

決 算 報 告 書

(第 19 期)

(自) 平成 31 年 4 月 1 日
(至) 令和 2 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31年 4月 1日 (至)令和 2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	43,300,000	42,369,300	930,700	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	12,484,000	12,482,021	1,979	
	経常経費寄附金収入	50,000	70,000	△ 20,000	
	受取利息配当金収入	0	251	△ 251	
	その他の収入	780,000	498,696	281,304	
	事業活動収入計	56,614,000	55,420,268	1,193,732	
事業活動による支出	人件費支出	34,303,000	35,255,926	△ 952,926	
	事業費支出	12,131,000	12,011,990	119,010	
	事務費支出	5,345,000	5,826,455	△ 481,455	
	支払利息支出	165,000	186,224	△ 21,224	
	事業活動支出計	51,944,000	53,280,595	△ 1,336,595	
事業活動資金収支差額	4,670,000	2,139,673	2,530,327		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	1,380,000	△ 1,380,000	
	施設整備等収入計	0	1,380,000	△ 1,380,000	
	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	1,856,000	△ 1,856,000	
施設整備等支出計	3,310,000	5,166,000	△ 1,856,000		
施設整備等資金収支差額	△ 3,310,000	△ 3,786,000	476,000		
その他の活動による収入	その他の活動収入計	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額	0	0	0	
その他の活動による支出	その他の活動支出計	0	0	0	
	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	1,360,000	△ 1,646,327	3,006,327		
前期末支払資金残高	13,727,259	13,727,259	0		
当期末支払資金残高	15,087,259	12,080,932	3,006,327		

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	42,369,300	46,575,232	△ 4,205,932
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	12,482,021	12,141,908	340,113
	経常経費寄附金収益	70,000	0	70,000
	サービス活動収益計	54,921,321	58,717,140	△ 3,795,819
	費用			
	人件費	35,255,926	36,011,684	△ 755,758
	事業費	12,011,990	14,123,692	△ 2,111,702
	事務費	5,826,455	5,851,281	△ 24,826
	減価償却費	5,680,149	5,758,468	△ 78,319
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,745,477	△ 3,707,068	△ 38,409	
サービス活動費用計	55,029,043	58,038,057	△ 3,009,014	
サービス活動増減差額	△ 107,722	679,083	△ 786,805	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	251	353	△ 102
	その他のサービス活動外収益	498,696	394,840	103,856
	サービス活動外収益計	498,947	395,193	103,754
	費用			
	支払利息	186,224	238,320	△ 52,096
	その他のサービス活動外費用	0	26,363	△ 26,363
	サービス活動外費用計	186,224	264,683	△ 78,459
	サービス活動外増減差額	312,723	130,510	182,213
	経常増減差額	205,001	809,593	△ 604,592
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,380,000	0	1,380,000
	施設整備等寄附金収益	0	100,000	△ 100,000
	特別収益計	1,380,000	100,000	1,280,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	51,430	△ 51,430	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,380,000	0	1,380,000	
特別費用計	1,380,000	51,430	1,328,570	
特別増減差額	0	48,570	△ 48,570	
当期活動増減差額	205,001	858,163	△ 653,162	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	855,346	△ 2,817	858,163
	当期末繰越活動増減差額	1,060,347	855,346	205,001
	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	1,060,347	855,346	205,001

法人単位貸借対照表

令和 2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	13,718,747	15,816,964	△ 2,098,217	流動負債	4,947,815	5,399,705	△ 451,890
現金預金	6,903,853	7,694,317	△ 790,464	事業未払金	1,637,815	1,861,943	△ 224,128
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	6,750,132	7,994,867	△ 1,244,735	職員預り金	0	227,762	△ 227,762
立替金	1,672	0	1,672				
前払金	62,990	54,590	8,400				
前払費用	0	71,250	△ 71,250				
仮払金	0	1,840	△ 1,840				
固定資産	101,678,593	105,502,742	△ 3,824,149	固定負債	6,620,000	9,930,000	△ 3,310,000
基本財産	48,531,439	50,945,003	△ 2,413,564	設備資金借入金	6,620,000	9,930,000	△ 3,310,000
土地	4,489,100	4,489,100	0	負債の部合計	11,567,815	15,329,705	△ 3,761,890
建物	44,042,339	46,455,903	△ 2,413,564	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	53,147,154	54,557,739	△ 1,410,585	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	80,995,178	83,360,655	△ 2,365,477
建物	38,280,926	40,112,511	△ 1,831,585	その他の積立金	0	0	0
構築物	1,173,502	1,397,262	△ 223,760	次期繰越活動増減差額	1,060,347	855,346	205,001
機械及び装置	1,666,422	1,845,216	△ 178,794	(うち当期活動増減差額)	205,001	858,163	△ 653,162
車輛運搬具	2,960,353	1,713,037	1,247,316	純資産の部合計	103,829,525	105,990,001	△ 2,160,476
器具及び備品	4,932,171	5,355,933	△ 423,762				
権利	152,880	152,880	0				
資産の部合計	115,397,340	121,319,706	△ 5,922,366	負債及び純資産の部合計	115,397,340	121,319,706	△ 5,922,366

資金収支内訳表

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	42,369,300	0	42,369,300	0	42,369,300	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	12,482,021	12,482,021	0	12,482,021	
	経常経費寄附金収入	70,000	0	70,000	0	70,000	
	受取利息配当金収入	238	13	251	0	251	
	その他の収入	496,696	2,000	498,696	0	498,696	
	事業活動収入計	42,936,234	12,484,034	55,420,268	0	55,420,268	
	支出						
	人件費支出	31,365,625	3,890,301	35,255,926	0	35,255,926	
	事業費支出	6,437,611	5,574,379	12,011,990	0	12,011,990	
事務費支出	5,022,220	804,235	5,826,455	0	5,826,455		
支払利息支出	108,010	78,214	186,224	0	186,224		
事業活動支出計	42,933,466	10,347,129	53,280,595	0	53,280,595		
事業活動資金収支差額	2,768	2,136,905	2,139,673	0	2,139,673		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000	
	施設整備等収入計	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000	
	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	1,856,000	0	1,856,000	0	1,856,000		
施設整備等支出計	3,775,800	1,390,200	5,166,000	0	5,166,000		
施設整備等資金収支差額	△ 2,395,800	△ 1,390,200	△ 3,786,000	0	△ 3,786,000		
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	△ 2,393,032	746,705	△ 1,646,327	0	△ 1,646,327		
前期末支払資金残高	13,009,883	717,376	13,727,259	0	13,727,259		
当期末支払資金残高	10,616,851	1,464,081	12,080,932	0	12,080,932		

事業活動内訳表

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	42,369,300	0	42,369,300	0	42,369,300	
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	12,482,021	12,482,021	0	12,482,021	
	経常経費寄附金収益	70,000	0	70,000	0	70,000	
	サービス活動収益計	42,439,300	12,482,021	54,921,321	0	54,921,321	
活動増減の部	人件費	31,365,625	3,890,301	35,255,926	0	35,255,926	
	事業費	6,437,611	5,574,379	12,011,990	0	12,011,990	
	事務費	5,022,220	804,235	5,826,455	0	5,826,455	
	減価償却費	3,928,464	1,751,685	5,680,149	0	5,680,149	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,229,041	△ 1,516,436	△ 3,745,477	0	△ 3,745,477	
	サービス活動費用計	44,524,879	10,504,164	55,029,043	0	55,029,043	
	サービス活動増減差額	△ 2,085,579	1,977,857	△ 107,722	0	△ 107,722	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	238	13	251	0	251	
	その他のサービス活動外収益	496,696	2,000	498,696	0	498,696	
	サービス活動外収益計	496,934	2,013	498,947	0	498,947	
	支払利息	108,010	78,214	186,224	0	186,224	
	サービス活動外費用計	108,010	78,214	186,224	0	186,224	
	サービス活動外増減差額	388,924	△ 76,201	312,723	0	312,723	
	経常増減差額	△ 1,696,655	1,901,656	205,001	0	205,001	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000	
	特別収益計	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000	
	特別費用計	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000	
	特別増減差額	0	0	0	0	0	
	当期活動増減差額	△ 1,696,655	1,901,656	205,001	0	205,001	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額	△ 146,569	1,001,915	855,346	0	855,346	
	当期末繰越活動増減差額	△ 1,843,224	2,903,571	1,060,347	0	1,060,347	
	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	△ 1,843,224	2,903,571	1,060,347	0	1,060,347	

貸借対照表内訳表

令和 2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	11,602,998	2,783,091	14,386,089	667,342	13,718,747	
現金預金	5,506,438	1,397,415	6,903,853	0	6,903,853	
有価証券	100	0	100	0	100	
事業未収金	5,364,456	1,385,676	6,750,132	0	6,750,132	
立替金	1,672	0	1,672	0	1,672	
前払金	62,990	0	62,990	0	62,990	
事業区分間貸付金	667,342	0	667,342	667,342	0	
固定資産	60,456,761	41,221,832	101,678,593	0	101,678,593	
基本財産	48,531,439	0	48,531,439	0	48,531,439	
土地	4,489,100	0	4,489,100	0	4,489,100	
建物	44,042,339	0	44,042,339	0	44,042,339	
その他の固定資産	11,925,322	41,221,832	53,147,154	0	53,147,154	
土地	0	3,980,900	3,980,900	0	3,980,900	
建物	1,039,994	37,240,932	38,280,926	0	38,280,926	
構築物	1,173,502	0	1,173,502	0	1,173,502	
機械及び装置	1,666,422	0	1,666,422	0	1,666,422	
車輛運搬具	2,960,353	0	2,960,353	0	2,960,353	
器具及び備品	4,932,171	0	4,932,171	0	4,932,171	
権利	152,880	0	152,880	0	152,880	
資産の部合計	72,059,759	44,004,923	116,064,682	667,342	115,397,340	

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	2,905,947	2,709,210	5,615,157	667,342	4,947,815	
事業未払金	986,147	651,668	1,637,815	0	1,637,815	
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	
事業区分間借入金	0	667,342	667,342	667,342	0	
固定負債	3,839,600	2,780,400	6,620,000	0	6,620,000	
設備資金借入金	3,839,600	2,780,400	6,620,000	0	6,620,000	
負債の部合計	6,745,547	5,489,610	12,235,157	667,342	11,567,815	
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	45,383,436	35,611,742	80,995,178	0	80,995,178	
その他の積立金	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	△ 1,843,224	2,903,571	1,060,347	0	1,060,347	
（うち当期活動増減差額）	△ 1,696,655	1,901,656	205,001	0	205,001	
純資産の部合計	65,314,212	38,515,313	103,829,525	0	103,829,525	
負債及び純資産の部合計	72,059,759	44,004,923	116,064,682	667,342	115,397,340	

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。

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	46,455,903	0	2,413,564	44,042,339
合計	50,945,003	0	2,413,564	48,531,439

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）	44,042,339 円
建物	37,240,932 円
計	89,753,271 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	6,620,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額）	3,310,000 円
計	9,930,000 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	64,092,189	44,042,339
建物	52,654,414	14,373,488	38,280,926
構築物	13,766,758	12,593,256	1,173,502
機械装置	2,322,000	655,578	1,666,422
車輛運搬具	8,206,039	5,245,686	2,960,353
工具器具備品	15,406,438	10,474,267	4,932,171
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	201,398,057	108,189,464	93,208,593

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 2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			2,177
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			5,504,261
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			1,397,415
	小計					6,903,853
おいらせ農協 普通預金	六戸支店 No0003366 デイ		運転資金として			
	小計					6,903,853
有価証券 事業未収金	青森県中小企業共済 本部		自販機手数料			100
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			5,363,260
	サービス付高齢者向け住宅		12月～3月分利用料			1,385,676
	小計					6,750,132
立替金 前払金	デイサービス		本部立替分			1,672
	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
	エブリイ リサイクル料					8,400
	小計					62,990
流動資産合計						13,718,747
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	64,092,189	44,042,339
基本財産合計						48,531,439
(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	14,013,480	37,240,932
	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	95,000	205,000
	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	265,008	834,994
	小計					38,280,926
構築物	浄化槽他			13,766,758	12,593,256	1,173,502
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	655,578	1,666,422
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	390,869	1
	ミニキャブ 八戸880あ579		利用者送迎用	272,830	244,408	28,422
	ノア 八戸500む5589		利用者送迎用	977,170	667,732	309,438
	NBOX 八戸580て9534		利用者送迎用	1,512,986	694,837	818,149
	エブリイ 八戸880あ797		利用者送迎用	1,856,000	51,658	1,804,342
	小計					2,960,353
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	10,474,267	4,932,171
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						53,147,154
固定資産合計						101,678,593
資産合計						115,397,340
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日本システム 3月分					241,633
	平和運送㈱ 2、3月分					104,476
	青森県生活協同組合 2、3月分					174,484
	電話料他					1,117,222
	小計					1,637,815
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

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
流動負債合計						4,947,815
2 固定負債						
設備資金借入金	社会福祉医療事業団					6,620,000
固定負債合計						6,620,000
負債合計						11,567,815
差引純資産						103,829,525