

第 17 期

決 算 報 告 書

自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 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

第一号第一様式

自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 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	11,462,000	11,204,992	257,008	
		障害福祉サービス等事業収入	192,211,000	183,777,232	8,433,768	
		有償運送事業収入	738,000	761,970	-23,970	
		受取利息配当金収入	15,000	7,368	7,632	
		その他の収入	899,000	721,179	177,821	
		事業活動収入計 (1)	205,325,000	196,472,741	8,852,259	
	支 出					
		人件費支出	136,357,000	135,634,840	722,160	
		事業費支出	11,412,000	10,053,851	1,358,149	
	事務費支出	19,434,000	18,032,725	1,401,275		
	授産事業支出	502,000	419,542	82,458		
	利用者負担軽減額	536,000	517,514	18,486		
	その他の支出	23,000	21,000	2,000		
	事業活動支出計 (2)	168,264,000	164,679,472	3,584,528		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	37,061,000	31,793,269	5,267,731		
施設整備等に よる収支等	収 入					
		施設整備等補助金収入	366,000	366,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	366,000	366,000	0	
	支 出					
	固定資産取得支出	4,457,000	4,571,352	-114,352		
	施設整備等支出計 (5)	4,457,000	4,571,352	-114,352		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-4,091,000	-4,205,352	114,352		
その他 の活動に よる収支	収 入					
		積立資産取崩収入	4,160,000	4,160,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	4,160,000	4,160,000	0	
	支 出					
		積立資産支出	8,436,000	8,676,000	-240,000	
	その他の活動支出計 (8)	8,436,000	8,676,000	-240,000		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-4,276,000	-4,516,000	240,000		
	予備費支出 (10)	2,000,000		2,000,000		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	26,694,000	23,071,917	3,622,083		
	前期末支払資金残高 (12)	112,867,231	112,867,231	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	139,561,231	135,939,148	3,622,083		

## 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 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	
サービス活動の増減の部	収益	介護保険事業収益	11,204,992	11,049,863	155,129
		障害福祉サービス等事業収益	183,777,232	174,835,284	8,941,948
		有償運送事業収益	761,970	847,305	-85,335
		その他の事業収益	408,634	384,960	23,674
		サービス活動収益計 (1)	196,152,828	187,117,412	9,035,416
	費用	人件費	135,474,840	131,080,240	4,394,600
		事業費	10,053,851	7,379,657	2,674,194
		事務費	18,032,725	21,812,301	-3,779,576
		授産事業費用	419,542	375,949	43,593
		利用者負担軽減額	517,514	527,134	-9,620
		減価償却費	11,257,357	11,264,944	-7,587
国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,580,997	-3,364,634	783,637	
徴収不能額		0	100,000	-100,000	
その他の費用	20,000	40,000	-20,000		
サービス活動費用計 (2)	173,194,832	169,215,591	3,979,241		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		22,957,996	17,901,821	5,056,175	
外サービス活動の増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,368	5,116	2,252
		その他のサービス活動外収益	312,545	491,224	-178,679
		サービス活動外収益計 (4)	319,913	496,340	-176,427
	費用	その他のサービス活動外費用	1,000	0	1,000
		サービス活動外費用計 (5)	1,000	0	1,000
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		318,913	496,340	-177,427	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		23,276,909	18,398,161	4,878,748	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	366,000	0	366,000
		その他の特別収益	40,000	0	40,000
		特別収益計 (8)	406,000	0	406,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	253,458	-253,457
		国庫補助金等特別積立金積立額	366,000	0	366,000
特別費用計 (9)		366,001	253,458	112,543	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		39,999	-253,458	293,457	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		23,316,908	18,144,703	5,172,205	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)		210,706,855	200,316,152	10,390,703
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		234,023,763	218,460,855	15,562,908
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		4,160,000	1,396,000	2,764,000
	その他の積立金積立額 (16)		8,676,000	9,150,000	-474,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		229,507,763	210,706,855	18,800,908

## 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 2 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	139,440,075	121,115,639	18,324,436	流動負債	6,500,927	11,448,408	-4,947,481
現金預金	109,312,579	86,653,949	22,658,630	事業未払金	346,677	3,882,506	-3,535,829
事業未収金	29,179,605	28,775,048	404,557	未払費用	2,815,250	2,700,000	115,250
貯蔵品	117,538	120,477	-2,939	預り金	0	261,032	-261,032
立替金	830,353	894,845	-64,492	職員預り金	339,000	1,404,870	-1,065,870
前払金	0	4,205,000	-4,205,000	賞与引当金	3,000,000	3,200,000	-200,000
前払費用	0	466,320	-466,320	固定負債	0	0	0
固定資産	176,753,574	178,923,580	-2,170,006	負債の部合計	6,500,927	11,448,408	-4,947,481
基本財産	103,636,649	109,548,331	-5,911,682	純 資 産 の 部			
建物	93,636,649	99,548,331	-5,911,682	基本金	0	0	0
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	31,564,959	33,779,956	-2,214,997
その他の固定資産	73,116,925	69,375,249	3,741,676	その他の積立金	48,620,000	44,104,000	4,516,000
建物	278,575	324,625	-46,050	施設整備積立金	47,370,000	42,854,000	4,516,000
構築物	8,041,733	9,263,404	-1,221,671	腰痛予防補助具購入積立資	1,250,000	1,250,000	0
機械及び装置	7	7	0	次期繰越活動増減差額	229,507,763	210,706,855	18,800,908
車輛運搬具	5,594,883	3,774,655	1,820,228	(うち当期活動増減差額)	23,316,908	18,144,703	5,172,205
器具及び備品	5,463,591	6,608,615	-1,145,024				
権利	375,090	405,481	-30,391				
ソフトウェア	593,046	744,462	-151,416				
施設整備積立資産	47,370,000	42,854,000	4,516,000				
腰痛予防補助具購入積立資	1,250,000	1,250,000	0				
差入保証金	4,150,000	4,150,000	0	純資産の部合計	309,692,722	288,590,811	21,101,911
資産の部合計	316,193,649	300,039,219	16,154,430	負債及び純資産の部合計	316,193,649	300,039,219	16,154,430

## 財産目録

令和02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>						
<b>流動資産</b>						
普通預金	第四銀行 大形支店		運営資金として			109,312,579
事業未収金			2、3月分 介護給付費等			29,179,605
貯蔵品			防災備蓄品			117,538
立替金			雇用保険料等			830,353
<b>流動資産合計</b>						<b>139,440,075</b>
<b>財産目録</b>						
<b>基本財産</b>						
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	45,710,158	18,585,035	27,125,123
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、共同生活事業所に使用している	36,556,189	11,682,855	24,873,334
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	5,067,575	41,638,192
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
<b>基本財産合計</b>						<b>103,636,649</b>
<b>その他固定資産</b>						
建物	(寺山1) 新潟市東区寺山3-32-21	2015	物置	353,492	166,549	186,943
建物	(逢谷内) 新潟市東区 逢谷内1-7-4	2017	物置	108,108	16,476	91,632
構築物	消雪パイプ、アスファルト他			14,001,747	5,960,014	8,041,733
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10台		利用者送迎用、利用者宅訪問用	23,757,047	18,162,164	5,594,883
器具及び備品	介護リフト、カーテン他			12,456,917	6,993,326	5,463,591
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	78,510	375,090
ソフトウェア			会計ソフト、給与計算ソフト	757,080	164,034	593,046
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	47,370,000		47,370,000
腰痛予防補助具			将来における腰痛予防補助具	1,250,000		1,250,000
購入積立資産			購入のために積み立てている			
差入保証金			逢谷内拠点用地賃貸のため	4,150,000		4,150,000
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>73,116,925</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>176,753,574</b>
<b>資産合計</b>						<b>316,193,649</b>
<b>II 負債の部</b>						
<b>流動負債</b>						
事業未払金	3月分 ガソリン代他					346,677
未払費用	3月分 給与					2,815,250
職員預り金	3月分 源泉所得税他					339,000
賞与引当金						3,000,000
<b>流動負債合計</b>						<b>6,500,927</b>
<b>固定負債</b>						
<b>固定負債合計</b>						<b>0</b>
<b>負債合計</b>						<b>6,500,927</b>
<b>差引純資産</b>						<b>309,692,722</b>

# 監査報告書

令和 2 年 5 月 1 2 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 (印)

監事 斎藤勝子 (印)

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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ありません。

### (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