	0	466,149	0	466,149	
	サービス活動外収益計	468,709	202	468,911	0	468,911	
	支払利息	293,321	166,825	460,146	0	460,146	
	サービス活動外費用計	293,321	166,825	460,146	0	460,146	
	サービス活動外増減差額	175,388	△ 166,623	8,765	0	8,765	
経常増減差額	3,180,734	257,879	3,438,613	0	3,438,613		
特別増減の部	施設整備等補助金収益	800,000	0	800,000	0	800,000	
	固定資産売却益	20,000	0	20,000	0	20,000	
	事業区分間繰入金収益	0	350,000	350,000	350,000	0	
	特別収益計	820,000	350,000	1,170,000	350,000	820,000	
	固定資産売却損・処分損	1	32,292	32,293	0	32,293	
	国庫補助金等特別積立金積立額	800,000	0	800,000	0	800,000	
	事業区分間繰入金費用	350,000	0	350,000	350,000	0	
特別費用計	1,150,001	32,292	1,182,293	350,000	832,293		
特別増減差額	△ 330,001	317,708	△ 12,293	0	△ 12,293		
当期活動増減差額	2,850,733	575,587	3,426,320	0	3,426,320		
繰越	前期繰越活動増減差額	△ 4,588,887	△ 3,296,402	△ 7,885,289	0	△ 7,885,289	
当期末繰越活動増減差額	△ 1,738,154	△ 2,720,815	△ 4,458,969	0	△ 4,458,969		
活動	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		

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	
増 減 差 額 の 部	その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	△ 1,738,154	△ 2,720,815	△ 4,458,969	0	△ 4,458,969	

## 貸借対照表内訳表

平成28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	20,405,074	1,613,562	22,018,636	504,193	21,514,443	
現金預金	11,782,602	209,428	11,992,030	0	11,992,030	
有価証券	100	0	100	0	100	
事業未収金	7,931,079	1,284,434	9,215,513	0	9,215,513	
前払金	21,800	0	21,800	0	21,800	
前払費用	165,300	119,700	285,000	0	285,000	
事業区分間貸付金	504,193	0	504,193	504,193	0	
固定資産	69,430,674	48,228,572	117,659,246	108,006	117,551,240	
基本財産	59,225,556	48,228,572	107,454,128	0	107,454,128	
土地	4,489,100	3,980,900	8,470,000	0	8,470,000	
建物	54,736,456	44,247,672	98,984,128	0	98,984,128	
その他の固定資産	10,205,118	0	10,205,118	108,006	10,097,112	
建物	1,359,594	0	1,359,594	0	1,359,594	
構築物	2,507,583	0	2,507,583	0	2,507,583	
車両運搬具	605,907	0	605,907	0	605,907	
器具及び備品	5,251,041	0	5,251,041	0	5,251,041	
権利	152,880	0	152,880	0	152,880	
ソフトウェア	220,107	0	220,107	0	220,107	
事業区分間長期貸付金	108,006	0	108,006	108,006	0	
資産の部合計	89,835,748	49,842,134	139,677,882	612,199	139,065,683	

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	4,616,270	2,436,257	7,052,527	504,193	6,548,334	
事業未払金	1,363,093	542,367	1,905,460	0	1,905,460	
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	0	1,097	1,097	0	1,097	
職員預り金	△ 22,623	△ 1,600	△ 24,223	0	△ 24,223	
事業区分間借入金	0	504,193	504,193	504,193	0	
固定負債	11,743,800	8,449,206	20,193,006	108,006	20,085,000	
設備資金借入金	11,518,800	8,341,200	19,860,000	0	19,860,000	
長期運営資金借入金	225,000	0	225,000	0	225,000	
事業区分間長期借入金	0	108,006	108,006	108,006	0	
負債の部合計	16,360,070	10,885,463	27,245,533	612,199	26,633,334	
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	53,439,832	41,677,486	95,117,318	0	95,117,318	
その他の積立金	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	△ 1,738,154	△ 2,720,815	△ 4,458,969	0	△ 4,458,969	
（うち当期活動増減差額）	2,850,733	575,587	3,426,320	0	3,426,320	
純資産の部合計	73,475,678	38,956,671	112,432,349	0	112,432,349	
負債及び純資産の部合計	89,835,748	49,842,134	139,677,882	612,199	139,065,683	

## 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」

「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	104,502,666	0	5,518,538	98,984,128
合計	112,972,666	0	5,518,538	107,454,128

### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	8,470,000
建物	98,984,128
計	107,454,128

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	19,860,000
設備資金借入金（1年以内返済予定額）	3,310,000
計	23,170,000

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	60,404,812	98,984,128
建物	1,400,002	40,408	1,359,594
構築物	13,766,758	11,259,175	2,507,583
車輛運搬具	7,897,168	7,291,261	605,907
工具器具備品	17,304,043	12,053,002	5,251,041
権利（電話加入権）	152,880	0	152,880
ソフトウェア	969,540	749,433	220,107
合計	200,879,331	91,798,091	109,081,240

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28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
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金		
青い森信用金庫 普通預金	六戸支店 No0301779 本部	15,897
	六戸支店 No0302068 デイ	9,087,255
	六戸支店 No0304476 居宅	2,679,437
	六戸支店 No0340513 サ付	209,428
おいらせ農協 普通預金	六戸支店 No0003366 デイ	13
有価証券	青森県中小企業共済(株)	100
事業未収金	本部	901
	デイサービス	7,266,248
	居宅介護支援	663,930
	サービス付高齢者向け住宅	1,284,434
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
前払費用	福祉施設共済会 火災保険前払分	285,000
流動資産合計		21,514,443
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
土地	犬落瀬字前谷地98-17' 12,133.46㎡	4,489,100
	同上 98-2,3サ付 1,922.77㎡	3,980,900
建物	六戸町犬落瀬字前谷地98 デイ	54,736,456
	六戸町犬落瀬字前谷地98 サ付	44,247,672
基本財産合計		107,454,128
<b>(2) その他の固定資産</b>		
建物	物置小屋	265,000
	仮設ハウス	1,094,594
構築物	浄化槽他	2,507,583
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
	ワゴンR 八戸580た1073	272,036
	ムーヴ 八戸580ち3911	333,869
器具及び備品	モノステートバス他	5,251,041
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	220,107
その他の固定資産合計		10,097,112
固定資産合計		117,551,240
資産合計		139,065,683
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
事業未払金	㈱ろくちゃん 3月分	783,490
	日本システム他 3月分水道光熱費	229,293
	平和運送(株) 2、3月分	177,717
	電話料他	714,960
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	利用者過払分預り	1,097
職員預り金	源泉税納付額未充当分	△ 24,223

資産・負債の内訳		金額
流動負債合計		6,548,334
2 固定負債		
設備資金借入金	社会福祉医療事業団	19,860,000
長期運営資金借入金	青い森信用金庫	225,000
固定負債合計		20,085,000
負債合計		26,633,334
差引純資産		112,432,349