

決 算 報 告 書

(第 17 期)

(自) 平成 29 年 4 月 1 日
(至) 平成 30 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29年 4月 1日 (至)平成30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	48,397,000	48,775,248	△ 378,248	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	12,200,000	12,081,867	118,133	
	経常経費寄附金収入	0	70,000	△ 70,000	
	受取利息配当金収入	0	350	△ 350	
	その他の収入	743,000	881,205	△ 138,205	
	事業活動収入計	61,340,000	61,808,670	△ 468,670	
事業活動による支出	人件費支出	38,290,000	39,107,377	△ 817,377	
	事業費支出	14,105,000	13,977,325	127,675	
	事務費支出	5,272,000	5,558,052	△ 286,052	
	支払利息支出	295,000	291,280	3,720	
	事業活動支出計	57,962,000	58,934,034	△ 972,034	
事業活動資金収支差額		3,378,000	2,874,636	503,364	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,125,000	1,125,000	0	
	施設整備等収入計	1,125,000	1,125,000	0	
	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	1,510,000	1,512,986	△ 2,986	
施設整備等支出計		4,820,000	4,822,986	△ 2,986	
施設整備等資金収支差額		△ 3,695,000	△ 3,697,986	2,986	
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	225,000	225,000	0	
	その他の活動支出計	225,000	225,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 225,000	△ 225,000	0	
予備費支出		500,000	—	500,000	
		0			
当期資金収支差額合計		△ 1,042,000	△ 1,048,350	6,350	
前期末支払資金残高		15,114,616	15,114,616	0	
当期末支払資金残高		14,072,616	14,066,266	6,350	

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	48,775,248	51,025,538	△ 2,250,290
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	12,081,867	12,468,310	△ 386,443
	経常経費寄附金収益	70,000	200,000	△ 130,000
	サービス活動収益計	60,927,115	63,693,848	△ 2,766,733
	費用			
	人件費	39,107,377	37,562,526	1,544,851
	事業費	13,977,325	15,506,556	△ 1,529,231
	事務費	5,558,052	6,663,674	△ 1,105,622
	減価償却費	5,830,280	6,838,702	△ 1,008,422
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,707,068	△ 4,342,527	635,459	
サービス活動費用計	60,765,966	62,228,931	△ 1,462,965	
サービス活動増減差額	161,149	1,464,917	△ 1,303,768	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	350	464	△ 114
	その他のサービス活動外収益	881,205	1,343,622	△ 462,417
	サービス活動外収益計	881,555	1,344,086	△ 462,531
	費用			
支払利息	291,280	369,271	△ 77,991	
サービス活動外費用計	291,280	369,271	△ 77,991	
サービス活動外増減差額	590,275	974,815	△ 384,540	
経常増減差額	751,424	2,439,732	△ 1,688,308	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,125,000	0	1,125,000
	固定資産売却益	0	139,999	△ 139,999
	特別収益計	1,125,000	139,999	985,001
費用				
固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3	
特別費用計	0	3	△ 3	
特別増減差額	1,125,000	139,996	985,004	
当期活動増減差額	1,876,424	2,579,728	△ 703,304	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 1,879,241	△ 4,458,969	2,579,728
	当期末繰越活動増減差額	△ 2,817	△ 1,879,241	1,876,424
	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	△ 2,817	△ 1,879,241	1,876,424

法人単位貸借対照表

平成30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	16,307,171	16,794,759	△ 487,588	流動負債	5,550,905	5,215,143	335,762
現金預金	7,810,323	7,051,553	758,770	事業未払金	2,040,776	1,744,320	296,456
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	8,299,408	9,484,556	△ 1,185,148	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	225,000	△ 225,000
立替金	250	0	250	職員預り金	200,129	△ 64,177	264,306
前払金	54,590	44,800	9,790				
前払費用	142,500	213,750	△ 71,250				
固定資産	111,322,640	115,639,934	△ 4,317,294	固定負債	13,240,000	16,550,000	△ 3,310,000
基本財産	53,358,567	55,772,131	△ 2,413,564	設備資金借入金	13,240,000	16,550,000	△ 3,310,000
土地	4,489,100	4,489,100	0	負債の部合計	18,790,905	21,765,143	△ 2,974,238
建物	48,869,467	51,283,031	△ 2,413,564	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	57,964,073	59,867,803	△ 1,903,730	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	87,067,723	90,774,791	△ 3,707,068
建物	41,944,096	43,775,681	△ 1,831,585	その他の積立金	0	0	0
構築物	1,621,025	1,848,871	△ 227,846	次期繰越活動増減差額	△ 2,817	△ 1,879,241	1,876,424
機械及び装置	2,024,010	2,202,804	△ 178,794	(うち当期活動増減差額)	1,876,424	2,579,728	△ 703,304
車輛運搬具	2,388,493	1,531,669	856,824	純資産の部合計	108,838,906	110,669,550	△ 1,830,644
器具及び備品	5,796,362	6,236,791	△ 440,429				
権利	152,880	152,880	0				
ソフトウェア	56,307	138,207	△ 81,900				
資産の部合計	127,629,811	132,434,693	△ 4,804,882	負債及び純資産の部合計	127,629,811	132,434,693	△ 4,804,882

資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	48,775,248	0	48,775,248	0	48,775,248	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	12,081,867	12,081,867	0	12,081,867	
	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	339	11	350	0	350	
	その他の収入	761,205	120,000	881,205	0	881,205	
	事業活動収入計	49,606,792	12,201,878	61,808,670	0	61,808,670	
	支出						
	人件費支出	35,460,906	3,646,471	39,107,377	0	39,107,377	
	事業費支出	7,580,201	6,397,124	13,977,325	0	13,977,325	
事務費支出	4,765,771	792,281	5,558,052	0	5,558,052		
支払利息支出	168,942	122,338	291,280	0	291,280		
事業活動支出計	47,975,820	10,958,214	58,934,034	0	58,934,034		
事業活動資金収支差額	1,630,972	1,243,664	2,874,636	0	2,874,636		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,125,000	0	1,125,000	0	1,125,000	
	施設整備等収入計	1,125,000	0	1,125,000	0	1,125,000	
	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	1,512,986	0	1,512,986	0	1,512,986		
施設整備等支出計	3,432,786	1,390,200	4,822,986	0	4,822,986		
施設整備等資金収支差額	△ 2,307,786	△ 1,390,200	△ 3,697,986	0	△ 3,697,986		
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						
	長期運営資金借入金元金償還支出	225,000	0	225,000	0	225,000	
	その他の活動支出計	225,000	0	225,000	0	225,000	
その他の活動資金収支差額	△ 225,000	0	△ 225,000	0	△ 225,000		
当期資金収支差額合計	△ 901,814	△ 146,536	△ 1,048,350	0	△ 1,048,350		
前期末支払資金残高	14,210,214	904,402	15,114,616	0	15,114,616		
当期末支払資金残高	13,308,400	757,866	14,066,266	0	14,066,266		

事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	48,775,248	0	48,775,248	0	48,775,248	
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	12,081,867	12,081,867	0	12,081,867	
	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	48,845,248	12,081,867	60,927,115	0	60,927,115	
活動増減の部	人件費	35,460,906	3,646,471	39,107,377	0	39,107,377	
	事業費	7,580,201	6,397,124	13,977,325	0	13,977,325	
	事務費	4,765,771	792,281	5,558,052	0	5,558,052	
	減価償却費	4,078,595	1,751,685	5,830,280	0	5,830,280	
	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	49,694,841	11,071,125	60,765,966	0	60,765,966	
	サービス活動増減差額	△ 849,593	1,010,742	161,149	0	161,149	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	339	11	350	0	350	
	その他のサービス活動外収益	761,205	120,000	881,205	0	881,205	
	サービス活動外収益計	761,544	120,011	881,555	0	881,555	
	支払利息	168,942	122,338	291,280	0	291,280	
	サービス活動外費用計	168,942	122,338	291,280	0	291,280	
	サービス活動外増減差額	592,602	△ 2,327	590,275	0	590,275	
	経常増減差額	△ 256,991	1,008,415	751,424	0	751,424	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,125,000	0	1,125,000	0	1,125,000	
	特別収益計	1,125,000	0	1,125,000	0	1,125,000	
	特別費用計	0	0	0	0	0	
	特別増減差額	1,125,000	0	1,125,000	0	1,125,000	
	当期活動増減差額	868,009	1,008,415	1,876,424	0	1,876,424	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額	△ 758,280	△ 1,120,961	△ 1,879,241	0	△ 1,879,241	
	当期末繰越活動増減差額	109,729	△ 112,546	△ 2,817	0	△ 2,817	
	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	109,729	△ 112,546	△ 2,817	0	△ 2,817	

貸借対照表内訳表

平成30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	14,769,235	2,137,066	16,906,301	599,130	16,307,171	
現金預金	7,151,021	659,302	7,810,323	0	7,810,323	
有価証券	100	0	100	0	100	
事業未収金	6,881,494	1,417,914	8,299,408	0	8,299,408	
立替金	250	0	250	0	250	
前払金	54,590	0	54,590	0	54,590	
前払費用	82,650	59,850	142,500	0	142,500	
事業区分間貸付金	599,130	0	599,130	599,130	0	
固定資産	66,597,438	44,725,202	111,322,640	0	111,322,640	
基本財産	53,358,567	0	53,358,567	0	53,358,567	
土地	4,489,100	0	4,489,100	0	4,489,100	
建物	48,869,467	0	48,869,467	0	48,869,467	
その他の固定資産	13,238,871	44,725,202	57,964,073	0	57,964,073	
土地	0	3,980,900	3,980,900	0	3,980,900	
建物	1,199,794	40,744,302	41,944,096	0	41,944,096	
構築物	1,621,025	0	1,621,025	0	1,621,025	
機械及び装置	2,024,010	0	2,024,010	0	2,024,010	
車輛運搬具	2,388,493	0	2,388,493	0	2,388,493	
器具及び備品	5,796,362	0	5,796,362	0	5,796,362	
権利	152,880	0	152,880	0	152,880	
ソフトウェア	56,307	0	56,307	0	56,307	
資産の部合計	81,366,673	46,862,268	128,228,941	599,130	127,629,811	

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	3,380,635	2,769,400	6,150,035	599,130	5,550,905	
事業未払金	1,300,962	739,814	2,040,776	0	2,040,776	
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	159,873	40,256	200,129	0	200,129	
事業区分間借入金	0	599,130	599,130	599,130	0	
固定負債	7,679,200	5,560,800	13,240,000	0	13,240,000	
設備資金借入金	7,679,200	5,560,800	13,240,000	0	13,240,000	
負債の部合計	11,059,835	8,330,200	19,390,035	599,130	18,790,905	
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	48,423,109	38,644,614	87,067,723	0	87,067,723	
その他の積立金	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	109,729	△ 112,546	△ 2,817	0	△ 2,817	
（うち当期活動増減差額）	868,009	1,008,415	1,876,424	0	1,876,424	
純資産の部合計	70,306,838	38,532,068	108,838,906	0	108,838,906	
負債及び純資産の部合計	81,366,673	46,862,268	128,228,941	599,130	127,629,811	

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	51,283,031	0	2,413,564	48,869,467
合計	55,772,131	0	2,413,564	53,358,567

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）	48,869,467 円
建物	40,744,302 円
計	98,083,769 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	13,240,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額）	3,310,000 円
計	16,550,000 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	59,265,061	48,869,467
建物	52,654,414	10,710,318	41,944,096
構築物	13,766,758	12,145,733	1,621,025
機械装置	2,322,000	297,990	2,024,010
車輛運搬具	6,771,254	4,382,761	2,388,493
工具器具備品	15,406,438	9,610,076	5,796,362
権利（電話加入権）	152,880	0	152,880
ソフトウェア	755,000	698,693	56,307
合計	199,963,272	97,110,632	102,852,640

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30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			906
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			6,580,997
	六戸支店 No0304476 居宅		運転資金として			569,105
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			659,302
	小計					7,810,310
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					7,810,323
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			646
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			6,849,588
	居宅介護支援事業		2月分利用料			31,260
	サービス付高齢者向け住宅		11月～3月分利用料			1,417,914
	小計					8,299,408
立替金	田中ミニデイ分					250
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			142,500
	流動資産合計					16,307,171
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大落瀬字前谷地98-1 ^ア /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	59,265,061	48,869,467
	基本財産合計					53,358,567
(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	10,510,110	40,744,302
	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	65,000	235,000
	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	135,208	964,794
	小計					41,944,096
構築物	浄化槽他			13,766,758	12,145,733	1,621,025
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	297,990	2,024,010
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	359,785	61,430
	ムーヴ 八戸580ち3911		利用者送迎用	390,870	252,435	138,435
	ミニキャブ 八戸880あ579		利用者送迎用	272,830	107,994	164,836
	ノア 八戸500む5589		利用者送迎用	977,170	276,864	700,306
	NBOX 八戸580て9534		利用者送迎用	1,512,986	189,501	1,323,485
	小計					2,388,493
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	9,610,076	5,796,362
権利	電話加入権					152,880
ソフトウエア	JDL社会福祉法人会計ソフト			755,000	698,693	56,307
	その他の固定資産合計					57,964,073
	固定資産合計					111,322,640
	資産合計					127,629,811
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日本システム 3月分					283,414
	平和運送機 2、3月分					145,790
	青森県生活協同組合 2、3月分					312,908
	電話料他					1,298,664

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
			小計			2,040,776
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					
職員預り金	社会保険料預り分他					200,129
	流動負債合計					5,550,905
2 固定負債						
設備資金借入金	社会福祉医療事業団					13,240,000
	固定負債合計					13,240,000
	負債合計					18,790,905
	差引純資産					108,838,906