

決 算 報 告 書

(第 21 期)

(自) 令和 3 年 4 月 1 日
(至) 令和 4 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 3年 4月 1日 （至）令和 4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	46,900,000	46,641,990	258,010	
	サービス付き高齢者向け住宅事業収入	10,401,000	10,707,168	△ 306,168	
	経常経費寄附金収入	1,200,000	1,280,000	△ 80,000	
	受取利息配当金収入	0	313	△ 313	
	その他の収入	289,000	394,732	△ 105,732	
	事業活動収入計 (1)	58,790,000	59,024,203	△ 234,203	
事業活動による支出	人件費支出	34,954,000	35,076,349	△ 122,349	
	事業費支出	12,126,000	12,504,187	△ 378,187	
	事務費支出	5,010,000	4,694,895	315,105	
	支払利息支出	211,867	211,840	27	
	事業活動支出計 (2)	52,301,867	52,487,271	△ 185,404	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		6,488,133	6,536,932	△ 48,799	
施設整備等による収入	固定資産売却収入	150,000	137,330	12,670	
	施設整備等収入計 (4)	150,000	137,330	12,670	
	設備資金借入金元金償還支出	6,620,000	6,620,000	0	
施設整備等による支出	施設整備等支出計 (5)	6,620,000	6,620,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,470,000	△ 6,482,670	12,670	
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)		18,133	54,262	△ 36,129	

前期末支払資金残高 (12)	23,278,259	18,847,064	4,431,195
当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,296,392	18,901,326	4,395,066

法人単位事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4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	46,641,990	47,210,306	△ 568,316
	サービス付高齢者向け住宅事業収益	10,707,168	12,432,921	△ 1,725,753
	経常経費寄附金収益	1,280,000	605,306	674,694
	サービス活動収益計 (1)	58,629,158	60,248,533	△ 1,619,375
	費用			
	人件費	35,076,349	35,743,744	△ 667,395
	事業費	12,504,187	11,773,742	730,445
	事務費	4,694,895	6,909,035	△ 2,214,140
	減価償却費	6,449,987	6,248,379	201,608
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,167,873	△ 4,167,988	115	
サービス活動費用計 (2)	54,557,545	56,506,912	△ 1,949,367	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,071,613	3,741,621	329,992	
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	313	264	49
	その他のサービス活動外収益	394,732	534,416	△ 139,684
	サービス活動外収益計 (4)	395,045	534,680	△ 139,635
	費用			
支払利息	211,840	0	211,840	
サービス活動外費用計 (5)	211,840	0	211,840	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	183,205	534,680	△ 351,475	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,254,818	4,276,301	△ 21,483	
特別増減の部	特別収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,240,000	△ 1,240,000
	固定資産売却益	137,329	0	137,329
	特別収益計 (8)	137,329	1,240,000	△ 1,102,671
費用				
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	137,329	1,240,000	△ 1,102,671	
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,392,147	5,516,301	△ 1,124,154	
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)	4,392,147	5,516,301	△ 1,124,154	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額 (15)	6,576,648	1,060,347	5,516,301
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	10,968,795	6,576,648	4,392,147
	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)	10,968,795	6,576,648	4,392,147	

法人単位貸借対照表

令和 4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	20,329,927	20,074,842	255,085	流動負債	4,738,601	4,537,778	200,823
現金預金	10,881,201	10,797,638	83,563	事業未払金	1,428,601	1,227,778	200,823
有価証券	10,100	100	10,000	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	9,134,763	8,809,523	325,240				
未収金	0	60,388	△ 60,388				
貯蔵品	9,225	22,649	△ 13,424				
立替金	2,400	2,400	0				
前払金	60,530	73,200	△ 12,670				
前払費用	231,708	308,944	△ 77,236				
固定資産	89,810,786	96,260,774	△ 6,449,988	固定負債	0	6,620,000	△ 6,620,000
基本財産	43,704,311	46,117,875	△ 2,413,564	設備資金借入金	0	6,620,000	△ 6,620,000
土地	4,489,100	4,489,100	0	負債の部合計	4,738,601	11,157,778	△ 6,419,177
建物	39,215,211	41,628,775	△ 2,413,564	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	46,106,475	50,142,899	△ 4,036,424	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	72,659,317	76,827,190	△ 4,167,873
建物	34,617,756	36,449,341	△ 1,831,585	その他の積立金	0	0	0
構築物	725,982	949,742	△ 223,760	次期繰越活動増減差額	10,968,795	6,576,648	4,392,147
機械及び装置	1,308,834	1,487,628	△ 178,794	（うち当期活動増減差額）	4,392,147	5,516,301	△ 1,124,154
車輛運搬具	1,188,810	2,590,666	△ 1,401,856	純資産の部合計	105,402,112	105,177,838	224,274
器具及び備品	4,131,313	4,531,742	△ 400,429				
権利	152,880	152,880	0				
資産の部合計	110,140,713	116,335,616	△ 6,194,903	負債及び純資産の部合計	110,140,713	116,335,616	△ 6,194,903

資金収支内訳表

（自）令和3年4月1日（至）令和4年3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 快適福祉協会

事業活動による収入	事業活動による支出	その他の活動による収入	その他の活動による支出	当期資金収支差額合計	前期末支払資金残高	当期末支払資金残高
介護保険事業収入 サービス付き高齢者向け住宅事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 事業活動収入計(1)	人件費支出 事業費支出 事務費支出 支払利息支出 事業活動支出計(2)	46,641,990 0 1,280,000 274 392,732 48,314,996	31,382,398 7,801,171 3,994,012 122,867 43,300,448	46,641,990 10,707,168 1,280,000 39 394,732 59,024,203	46,641,990 10,707,168 1,280,000 313 394,732 59,024,203	46,641,990 10,707,168 1,280,000 313 394,732 59,024,203
施設整備等収入 設備資金借入金元金償還支出 施設整備等支出計(5)	施設整備等支出(4) 設備資金借入金元金償還支出 施設整備等支出計(5)	137,330 3,839,600 3,839,600	137,330 3,839,600 3,839,600	137,330 6,620,000 6,620,000	137,330 6,620,000 6,620,000	137,330 6,620,000 6,620,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,702,270	△ 3,702,270	△ 6,482,670	△ 6,482,670	△ 6,482,670
その他の活動による収入	その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	その他の活動による支出	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,312,278	△ 1,258,016	54,262	54,262	54,262
前期末支払資金残高(11)	前期末支払資金残高(11)	14,461,705	4,385,359	18,847,064	18,847,064	18,847,064
当期末支払資金残高(10)+(11)	当期末支払資金残高(10)+(11)	15,773,983	3,127,343	18,901,326	18,901,326	18,901,326

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	業	合計	内部取引	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)	4,092,060	6,876,735		10,968,795	0		10,968,795	

貸借対照表内訳表

令和4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	16,732,892	4,683,539		21,416,431	1,086,504	20,329,927
現金預金	7,901,352	2,979,849		10,881,201	0	10,881,201
有価証券	10,100	0		10,100	0	10,100
事業未収金	7,528,391	1,606,372		9,134,763	0	9,134,763
貯蔵品	9,225	0		9,225	0	9,225
立替金	2,400	0		2,400	0	2,400
前払金	60,530	0		60,530	0	60,530
前払費用	134,390	97,318		231,708	0	231,708
事業区分間貸付金	1,086,504	0		1,086,504	1,086,504	0
固定資産	52,092,324	37,718,462		89,810,786	0	89,810,786
基本財産	43,704,311	0		43,704,311	0	43,704,311
土地	4,489,100	0		4,489,100	0	4,489,100
建物	39,215,211	0		39,215,211	0	39,215,211
その他の固定資産	8,388,013	37,718,462		46,106,475	0	46,106,475
土地	0	3,980,900		3,980,900	0	3,980,900
建物	880,194	33,737,562		34,617,756	0	34,617,756
構築物	725,982	0		725,982	0	725,982
機械及び装置	1,308,834	0		1,308,834	0	1,308,834
車輜運搬具	1,188,810	0		1,188,810	0	1,188,810
器具及び備品	4,131,313	0		4,131,313	0	4,131,313
権利	152,880	0		152,880	0	152,880
資産の部合計	68,825,216	42,402,001		111,227,217	1,086,504	110,140,713

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	2,878,709	2,946,396		5,825,105	1,086,504	4,738,601
事業未払金	958,909	469,692		1,428,601	0	1,428,601
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	1,086,504		1,086,504	1,086,504	0
固定負債	0	0		0	0	0
負債の部合計	2,878,709	2,946,396		5,825,105	1,086,504	4,738,601
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	40,080,447	32,578,870		72,659,317	0	72,659,317
その他の積立金	0	0		0	0	0
次期繰越活動増減差額	4,092,060	6,876,735		10,968,795	0	10,968,795
(うち当期活動増減差額)	3,105,012	1,287,135		4,392,147	0	4,392,147
純資産の部合計	65,946,507	39,455,605		105,402,112	0	105,402,112
負債及び純資産の部合計	68,825,216	42,402,001		111,227,217	1,086,504	110,140,713

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	41,628,775	0	2,413,564	39,215,211
合計	46,117,875	0	2,413,564	43,704,311

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）	39,215,211 円
建物	33,737,562 円
計	81,422,773 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（1年以内返済予定額）	3,310,000 円
計	3,310,000 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	68,919,317	39,215,211
建物	52,654,414	18,036,658	34,617,756
構築物	13,766,758	13,040,776	725,982
機械装置	2,322,000	1,013,166	1,308,834
車輛運搬具	5,840,416	4,651,606	1,188,810
工具器具備品	15,406,438	11,275,125	4,131,313
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	199,032,434	117,691,648	81,340,786

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 4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						4,645
小口現金						182,288
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			7,714,419
	六戸支店 No0302068 デイ		運転資金として			2,979,849
	六戸支店 No0340513 サ付		運転資金として			
			小計			10,876,556
			小計			10,881,201
有価証券	青森県中小企業共済 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			3,987
	デイサービス		2、3月分介護報酬他			7,524,404
	サービス付高齢者向け住宅		利用料			1,606,372
			小計			9,134,763
貯蔵品	デイサービス		プリペイドカード他			9,225
立替金	デイサービス		ミニデイ分			2,400
前払金	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
	ポルテ リサイクル料					10,210
			小計			60,530
前払費用	福祉施設共済会		火災保険前払分			231,708
			流動資産合計			20,329,927
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	68,919,317	39,215,211
			基本財産合計			43,704,311
(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	17,516,850	33,737,562
	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	125,000	175,000
	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	394,808	705,194
			小計			34,617,756
構築物	浄化槽他			13,766,758	13,040,776	725,982
機械及び装置	ボイラー		施設内給湯用	2,322,000	1,013,166	1,308,834
車輛運搬具	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ち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	1,200,173	312,813
	エブリイ 八戸880あ797		利用者送迎用	1,856,000	1,291,466	564,534
	ポルテ 八戸501あ2217		利用者送迎用	830,560	519,100	311,460
			小計			1,188,810
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	11,275,125	4,131,313
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			46,106,475
			固定資産合計			89,810,786
			資産合計			110,140,713
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	油屋金太 3月分					444,906
	USEN電気3月分					206,704

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					111,908 665,083
	小計					1,428,601
	社会福祉医療事業団					3,310,000
流動負債合計						4,738,601
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						4,738,601
差引純資産						105,402,112