

決 算 報 告 書

(第 20 期)

(自) 令和 2 年 4 月 1 日

(至) 令和 3 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 2年 4月 1日 （至）令和 3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	47,792,000	47,210,306	581,694	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	12,224,000	12,432,921	△ 208,921	
	経常経費寄附金収入	0	605,306	△ 605,306	
	受取利息配当金収入	0	264	△ 264	
	その他の収入	1,139,000	534,416	604,584	
	事業活動収入計 (1)	61,155,000	60,783,213	371,787	
事業活動による支出	人件費支出	35,690,000	35,743,744	△ 53,744	
	事業費支出	11,106,000	11,773,742	△ 667,742	
	事務費支出	6,118,000	6,909,035	△ 791,035	
	事業活動支出計 (2)	52,914,000	54,426,521	△ 1,512,521	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		8,241,000	6,356,692	1,884,308	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	800,000	1,240,000	△ 440,000	
	施設整備等収入計 (4)	800,000	1,240,000	△ 440,000	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	850,000	830,560	19,440	
	施設整備等支出計 (5)	850,000	830,560	19,440	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 50,000	409,440	△ 459,440	
その他の活動による収入	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)		8,191,000	6,766,132	1,424,868	
前期末支払資金残高 (12)		15,087,259	12,080,932	3,006,327	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		23,278,259	18,847,064	4,431,195	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3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	47,210,306	42,369,300	4,841,006
	介護保険事業収益	12,432,921	12,482,021	△ 49,100
	経常経費寄附金収益	605,306	70,000	535,306
	サービス活動収益計 (1)	60,248,533	54,921,321	5,327,212
	費用	35,743,744	35,255,926	487,818
	人件費	11,773,742	12,011,990	△ 238,248
	事業費	6,909,035	5,826,455	1,082,580
	事務費	6,248,379	5,680,149	568,230
	減価償却費	△ 4,167,988	△ 3,745,477	△ 422,511
	国庫補助金等特別積立金取崩額	56,506,912	55,029,043	1,477,869
サービス活動費用計 (2)	3,741,621	△ 107,722	3,849,343	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	264	251	13	
サービス活動外増減の部	サービス収益	534,416	498,696	35,720
	受取利息配当金収益	534,680	498,947	35,733
	その他のサービス活動外収益	0	186,224	△ 186,224
	費用	0	186,224	△ 186,224
	サービス活動外費用計 (5)	534,680	312,723	221,957
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,276,301	205,001	4,071,300	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,240,000	1,380,000	△ 140,000	
特別増減の部	特別収益	1,240,000	1,380,000	△ 140,000
	施設整備等補助金収益	0	1,380,000	△ 1,380,000
	費用	0	1,380,000	△ 1,380,000
	特別費用計 (9)	1,240,000	0	1,240,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	5,516,301	205,001	5,311,300	
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	0	0	
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0	
法人税等調整額 (13)	5,516,301	205,001	5,311,300	
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	1,060,347	855,346	205,001	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額 (15)	6,576,648	1,060,347	5,516,301
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	0	0	0
	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)	6,576,648	1,060,347	5,516,301	

法人単位貸借対照表

令和 3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	20,074,842	13,718,747	6,356,095	流動負債	4,537,778	4,947,815	△ 410,037
現金預金	10,797,638	6,903,853	3,893,785	事業未払金	1,227,778	1,637,815	△ 410,037
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	8,809,523	6,750,132	2,059,391				
未収金	60,388	0	60,388				
貯蔵品	22,649	0	22,649				
立替金	2,400	1,672	728				
前払金	73,200	62,990	10,210				
前払費用	308,944	0	308,944				
固定資産	96,260,774	101,678,593	△ 5,417,819	固定負債	6,620,000	6,620,000	0
基本財産	46,117,875	48,531,439	△ 2,413,564	設備資金借入金	6,620,000	6,620,000	0
土地	4,489,100	4,489,100	0	負債の部合計	11,157,778	11,567,815	△ 410,037
建物	41,628,775	44,042,339	△ 2,413,564	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	50,142,899	53,147,154	△ 3,004,255	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	76,827,190	80,995,178	△ 4,167,988
建物	36,449,341	38,280,926	△ 1,831,585	その他の積立金	0	0	0
構築物	949,742	1,173,502	△ 223,760	次期繰越活動増減差額	6,576,648	1,060,347	5,516,301
機械及び装置	1,487,628	1,666,422	△ 178,794	（うち当期活動増減差額）	5,516,301	205,001	5,311,300
車輛運搬具	2,590,666	2,960,353	△ 369,687	純資産の部合計	105,177,838	103,829,525	1,348,313
器具及び備品	4,531,742	4,932,171	△ 400,429				
権利	152,880	152,880	0				
資産の部合計	116,335,616	115,397,340	938,276	負債及び純資産の部合計	116,335,616	115,397,340	938,276

資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会		社会福祉事業公益事業業				内部取引消去		法人合計	
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	(単位：円)
事業活動による収入	介護保険事業収入	46,790,306	420,000		47,210,306	0	47,210,306		
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	0	12,432,921		12,432,921	0	12,432,921		
事業活動による支出	経常経費寄附金収入	605,306	0		605,306	0	605,306		
	受取利息配当金収入	242	22		264	0	264		
事業活動による収入	その他の収入	534,416	0		534,416	0	534,416		
	事業活動収入計(1)	47,930,270	12,852,943		60,783,213	0	60,783,213		
事業活動による支出	人件費支出	32,033,776	3,709,968		35,743,744	0	35,743,744		
	事業費支出	7,114,558	4,659,184		11,773,742	0	11,773,742		
事業活動による収入	事務費支出	5,346,522	1,562,513		6,909,035	0	6,909,035		
	事業活動支出計(2)	44,494,856	9,931,665		54,426,521	0	54,426,521		
施設整備等による収入	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,435,414	2,921,278		6,356,692	0	6,356,692		
	施設整備等補助金収入	1,240,000	0		1,240,000	0	1,240,000		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	1,240,000	0		1,240,000	0	1,240,000		
	固定資産取得支出	830,560	0		830,560	0	830,560		
施設整備等による収入	施設整備等支出計(5)	830,560	0		830,560	0	830,560		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	409,440	0		409,440	0	409,440		
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0		0	0	0		
	その他の活動による収入								
施設整備等による収入	その他の活動支出計(8)	0	0		0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0		0	0	0		
施設整備等による収入	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,844,854	2,921,278		6,766,132	0	6,766,132		
	前期末支払資金残高(11)	10,616,851	1,464,081		12,080,932	0	12,080,932		
施設整備等による収入	当期末支払資金残高(10)+(11)	14,461,705	4,385,359		18,847,064	0	18,847,064		

事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3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 外 増 減 の 部	介護保険事業収益	46,790,306	47,210,306	0	47,210,306
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	0	12,432,921	0	12,432,921
	経常経費寄附金収益	605,306	605,306	0	605,306
	サービス活動収益計(1)	47,395,612	12,852,921	0	60,248,533
	人件費	32,033,776	3,709,968	0	35,743,744
	事業費	7,114,558	4,659,184	0	11,773,742
	事務費	5,346,522	1,562,513	0	6,909,035
	減価償却費	4,496,694	1,751,685	0	6,248,379
	国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 2,651,552	1,516,436	▲	4,167,988
	サービス活動費用計(2)	46,339,998	10,166,914	0	56,506,912
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,055,614	2,686,007	0	3,741,621	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	242	264	0	264
	その他のサービス活動外収益	534,416	534,416	0	534,416
	サービス活動外収益計(4)	534,658	22	0	534,680
	特別増減差額(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	534,658	22	0	534,680
	経常増減差額(7)=(6)+(6)	1,590,272	2,686,029	0	4,276,301
	施設整備等補助金収益	1,240,000	0	0	1,240,000
	特別収益計(8)	1,240,000	0	0	1,240,000
	特別費用計(9)	0	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,240,000	0	0	1,240,000
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,830,272	2,686,029	0	5,516,301	
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(14)=(11)-(12)-(13)	2,830,272	2,686,029	0	5,516,301	
繰前期繰越活動増減差額(15)	▲ 1,843,224	2,903,571	0	1,060,347	
繰越当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	987,048	5,589,600	0	6,576,648	
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	
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			0	0
増減差額の部													
次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19)	987,048		5,589,600			6,576,648	6,576,648	0	0			6,576,648	6,576,648

貸借対照表内訳表

令和3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	業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	15,177,014	6,195,218		21,372,232	1,297,390	20,074,842
現金預金	6,133,395	4,664,243		10,797,638	0	10,797,638
有価証券	100	0		100	0	100
事業未収金	7,408,305	1,401,218		8,809,523	0	8,809,523
未収金	60,388	0		60,388	0	60,388
貯蔵品	22,649	0		22,649	0	22,649
立替金	2,400	0		2,400	0	2,400
前払金	73,200	0		73,200	0	73,200
前払費用	179,187	129,757		308,944	0	308,944
事業区分間貸付金	1,297,390	0		1,297,390	1,297,390	0
固定資産	56,790,627	39,470,147		96,260,774	0	96,260,774
基本財産	46,117,875	0		46,117,875	0	46,117,875
土地	4,489,100	0		4,489,100	0	4,489,100
建物	41,628,775	0		41,628,775	0	41,628,775
その他の固定資産	10,672,752	39,470,147		50,142,899	0	50,142,899
土地	0	3,980,900		3,980,900	0	3,980,900
建物	960,094	35,489,247		36,449,341	0	36,449,341
構築物	949,742	0		949,742	0	949,742
機械及び装置	1,487,628	0		1,487,628	0	1,487,628
車輜運搬具	2,590,666	0		2,590,666	0	2,590,666
器具及び備品	4,531,742	0		4,531,742	0	4,531,742
権利	152,880	0		152,880	0	152,880
資産の部合計	71,967,641	45,665,365		117,633,006	1,297,390	116,335,616

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				5,835,168	1,297,390	4,537,778
事業未払金	2,635,109	3,200,059				
1年以内返済予定設備資金借入金	715,309	512,469		1,227,778	0	1,227,778
事業区分間借入金	1,919,800	1,390,200		3,310,000	0	3,310,000
固定負債				1,297,390	1,297,390	0
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	3,839,600	2,780,400		6,620,000	0	6,620,000
基本金	6,474,709	5,980,459		12,455,168	1,297,390	11,157,778
国庫補助金等特別積立金	21,774,000	0		21,774,000	0	21,774,000
その他の積立金	42,731,884	34,095,306		76,827,190	0	76,827,190
次期繰越活動増減差額		0		0	0	0
(うち当期活動増減差額)	987,048	5,589,600		6,576,648	0	6,576,648
純資産の部合計	2,830,272	2,686,029		5,516,301	0	5,516,301
負債及び純資産の部合計	65,492,932	39,684,906		105,177,838	0	105,177,838
	71,967,641	45,665,365		117,633,006	1,297,390	116,335,616

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	44,042,339	0	2,413,564	41,628,775
合計	48,531,439	0	2,413,564	46,117,875

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）	41,628,775 円
建物	35,489,247 円
計	85,588,022 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	66,505,753	41,628,775
建物	52,654,414	16,205,073	36,449,341
構築物	13,766,758	12,817,016	949,742
機械装置	2,322,000	834,372	1,487,628
車輛運搬具	9,036,599	6,445,933	2,590,666
工具器具備品	15,406,438	10,874,696	4,531,742
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	202,228,617	114,437,843	87,790,774

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 3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			8,110
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			6,125,285
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			4,664,243
			小計			10,797,638
			小計			10,797,638
有価証券						
事業未収金	青森県中小企業共済協 本部		自販機手数料			100
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			2,115
	サービス付高齢者向け住宅		利用料			7,406,190
			小計			1,401,218
			小計			8,809,523
未収金	デイサービス		雇用調整助成金(申請額)			60,388
貯蔵品	デイサービス		プリペイドカード他			22,649
立替金	デイサービス		ミニデイ分			2,400
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
	エブリイ リサイクル料					8,400
	ボルテ リサイクル料					10,210
			小計			73,200
前払費用	福祉施設共済会		火災保険前払分			308,944
	流動資産合計					20,074,842
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	犬落瀬字前谷地98-1デ 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	66,505,753	41,628,775
	基本財産合計					46,117,875
(2) その他の固定資産						
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	15,765,165	35,489,247
	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	110,000	190,000
	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	329,908	770,094
			小計			36,449,341
構築物	浄化槽他			13,766,758	12,817,016	949,742
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	834,372	1,487,628
車両運搬具	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	272,829	1
	ノア 八戸500む5589		利用者送迎用	977,170	863,166	114,004
	NBOX 八戸580て9534		利用者送迎用	1,512,986	947,505	565,481
	エブリイ 八戸880あ797		利用者送迎用	1,856,000	671,562	1,184,438
	ボルテ 八戸501あ2217		利用者送迎用	830,560	103,820	726,740
			小計			2,590,666
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	10,874,696	4,531,742
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					50,142,899
	固定資産合計					96,260,774
	資産合計					116,335,616
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	油屋金太 3月分					314,831
	下沢食品㈱ 2、3月分					235,407

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	青森県生活協同組合 2、3月分 電話料他					130,572 546,968
	小計					1,227,778
	社会福祉医療事業団					3,310,000
流動負債合計						4,537,778
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						11,157,778
差引純資産						105,177,838