

決 算 報 告 書

(第 22 期)

(自) 令和 4 年 4 月 1 日
(至) 令和 5 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）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	40,156,000	39,231,694	924,306	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	11,160,000	10,723,779	436,221	
	経常経費寄附金収入	1,200,000	1,220,000	△ 20,000	
	受取利息配当金収入	0	290	△ 290	
	その他の収入	190,000	244,213	△ 54,213	
	事業活動収入計 (1)	52,706,000	51,419,976	1,286,024	
事業活動による支出	人件費支出	33,990,000	33,034,705	955,295	
	事業費支出	13,027,000	13,682,487	△ 655,487	
	事務費支出	5,058,100	4,788,532	269,568	
	支払利息支出	28,000	26,480	1,520	
	事業活動支出計 (2)	52,103,100	51,532,204	570,896	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	602,900	△ 112,228	715,128		
施設整備等による収入	固定資産売却収入	0	5,870	△ 5,870	
	施設整備等収入計 (4)	0	5,870	△ 5,870	
	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	施設整備等支出計 (5)	3,310,000	3,310,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,310,000	△ 3,304,130	△ 5,870	
その他の活動収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動による支出	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,707,100	△ 3,416,358	709,258	

前期末支払資金残高 (12)	18,901,326	18,901,326	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,194,226	15,484,968	709,258	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	サービス収益			
	介護保険事業収益	39,231,694	46,641,990	△ 7,410,296
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	10,723,779	10,707,168	16,611
	経常経費寄附金収益	1,220,000	1,280,000	△ 60,000
	サービス活動収益計 (1)	51,175,473	58,629,158	△ 7,453,685
	費用			
	人件費	33,034,705	35,076,349	△ 2,041,644
	事業費	13,682,487	12,504,187	1,178,300
	事務費	4,788,532	4,694,895	93,637
	減価償却費	5,413,652	6,449,987	△ 1,036,335
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,707,028	△ 4,167,873	460,845	
サービス活動費用計 (2)	53,212,348	54,557,545	△ 1,345,197	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 2,036,875	4,071,613	△ 6,108,488	
サービス活動外増減の部	サービス収益			
	受取利息配当金収益	290	313	△ 23
	その他のサービス活動外収益	244,213	394,732	△ 150,519
	サービス活動外収益計 (4)	244,503	395,045	△ 150,542
	費用			
	支払利息	26,480	211,840	△ 185,360
サービス活動外費用計 (5)	26,480	211,840	△ 185,360	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	218,023	183,205	34,818	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 1,818,852	4,254,818	△ 6,073,670	
特別増減の部	特別収益			
	固定資産売却益	5,869	137,329	△ 131,460
	特別収益計 (8)	5,869	137,329	△ 131,460
	費用			
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	5,869	137,329	△ 131,460	
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 1,812,983	4,392,147	△ 6,205,130	
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0	
法人税等調整額 (13)	0	0	0	
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	△ 1,812,983	4,392,147	△ 6,205,130	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額 (15)	10,968,795	6,576,648	4,392,147
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	9,155,812	10,968,795	△ 1,812,983
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19)	9,155,812	10,968,795	△ 1,812,983	

法人単位貸借対照表

令和 5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	16,710,659	20,329,927	△ 3,619,268	流動負債	1,225,691	4,738,601	△ 3,512,910
現金預金	9,048,769	10,881,201	△ 1,832,432	事業未払金	1,229,691	1,428,601	△ 198,910
有価証券	10,100	10,100	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,310,000	△ 3,310,000
事業未収金	7,433,763	9,134,763	△ 1,701,000	職員預り金	△ 4,000	0	△ 4,000
貯蔵品	9,755	9,225	530				
立替金	2,400	2,400	0				
前払金	51,400	60,530	△ 9,130				
前払費用	154,472	231,708	△ 77,236				
固定資産	84,397,133	89,810,786	△ 5,413,653	固定負債	0	0	0
基本財産	41,977,682	43,704,311	△ 1,726,629	負債の部合計	1,225,691	4,738,601	△ 3,512,910
土地	4,489,100	4,489,100	0	純 資 産 の 部			
建物	37,488,582	39,215,211	△ 1,726,629	基本金	21,774,000	21,774,000	0
その他の固定資産	42,419,451	46,106,475	△ 3,687,024	国庫補助金等特別積立金	68,952,289	72,659,317	△ 3,707,028
土地	3,980,900	3,980,900	0	その他の積立金	0	0	0
建物	32,786,171	34,617,756	△ 1,831,585	次期繰越活動増減差額	9,155,812	10,968,795	△ 1,812,983
構築物	511,166	725,982	△ 214,816	（うち当期活動増減差額）	△ 1,812,983	4,392,147	△ 6,205,130
機械及び装置	1,130,040	1,308,834	△ 178,794	純資産の部合計	99,882,101	105,402,112	△ 5,520,011
車輛運搬具	60,149	1,188,810	△ 1,128,661				
器具及び備品	3,798,145	4,131,313	△ 333,168				
権利	152,880	152,880	0				
資産の部合計	101,107,792	110,140,713	△ 9,032,921	負債及び純資産の部合計	101,107,792	110,140,713	△ 9,032,921

事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

(単位：円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	動 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	39,231,694	39,231,694	0	39,231,694
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	10,723,779	0	10,723,779
	経常経費寄附金収益	1,220,000	1,220,000	0	1,220,000
	サービス活動収益計(1)	40,451,694	10,723,779	0	51,175,473
	人件費	29,155,524	3,879,181	0	33,034,705
	事業費	7,820,945	5,861,542	0	13,682,487
	事務費	4,080,233	708,299	0	4,788,532
	減価償却費	3,661,967	1,751,685	0	5,413,652
	国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 2,190,592	▲ 1,516,436	▲	▲ 3,707,028
	サービス活動費用計(2)	42,528,077	10,684,271	0	53,212,348
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 2,076,383	39,508	▲	▲ 2,036,875	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	278	290	0	290
	その他のサービス活動外収益	244,213	244,213	0	244,213
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	244,491	244,503	0	244,503
	支払利息	15,358	11,122	0	26,480
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外費用計(5)	15,358	11,122	0	26,480
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	229,133	▲ 11,110	0	218,023
特 別 増 減 の 部	経常増減差額(7)=(6)+(6)	▲ 1,847,250	28,398	0	▲ 1,818,852
	固定資産売却益	5,869	0	0	5,869
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)	5,869	0	0	5,869
	特別費用計(9)	0	0	0	0
税 引 前 当 期 活 動 増 減 差 額	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,869	5,869	0	5,869
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 1,841,381	28,398	▲	▲ 1,812,983
法 人 税 等 調 整 額	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0	0
当 期 活 動 増 減 差 額	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	▲ 1,841,381	28,398	▲	▲ 1,812,983
	前期繰越活動増減差額(15)	4,092,060	6,876,735	0	10,968,795
越 越 当 期 未 繰 越 活 動 増 減 差 額	越越当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	2,250,679	6,905,133	0	9,155,812
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0
活 動 そ の 他 の 積 立 金 取 崩 額	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0

勘定科目	社会福祉事業	公	益	事業	業	合	計	内部取引	消去	法	人	合	計
その他の積立金積立額 (19)	0			0		0	0		0				0
増減差額の部													
次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19)	2,250,679		6,905,133			9,155,812			0				9,155,812

貸借対照表内訳表

令和5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	社会福祉事業会社	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	14,180,579	3,643,028	17,823,607	1,112,948	16,710,659
現金預金	6,981,771	2,066,998	9,048,769	0	9,048,769
有価証券	10,100	0	10,100	0	10,100
事業未収金	5,922,612	1,511,151	7,433,763	0	7,433,763
貯蔵品	9,755	0	9,755	0	9,755
立替金	2,400	0	2,400	0	2,400
前払金	51,400	0	51,400	0	51,400
前払費用	89,593	64,879	154,472	0	154,472
事業区分間貸付金	1,112,948	0	1,112,948	1,112,948	0
固定資産	48,430,356	35,966,777	84,397,133	0	84,397,133
基本財産	41,977,682	0	41,977,682	0	41,977,682
土地	4,489,100	0	4,489,100	0	4,489,100
建物	37,488,582	0	37,488,582	0	37,488,582
その他の固定資産	6,452,674	35,966,777	42,419,451	0	42,419,451
土地	0	3,980,900	3,980,900	0	3,980,900
建物	800,294	31,985,877	32,786,171	0	32,786,171
構築物	511,166	0	511,166	0	511,166
機械及び装置	1,130,040	0	1,130,040	0	1,130,040
車輜運搬具	60,149	0	60,149	0	60,149
器具及び備品	3,798,145	0	3,798,145	0	3,798,145
権利	152,880	0	152,880	0	152,880
資産の部合計	62,610,935	39,609,805	102,220,740	1,112,948	101,107,792

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	696,401	1,642,238		2,338,639	1,112,948	1,225,691
事業未払金	700,401	529,290		1,229,691	0	1,229,691
職員預り金	4,000	0	△	4,000	0	4,000
事業区分間借入金	0	1,112,948		1,112,948	1,112,948	0
固定負債	0	0		0	0	0
負債の部合計	696,401	1,642,238		2,338,639	1,112,948	1,225,691
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	37,889,855	31,062,434		68,952,289	0	68,952,289
その他の積立金	0	0		0	0	0
次期繰越活動増減差額	2,250,679	6,905,133		9,155,812	0	9,155,812
(うち当期活動増減差額)	1,841,381	28,398	△	1,812,983	0	1,812,983
純資産の部合計	61,914,534	37,967,567		99,882,101	0	99,882,101
負債及び純資産の部合計	62,610,935	39,609,805		102,220,740	1,112,948	101,107,792

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・総平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの-時価法
- ・満期保有目的の債券-償却原価法

(2) 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	39,215,211	0	1,726,629	37,488,582
合計	43,704,311	0	1,726,629	41,977,682

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
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。
(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	70,645,946	37,488,582
建物	52,654,414	19,868,243	32,786,171
構築物	13,766,758	13,255,592	511,166
機械装置	2,322,000	1,191,960	1,130,040
車輛運搬具	5,449,546	5,389,397	60,149
工具器具備品	15,406,438	11,608,293	3,798,145
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	198,641,564	122,714,431	75,927,133

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

令和 5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			107,329
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			6,874,442
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			2,066,998
			小計			9,048,769
			小計			9,048,769
有価証券	青森県中小企業共済協 青い森信用金庫		200口			100
						10,000
			小計			10,100
事業未収金	本部		自販機手数料			5,355
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			5,917,257
	サービス付高齢者向け住宅		利用料			1,511,151
			小計			7,433,763
貯蔵品	デイサービス		プリペイドカード他			9,755
立替金	デイサービス		ミニデイ分			2,400
前払金	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
	エブリイ リサイクル料					8,400
	ポルテ リサイクル料					10,210
			小計			51,400
前払費用	福祉施設共済会		火災保険前払分			154,472
			流動資産合計			16,710,659
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大落瀬字前谷地98-17-1/2, 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	70,645,946	37,488,582
			基本財産合計			41,977,682
(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	19,268,535	31,985,877
	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	140,000	160,000
	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	459,708	640,294
			小計			32,786,171
構築物	浄化槽他			13,766,758	13,255,592	511,166
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	1,191,960	1,130,040
車両運搬具	ミニキャブ 八戸880あ579		利用者送迎用	272,830	272,829	1
	ノア 八戸500む5589		利用者送迎用	977,170	977,169	1
	NBOX 八戸580て9534		利用者送迎用	1,512,986	1,452,841	60,145
	エブリイ 八戸880あ797		利用者送迎用	1,856,000	1,855,999	1
	ポルテ 八戸501あ2217		利用者送迎用	830,560	830,559	1
			小計			60,149
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	11,608,293	3,798,145
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			42,419,451
			固定資産合計			84,397,133
			資産合計			101,107,792
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	油屋金太 3月分					373,644
	USEN電気3月分					361,296
	グローバルキッチン3月分					151,379
	電話料他					343,372
			小計			1,229,691

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
1年以内返済予定設備資金借入金 職員預り金	社会福祉医療事業団 年末調整還付金未充当残					△ 4,000
流動負債合計						1,225,691
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						1,225,691
差引純資産						99,882,101