

# 決 算 報 告 書

---

(第 16 期)

(自) 平成 28 年 4 月 1 日  
(至) 平成 29 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28年 4月 1日 (至)平成29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	50,460,000	51,025,538	△ 565,538	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	12,500,000	12,468,310	31,690	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	1,200	464	736	
	その他の収入	1,350,000	1,343,622	6,378	
	事業活動収入計	64,511,200	65,037,934	△ 526,734	
事業活動による支出	人件費支出	37,700,000	37,562,526	137,474	
	事業費支出	15,600,000	15,506,556	93,444	
	事務費支出	6,486,000	6,663,674	△ 177,674	
	支払利息支出	375,000	369,271	5,729	
	事業活動支出計	60,161,000	60,102,027	58,973	
事業活動資金収支差額	4,350,200	4,935,907	△ 585,707		
施設整備等による収入	固定資産売却収入	150,000	150,173	△ 173	
	施設整備等収入計	150,000	150,173	△ 173	
	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	5,035,570	4,937,570	98,000	
	固定資産除却・廃棄支出	0	3	△ 3	
施設整備等支出計	8,345,570	8,247,573	97,997		
施設整備等資金収支差額	△ 8,195,570	△ 8,097,400	△ 98,170		
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	△ 5,201,370	△ 4,517,493	△ 683,877		
前期末支払資金残高	19,632,109	19,632,109	0		
当期末支払資金残高	14,430,739	15,114,616	△ 683,877		

法人単位事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	51,025,538	51,256,807	△ 231,269
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	12,468,310	11,499,515	968,795
	経常経費寄附金収益	200,000	360,000	△ 160,000
	サービス活動収益計	63,693,848	63,116,322	577,526
	費用			
	人件費	37,562,526	33,863,210	3,699,316
	事業費	15,506,556	16,506,690	△ 1,000,134
	事務費	6,663,674	6,826,842	△ 163,168
	減価償却費	6,838,702	6,764,627	74,075
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,342,527	△ 4,490,794	148,267	
サービス活動費用計	62,228,931	59,470,575	2,758,356	
サービス活動増減差額	1,464,917	3,645,747	△ 2,180,830	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	464	2,599	△ 2,135
	その他のサービス活動外収益	1,343,622	466,149	877,473
	サービス活動外収益計	1,344,086	468,748	875,338
	費用			
	支払利息	369,271	460,146	△ 90,875
	サービス活動外費用計	369,271	460,146	△ 90,875
	サービス活動外増減差額	974,815	8,602	966,213
	経常増減差額	2,439,732	3,654,349	△ 1,214,617
	特別増減の部	収益		
施設整備等補助金収益		0	800,000	△ 800,000
固定資産売却益		139,999	20,000	119,999
特別収益計		139,999	820,000	△ 680,001
費用				
固定資産売却損・処分損		3	32,293	△ 32,290
国庫補助金等特別積立金積立額	0	800,000	△ 800,000	
特別費用計	3	832,293	△ 832,290	
特別増減差額	139,996	△ 12,293	152,289	
当期活動増減差額	2,579,728	3,642,056	△ 1,062,328	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 4,458,969	△ 8,892,964	4,433,995
	当期末繰越活動増減差額	△ 1,879,241	△ 5,250,908	3,371,667
	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	△ 1,879,241	△ 5,250,908	3,371,667

## 法人単位貸借対照表

平成29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	16,794,759	21,514,443	△ 4,719,684	流動負債	5,215,143	6,548,334	△ 1,333,191
現金預金	7,051,553	11,992,030	△ 4,940,477	事業未払金	1,744,320	1,905,460	△ 161,140
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	9,484,556	9,215,513	269,043	1年以内返済予定長期運営資金借入金	225,000	1,356,000	△ 1,131,000
前払金	44,800	21,800	23,000	預り金	0	1,097	△ 1,097
前払費用	213,750	285,000	△ 71,250	職員預り金	△ 64,177	△ 24,223	△ 39,954
固定資産	115,639,934	117,551,240	△ 1,911,306	固定負債	16,550,000	20,085,000	△ 3,535,000
基本財産	55,772,131	107,454,128	△ 51,681,997	設備資金借入金	16,550,000	19,860,000	△ 3,310,000
土地	4,489,100	8,470,000	△ 3,980,900	長期運営資金借入金	0	225,000	△ 225,000
建物	51,283,031	98,984,128	△ 47,701,097	負債の部合計	21,765,143	26,633,334	△ 4,868,191
その他の固定資産	59,867,803	10,097,112	49,770,691	純 資 産 の 部			
土地	3,980,900	0	3,980,900	基本金	21,774,000	21,774,000	0
建物	43,775,681	1,359,594	42,416,087	国庫補助金等特別積立金	90,774,791	95,117,318	△ 4,342,527
構築物	1,848,871	2,507,583	△ 658,712	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	2,202,804	0	2,202,804	次期繰越活動増減差額	△ 1,879,241	△ 4,458,969	2,579,728
車輛運搬具	1,531,669	605,907	925,762	(うち当期活動増減差額)	2,579,728	3,642,056	△ 1,062,328
器具及び備品	6,236,791	5,251,041	985,750	純資産の部合計	110,669,550	112,432,349	△ 1,762,799
権利	152,880	152,880	0				
ソフトウェア	138,207	220,107	△ 81,900				
資産の部合計	132,434,693	139,065,683	△ 6,630,990	負債及び純資産の部合計	132,434,693	139,065,683	△ 6,630,990

## 資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	51,025,538	0	51,025,538	0	51,025,538	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	12,468,310	12,468,310	0	12,468,310	
	経常経費寄附金収入	200,000	0	200,000	0	200,000	
	受取利息配当金収入	452	12	464	0	464	
	その他の収入	1,343,622	0	1,343,622	0	1,343,622	
	事業活動収入計	52,569,612	12,468,322	65,037,934	0	65,037,934	
	支出						
	人件費支出	34,013,639	3,548,887	37,562,526	0	37,562,526	
	事業費支出	9,303,301	6,203,255	15,506,556	0	15,506,556	
事務費支出	5,927,541	736,133	6,663,674	0	6,663,674		
支払利息支出	224,327	144,944	369,271	0	369,271		
事業活動支出計	49,468,808	10,633,219	60,102,027	0	60,102,027		
事業活動資金収支差額	3,100,804	1,835,103	4,935,907	0	4,935,907		
施設整備等による収支	収入						
	固定資産売却収入	150,173	0	150,173	0	150,173	
	施設整備等収入計	150,173	0	150,173	0	150,173	
	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	4,937,570	0	4,937,570	0	4,937,570	
固定資産除却・廃棄支出	3	0	3	0	3		
施設整備等支出計	6,857,373	1,390,200	8,247,573	0	8,247,573		
施設整備等資金収支差額	△ 6,707,200	△ 1,390,200	△ 8,097,400	0	△ 8,097,400		
その他の活動による収支	収入						
	事業区分間長期貸付金回収収入	108,006	0	108,006	108,006	0	
	その他の活動収入計	108,006	0	108,006	108,006	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	
事業区分間長期借入金返済支出	0	108,006	108,006	108,006	0		
その他の活動支出計	1,356,000	108,006	1,464,006	108,006	1,356,000		
その他の活動資金収支差額	△ 1,247,994	△ 108,006	△ 1,356,000	0	△ 1,356,000		
当期資金収支差額合計	△ 4,854,390	336,897	△ 4,517,493	0	△ 4,517,493		
前期末支払資金残高	19,064,604	567,505	19,632,109	0	19,632,109		
当期末支払資金残高	14,210,214	904,402	15,114,616	0	15,114,616		

事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	
サービス収益	介護保険事業収益	51,025,538	0	51,025,538	0	51,025,538	
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	12,468,310	12,468,310	0	12,468,310	
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000	0	200,000	
	サービス活動収益計	51,225,538	12,468,310	63,693,848	0	63,693,848	
活動増減の部	人件費	34,013,639	3,548,887	37,562,526	0	37,562,526	
	事業費	9,303,301	6,203,255	15,506,556	0	15,506,556	
	事務費	5,927,541	736,133	6,663,674	0	6,663,674	
	減価償却費	5,087,017	1,751,685	6,838,702	0	6,838,702	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,826,091	△ 1,516,436	△ 4,342,527	0	△ 4,342,527	
	サービス活動費用計	51,505,407	10,723,524	62,228,931	0	62,228,931	
	サービス活動増減差額	△ 279,869	1,744,786	1,464,917	0	1,464,917	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	452	12	464	0	464	
	その他のサービス活動外収益	1,343,622	0	1,343,622	0	1,343,622	
	サービス活動外収益計	1,344,074	12	1,344,086	0	1,344,086	
	支払利息	224,327	144,944	369,271	0	369,271	
	サービス活動外費用計	224,327	144,944	369,271	0	369,271	
	サービス活動外増減差額	1,119,747	△ 144,932	974,815	0	974,815	
	経常増減差額	839,878	1,599,854	2,439,732	0	2,439,732	
特別増減の部	収益	139,999	0	139,999	0	139,999	
	特別収益計	139,999	0	139,999	0	139,999	
	費用	3	0	3	0	3	
	特別費用計	3	0	3	0	3	
	特別増減差額	139,996	0	139,996	0	139,996	
	当期活動増減差額	979,874	1,599,854	2,579,728	0	2,579,728	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額	△ 1,738,154	△ 2,720,815	△ 4,458,969	0	△ 4,458,969	
	当期末繰越活動増減差額	△ 758,280	△ 1,120,961	△ 1,879,241	0	△ 1,879,241	
	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	

	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	
額の部							
	次期繰越活動増減差額	△ 758,280	△ 1,120,961	△ 1,879,241	0	△ 1,879,241	

## 貸借対照表内訳表

平成29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	15,224,126	2,333,195	17,557,321	762,562	16,794,759	
現金預金	6,295,981	755,572	7,051,553	0	7,051,553	
有価証券	100	0	100	0	100	
事業未収金	7,996,708	1,487,848	9,484,556	0	9,484,556	
前払金	44,800	0	44,800	0	44,800	
前払費用	123,975	89,775	213,750	0	213,750	
事業区分間貸付金	762,562	0	762,562	762,562	0	
固定資産	69,163,047	46,476,887	115,639,934	0	115,639,934	
基本財産	55,772,131	0	55,772,131	0	55,772,131	
土地	4,489,100	0	4,489,100	0	4,489,100	
建物	51,283,031	0	51,283,031	0	51,283,031	
その他の固定資産	13,390,916	46,476,887	59,867,803	0	59,867,803	
土地	0	3,980,900	3,980,900	0	3,980,900	
建物	1,279,694	42,495,987	43,775,681	0	43,775,681	
構築物	1,848,871	0	1,848,871	0	1,848,871	
機械及び装置	2,202,804	0	2,202,804	0	2,202,804	
車輛運搬具	1,531,669	0	1,531,669	0	1,531,669	
器具及び備品	6,236,791	0	6,236,791	0	6,236,791	
権利	152,880	0	152,880	0	152,880	
ソフトウェア	138,207	0	138,207	0	138,207	
資産の部合計	84,387,173	48,810,082	133,197,255	762,562	132,434,693	



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	3,158,712	2,818,993	5,977,705	762,562	5,215,143	
事業未払金	1,068,819	675,501	1,744,320	0	1,744,320	
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	225,000	0	225,000	0	225,000	
職員預り金	Δ 54,907	Δ 9,270	Δ 64,177	0	Δ 64,177	
事業区分間借入金	0	762,562	762,562	762,562	0	
固定負債	9,599,000	6,951,000	16,550,000	0	16,550,000	
設備資金借入金	9,599,000	6,951,000	16,550,000	0	16,550,000	
負債の部合計	12,757,712	9,769,993	22,527,705	762,562	21,765,143	
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	50,613,741	40,161,050	90,774,791	0	90,774,791	
その他の積立金	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	Δ 758,280	Δ 1,120,961	Δ 1,879,241	0	Δ 1,879,241	
(うち当期活動増減差額)	979,874	1,599,854	2,579,728	0	2,579,728	
純資産の部合計	71,629,461	39,040,089	110,669,550	0	110,669,550	
負債及び純資産の部合計	84,387,173	48,810,082	133,197,255	762,562	132,434,693	

## 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等と拠点区分、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（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）

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（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。

（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	8,470,000	0	3,980,900	4,489,100
建物	98,984,128	0	47,701,097	51,283,031
合計	107,454,128	0	51,681,997	55,772,131

### 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）	51,283,031 円
建物	42,495,987 円
計	102,249,018 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	16,550,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額）	3,310,000 円
計	19,860,000 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	56,851,497	51,283,031
建物	52,654,414	8,878,733	43,775,681
構築物	13,766,758	11,917,887	1,848,871
機械装置	2,322,000	119,196	2,202,804
車輛運搬具	5,258,268	3,726,599	1,531,669
工具器具備品	15,406,438	9,169,647	6,236,791
権利（電話加入権）	152,880	0	152,880
ソフトウェア	755,000	616,793	138,207
合計	198,450,286	91,280,352	107,169,934

#### 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29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
<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		運転資金として			13,502
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			4,676,668
	六戸支店 No0304476 居宅		運転資金として			1,605,798
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			755,572
	小計					7,051,540
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					7,051,553
有価証券	青森県中小企業共済協					100
事業未収金	本部		自販機手数料			2,227
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			7,341,269
	居宅介護支援		2、3月分介護報酬他			653,212
	サービス付高齢者向け住宅		10月～3月分利用料			1,487,848
	小計					9,484,556
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
	小計					44,800
前払費用	福祉施設共済会		火災保険前払分			213,750
	流動資産合計					16,794,759
<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 /2, 133.46㎡		第2種社会福祉事業に使用している。			4,489,100
建物	六戸町犬落瀬字前谷地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	56,851,497	51,283,031
	基本財産合計					55,772,131
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	犬落瀬字前谷地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	8,758,425	42,495,987
	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	50,000	250,000
	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	70,308	1,029,694
	小計					43,775,681
構築物	浄化槽他			13,766,758	11,917,887	1,848,871
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	119,196	2,202,804
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
	ワゴンR 八戸580た1073		利用者送迎用	421,215	254,482	166,733
	ムーヴ 八戸580ち3911		利用者送迎用	390,870	154,718	236,152
	ミニキャブ 八戸880あ579		利用者送迎用	272,830	39,787	233,043
	ノア 八戸500む5589		利用者送迎用	977,170	81,430	895,740
	小計					1,531,669
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	9,169,647	6,236,791
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	616,793	138,207
	その他の固定資産合計					59,867,803
	固定資産合計					115,639,934
	資産合計					132,434,693
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	日本システム 3月分					249,709
	平和運送㈱ 2、3月分					138,958
	青森県生活協同組合 2、3月分					320,556
	電話料他					1,035,097
	小計					1,744,320
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					225,000

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	源泉税納付額未充当					△ 64,177
	流動負債合計					5,215,143
2 固定負債						
設備資金借入金	社会福祉医療事業団					16,550,000
	固定負債合計					16,550,000
	負債合計					21,765,143
	差引純資産					110,669,550