

第 15 期

決 算 報 告 書

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 年 3 月 31 日

新潟県新潟市東区寺山3丁目32-21

社会福祉法人 フレンドランド福祉会

理事長 田中 アツ子

法人単位資金収支計算書

第1号第1様式

自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	11,299,000	10,848,585	450,415	
		障害福祉サービス等事業収入	155,823,000	150,993,432	4,829,568	
		有償運送事業収入	838,000	738,270	99,730	
		受取利息配当金収入	15,000	3,728	11,272	
		その他の収入	922,000	884,904	37,096	
		事業活動収入計 (1)	168,897,000	163,468,919	5,428,081	
	支 出	人件費支出	122,604,000	122,989,021	-385,021	
		事業費支出	7,341,000	6,424,534	916,466	
		事務費支出	19,549,000	20,003,372	-454,372	
		授産事業支出	502,000	388,943	113,057	
利用者負担軽減額		536,000	512,584	23,416		
	その他の支出	487,000	519,219	-32,219		
	事業活動支出計 (2)	151,019,000	150,837,673	181,327		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	17,878,000	12,631,246	5,246,754		
に施設 による 収支等	支 出	固定資産取得支出	72,242,000	69,991,060	2,250,940	
		施設整備等支出計 (5)	72,242,000	69,991,060	2,250,940	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-72,242,000	-69,991,060	-2,250,940	
その他の 活動 による 収支	収 入	積立資産取崩収入	36,292,000	36,292,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	36,292,000	36,292,000	0	
	支 出	積立資産支出	8,123,000	7,988,000	135,000	
		その他の活動支出計 (8)	8,123,000	7,988,000	135,000	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	28,169,000	28,304,000	-135,000	
	予備費支出 (10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-26,195,000	-29,055,814	2,860,814		
	前期末支払資金残高 (12)	128,135,446	128,135,446	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	101,940,446	99,079,632	2,860,814		

法人単位事業活動計算書

第2号第1様式

自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	10,848,585	11,320,636	-472,051
		障害福祉サービス等事業収益	150,993,432	153,225,114	-2,231,682
		有償運送事業収益	738,270	880,340	-142,070
		その他の事業収益	391,431	409,390	-17,959
		サービス活動収益計(1)	162,971,718	165,835,480	-2,863,762
	費用	人件費	121,531,021	109,971,313	11,559,708
		事業費	6,424,534	4,607,197	1,817,337
		事務費	20,003,372	15,423,899	4,579,473
		授産事業費用	388,943	420,268	-31,325
		利用者負担軽減額	512,584	514,694	-2,110
減価償却費		9,877,667	7,916,836	1,960,831	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,139,105	-3,080,928	-58,177		
その他の費用	55,000	162,965	-107,965		
サービス活動費用計(2)	155,654,016	135,936,244	19,717,772		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	7,317,702	29,899,236	-22,581,534		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,728	11,782	-8,054
		その他のサービス活動外収益	493,473	1,724,131	-1,230,658
		サービス活動外収益計(4)	497,201	1,735,913	-1,238,712
	費用	その他のサービス活動外費用	0	4,835	-4,835
		サービス活動外費用計(5)	0	4,835	-4,835
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	497,201	1,731,078	-1,233,877		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	7,814,903	31,630,314	-23,815,411		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	13,625,000	-13,625,000
		その他の特別収益	0	9,097	-9,097
		特別収益計(8)	0	13,634,097	-13,634,097
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	12,495,000	1,130,000	11,365,000
その他の特別損失	464,219	0	464,219		
特別費用計(9)	12,959,219	1,130,002	11,829,217		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-12,959,219	12,504,095	-25,463,314		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-5,144,316	44,134,409	-49,278,725		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	177,156,468	136,688,059	40,468,409	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	172,012,152	180,822,468	-8,810,316	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	36,292,000	37,462,000	-1,170,000	
	その他の積立金積立額(16)	7,988,000	41,128,000	-33,140,000	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	200,316,152	177,156,468	23,159,684		

法人単位貸借対照表

第3号第1様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	104,162,076	131,370,289	-27,208,213	流動負債	7,274,444	6,884,843	389,601
現金預金	77,725,414	92,072,947	-14,347,533	事業未払金	1,215,626	319,804	895,822
事業未収金	25,516,794	25,858,674	-341,880	未払費用	2,467,000	2,304,000	163,000
未収補助金	0	12,495,000	-12,495,000	預り金	193,878	202,936	-9,058
貯蔵品	120,477	89,720	30,757	職員預り金	1,205,940	408,103	797,837
立替金	799,391	853,948	-54,557	賞与引当金	2,192,000	3,650,000	-1,458,000
固定資産	176,923,110	145,113,717	31,809,393	固定負債	0	0	0
基本財産	115,070,936	60,734,246	54,336,690	負債の部合計	7,274,444	6,884,843	389,601
建物	105,070,936	50,734,246	54,336,690	純 資 産 の 部			
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	61,852,174	84,379,471	-22,527,297	国庫補助金等特別積立金	37,144,590	27,788,695	9,355,895
建物	370,675	173,283	197,392	その他の積立金	36,350,000	64,654,000	-28,304,000
構築物	10,084,181	4,058,370	6,025,811	施設整備積立金	35,100,000	28,362,000	6,738,000
機械及び装置	7	7	0	新規事業積立金	0	36,292,000	-36,292,000
車輛運搬具	5,242,122	7,947,291	-2,705,169	リフト購入積立金	1,250,000	0	1,250,000
器具及び備品	7,031,397	2,720,488	4,310,909	次期繰越活動増減差額	200,316,152	177,156,468	23,159,684
建設仮勘定	0	2,438,000	-2,438,000	(うち当期活動増減差額)	-5,144,316	44,134,409	-49,278,725
権利	435,872	0	435,872				
ソフトウェア	187,920	238,032	-50,112				
施設整備積立資産	35,100,000	28,362,000	6,738,000				
新規事業積立資産	0	36,292,000	-36,292,000				
リフト購入積立資産	1,250,000	0	1,250,000				
差入保証金	2,150,000	2,150,000	0	純資産の部合計	273,810,742	269,599,163	4,211,579
資産の部合計	281,085,186	276,484,006	4,601,180	負債及び純資産の部合計	281,085,186	276,484,006	4,601,180

**財産目録**  
平成30年3月31日現在

社会福祉法人 フレンドランド福祉会

(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>						
流動資産						
普通預金	第四銀行 大形支店		運転資金として			77,724,864
郵便貯金	ゆうちょ銀行		運転資金として			550
事業未収金			2,3月分 介護給付等			25,516,794
貯蔵品			防災備蓄品			120,477
立替金			雇用保険等			799,391
流動資産合計						104,162,076
<b>財産目録</b>						
基本財産						
建物	(寺山1) 新潟市東区寺山3-32-21	2008	第2種社会福祉事業である、生活介護事業所に使用している	45,322,438	14,316,384	31,006,054
建物	(寺山2) 新潟市東区寺山3-32-21	2013	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業所に使用している	36,556,189	8,052,783	28,503,406
建物	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-7-4	2017	第2種社会福祉事業である、短期入所事業所に使用している	46,705,767	1,144,291	45,561,476
基本財産特定預金	第四銀行 大形支店		社会福祉法人設立要件	10,000,000		10,000,000
基本財産合計						115,070,936
その他の固定資産						
建物	(寺山1) 新潟市東区寺山3-32-21		物置	353,492	87,205	266,287
建物	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-7-4		物置	108,108	3,720	104,388
構築物	消雪パイプ、アスファルト他			13,605,947	3,521,766	10,084,181
機械及び装置	陶芸用ロクロ、窯他		授産製品作成用	4,661,000	4,660,993	7
車輛運搬具	トヨタ ハイエース他 8台		利用者送迎用、利用者宅訪問用	22,747,335	17,505,213	5,242,122
器具及び備品	介護リフト、カーテン他			10,980,805	3,949,408	7,031,397
権利	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-7-4	2017	水道施設利用権	453,600	17,728	435,872
ソフトウェア			給与計算用	250,560	62,640	187,920
施設整備積立資産			将来における固定資産再取得のために積み立てている			35,100,000
リフト購入積立資産			将来における移乗用介護リフト取得のために積み立てている			1,250,000
差入保証金						2,150,000
その他の固定資産合計						61,852,174
固定資産合計						176,923,110
資産合計						281,085,186
<b>II 負債の部</b>						
流動負債						
事業未払金	3月分 ガソリン代他					1,215,626
未払費用	3月分 給与					2,467,000
預り金	共同生活援助 3月分水道光熱費					193,878
職員預り金	3月分 源泉所得税					1,205,940
賞与引当金						2,192,000
流動負債合計						7,274,444
固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						7,274,444
差引純資産						273,810,742

# 監査報告書

平成30年5月8日

社会福祉法人 フレンドランド福祉会  
理事長 田中アツ子様

監事 荒川早苗   
監事 斎藤勝子 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上