

第 22 期

決 算 報 告 書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

新潟県新潟市東区寺山3丁目32番21号

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) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 フレンドランド福祉会

(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	3,582,000	3,494,546	87,454	
	障害福祉サービス等事業収入	182,462,000	173,331,062	9,130,938	
収入	有償運送事業収入	471,000	552,050	81,050	
	授産事業収入	408,000	468,174	60,174	
受取利息配当金収入	受取利息配当金収入	2,000	55,220	53,220	
	その他の収入	269,000	390,965	121,965	
事業活動収入計 (1)		187,194,000	178,292,017	8,901,983	
支出	人件費支出	139,451,000	144,766,372	5,315,372	
	事業費支出	10,846,000	10,819,049	26,951	
事務費支出	事務費支出	20,263,000	19,379,517	883,483	
	授産事業支出	502,000	463,142	38,858	
利用者負担軽減額	利用者負担軽減額	360,000	360,000	0	
	その他の支出	24,000	20,000	4,000	
事業活動支出計 (2)		171,446,000	175,808,080	4,362,080	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		15,748,000	2,483,937	13,264,063	
収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	2,426,000	2,432,090	6,090	
支出	施設整備等支出計 (5)	2,426,000	2,432,090	6,090	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	2,426,000	2,432,090	6,090	
収入	積立資産取崩収入	1,995,000	1,995,000	0	
	事業区分間繰入金収入	2,500,000	0	2,500,000	
拠点区分間繰入金収入	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	0	2,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	9,500,000	0	9,500,000	
その他の活動収入計 (7)	その他の活動収入計 (7)	15,995,000	1,995,000	14,000,000	
	積立資産支出	10,314,000	10,186,000	128,000	
事業区分間繰入金支出	事業区分間繰入金支出	1,500,000	0	1,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	0	3,500,000	
サービス区分間繰入金支出	サービス区分間繰入金支出	16,500,000	0	16,500,000	
	その他の活動支出計 (8)	31,814,000	10,186,000	21,628,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		15,819,000	8,191,000	7,628,000	
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)		4,497,000	8,139,153	3,642,153	
前期末支払資金残高 (12)		101,989,334	106,263,119	4,273,785	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		97,492,334	98,123,966	631,632	

事業活動計算書(2-1)

第二号第一様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 フレンドランド福祉会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収入	介護保険事業収益	3,494,546	4,532,382	△ 1,037,836
	障害福祉サービス等事業収益	173,331,062	177,740,108	△ 4,409,046
益	有償運送事業収益	552,050	524,335	27,715
	授産事業収益	468,174	432,496	35,678
サービス活動収益計 (1)		177,845,832	183,311,321	△ 5,465,489
費用	人件費	144,460,706	126,797,130	17,663,576
	事業費	10,819,049	9,430,174	1,388,875
サ-ビス活動増減の部	事務費	19,379,517	19,342,142	37,375
	授産事業費用	463,142	439,684	23,458
費用	利用者負担軽減額	360,000	260,000	100,000
	減価償却費	12,358,304	9,815,812	2,542,492
サ-ビス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,172,772	2,419,205	△ 246,433
	その他の費用	20,000	130,000	△ 110,000
サービス活動費用計 (2)		185,687,946	163,795,737	21,892,209
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		7,842,114	19,515,584	△ 27,357,698
サ-ビス活動増減の部	受取利息配当金収益	55,220	3,381	51,839
	その他のサービス活動外収益	390,965	123,014	267,951
サービス活動外収益計 (4)		446,185	126,395	319,790
サ-ビス活動増減の部	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	446,185	126,395	319,790
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		7,395,929	19,641,979	△ 27,037,908
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	1,546,788	△ 1,546,788
	特別収益計 (8)	10,000,000	203,127,501	△ 193,127,501
費用	固定資産売却損・処分損	2	142,584	△ 142,582
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	1	4	3
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,592,443	△ 1,592,443
	特別費用計 (9)	10,000,001	203,315,736	△ 193,315,735
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 1	188,235	188,234
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		7,395,930	19,453,744	△ 26,849,674
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	264,030,816	249,662,072	14,368,744
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	256,634,886	269,115,816	△ 12,480,930
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	1,995,000	4,664,000	△ 2,669,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額 (16)	10,186,000	9,749,000	437,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	248,443,886	264,030,816	△ 15,586,930

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 7 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)			
資 産		部		負 債		部	
	当 年 末 度	前 年 末 度	増 減		当 年 末 度	前 年 末 度	増 減
流動資産	101,653,219	113,182,117	△ 11,528,898	流動負債	7,492,587	11,187,998	△ 3,695,411
現金預金	72,353,950	80,400,207	△ 8,046,257	事業未払金	342,093	3,041,796	△ 2,699,703
事業未収金	27,921,222	31,255,706	△ 3,334,484	未払費用	2,640,000	2,583,000	57,000
貯蔵品	152,845	135,407	17,438	職員預り金	547,160	1,294,202	△ 747,042
立替金	1,225,202	1,390,797	△ 165,595	賞与引当金	3,963,334	4,269,000	△ 305,666
固定資産	262,712,901	264,448,117	△ 1,735,216	固定負債	0	0	0
基本財産	160,237,832	169,525,569	△ 9,287,737	負債の部合計	7,492,587	11,187,998	△ 3,695,411
建物	150,237,832	159,525,569	△ 9,287,737				
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産	356,873,533	366,442,236	△ 9,568,703
その他の固定資産	102,475,069	94,922,548	7,552,521	純資産の部	356,873,533	366,442,236	△ 9,568,703
建物	684,233	762,051	△ 77,818	基本金	0	0	0
構築物	2,481,721	3,514,973	△ 1,033,252	国庫補助金等特別積立金	22,166,647	24,339,420	△ 2,172,773
機械及び装置	3	3	0	その他の積立金	86,263,000	78,072,000	8,191,000
車両運搬具	1,794,384	10	1,794,374	施設整備積立金	85,013,000	76,822,000	8,191,000
器具及び備品	2,609,986	2,692,604	△ 82,618	腰痛予防補助具購入積立資	1,250,000	1,250,000	0
器具及び備品 (コロナ)	335,830	540,491	△ 204,661	次期繰越活動増減差額	248,443,886	264,030,816	△ 15,586,930
権利	223,135	253,526	△ 30,391	(うち当期活動増減差額)	△ 7,395,930	19,453,744	△ 26,849,674
ソフトウエア	3,932,777	4,936,890	△ 1,004,113				
施設整備積立資産	85,013,000	76,822,000	8,191,000				
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	356,873,533	366,442,236	△ 9,568,703
資産の部合計	364,366,120	377,630,234	△ 13,264,114	負債及び純資産の部合計	364,366,120	377,630,234	△ 13,264,114

財 産 目 録

別紙4

令和 7 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
Ⅰ 資産の部						
流動資産						
普通預金	第四北越銀行 大形支店		運営資金として			72,353,950
事業未収金			2、3月分 介護給付費等			27,921,222
貯蔵品			防災備蓄品			152,845
立替金						1,225,202
流 動 資 産 合 計						101,653,219
財産目録						
基本財産						
建物	(寺山1) 新潟市東区寺山3-32-21	2008	常備社会福祉事業である、生活介護事業所に使用している	135,926,658	34,247,269	101,679,389
建物	(寺山2) 新潟市東区寺山3-32-21	2013	常備社会福祉事業である、共同生活事業所に使用している	37,133,189	20,404,728	16,728,461
建物	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-4-7	2017	常備社会福祉事業である、短期介護事業所に使用している	46,705,767	14,875,785	31,829,982
基本財産特定預金	第四北越銀行 大形支店		社会福祉法人設立要件に使用している	10,000,000		10,000,000
基 本 財 産 合 計						160,237,832
その他固定資産						
建物	(寺山1) 新潟市東区寺山3-32-21	2015	物置	862,000	309,065	552,935
建物	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-4-7	2017	物置	237,600	106,302	131,298
構築物	消雪パイプ、アスファルト他		授産製品作成用	14,298,747	11,817,026	2,481,721
機械及び装置	陶芸用ロクロ、窯		利用者送迎用、利用者宅訪問用	2,420,000	2,419,997	3
車両運搬具	トヨタ ハイエース他10台			24,090,842	22,296,458	1,794,384
器具及び備品	介護リフト、カーテン、パソコン他			14,492,505	11,882,519	2,609,986
器具及び備品 (コロナ)	空気清浄機、リフト、検温器他		新型コロナウイルス感染症感染防止	1,318,800	982,970	335,830
権利	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-4-7	2017	水道施設利用権	453,600	230,465	223,135
ソフトウェア			会計ソフト、給与計算ソフト	5,020,565	1,087,788	3,932,777
施設整備費立資産			将来における固定資産取得のために備えている	85,013,000		85,013,000
慶弔予防補助具購入精立資			将来における慶弔予防補助具購入のために備えている	1,250,000		1,250,000
差入保証金			逢谷内拠点用地賃貸のため	4,150,000		4,150,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						102,475,069
固 定 資 産 合 計						262,712,901
資 産 合 計						364,366,120
Ⅱ 負債の部						
流動負債						
事業未払金	3月分	ガソリン代他				342,093
未払費用	3月分	給与				2,640,000
職員預り金	3月分	源泉所得税他				547,160
賞与引当金						3,963,334
流 動 負 債 合 計						7,492,587
固定負債						
固 定 負 債 合 計						0
負 債 合 計						7,492,587
差 引 純 資 産						356,873,533

監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 1 6 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 殿

監事

荒川 早苗



監事

菅原 恵子



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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