

第 23 期

決 算 報 告 書

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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 障害福祉サービス等事業収入 有償運送事業収入 授産事業収入 受取利息配当金収入 その他の収入 利用者負担金収入 事業活動収入計 (1)	4,364,000 181,640,000 548,000 408,000 173,000 159,000 0	4,474,161 180,527,847 529,535 316,364 357,796 160,709 3,800 Δ	110,161 1,112,153 18,465 91,636 184,796 1,709 3,800 Δ	
	人件費支出 事業費支出 事務費支出 授産事業支出 利用者負担軽減額 その他の支出 事業活動支出計 (2)	187,292,000 126,118,000 11,309,000 18,793,000 502,000 360,000 24,000	186,370,212 128,082,142 10,863,752 18,656,084 300,583 360,000 20,000 Δ	921,788 1,964,142 445,248 136,916 201,417 0 4,000 Δ	
事業活動資金収支差額	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	157,106,000 30,186,000	158,282,561 28,087,651 Δ	1,176,561 2,098,349	
	収入 施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
施設整備等支出	固定資産取得支出 施設整備等支出計 (5)	1,360,000 1,360,000	1,360,000 1,360,000	0 0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	1,360,000 Δ	1,360,000 Δ	0 0	
その他の収入	積立資産取崩収入 サービス区分間繰入金収入 その他の活動収入計 (7)	811,000 12,000,000 12,811,000	811,000 0 811,000	0 12,000,000 12,000,000	
	積立資産支出 サービス区分間繰入金支出 その他の活動支出計 (8)	10,618,000 19,000,000 29,618,000	10,892,000 0 10,892,000 Δ	274,000 19,000,000 18,726,000 Δ	
その他の活動支出	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	16,807,000 2,000,000 Δ	10,081,000 Δ	6,726,000 2,000,000 Δ	
	予備費支出 (10)	2,000,000	Δ	2,000,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		10,019,000	16,646,651 Δ	6,627,651	
前期末支払資金残高 (12)		98,123,914	98,123,966 Δ	52	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		108,142,914	114,770,617 Δ	6,627,703	

事業活動計算書(2-1)

第二号第一様式

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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)
サービス活動増減の部	収益	4,474,161	3,494,546	979,615
	介護保険事業収益 障害福祉サービス等事業収益 有償運送事業収益 授産事業収益	180,527,847 529,535 316,364	173,331,062 552,050 468,174	7,196,785 22,515 151,810
サービス活動増減の部	費用	185,851,707	177,845,832	8,005,875
	人件費 事業費 事務費 授産事業費用 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 その他の費用	127,612,808 10,863,752 18,656,084 300,583 360,000 12,777,359 2,158,804 20,000	144,460,706 10,819,049 19,379,517 463,142 360,000 12,358,304 2,172,772 20,000	16,847,898 44,703 723,433 162,559 0 419,055 13,968 0
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	168,431,782	185,687,946	17,256,164
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	17,419,925	7,842,114	25,262,039
サービス活動増減の部	収益	357,796	55,220	302,576
	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	160,709 518,505	390,965 446,185	230,256 72,320
サービス活動増減の部	費用	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	518,505	446,185	72,320
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17,938,430	7,395,929	25,334,359
特別増減の部	収益	0	10,000,000	10,000,000
	特別収益計 (8) 固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) 特別費用計 (9)	0 1 0	2 1	1 1
特別増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1	10,000,001	10,000,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,938,429	7,395,930	25,334,359
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	248,443,886	264,030,816	15,586,930
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	266,382,315	256,634,886	9,747,429
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)	537,000	1,995,000	1,458,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額 (16)	10,618,000	10,186,000	432,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	256,301,315	248,443,886	7,857,429

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 8 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	118,085,899	101,653,219	16,432,680	流動負債	6,809,282	7,492,587	△ 683,305
現金預金	85,104,009	72,353,950	12,750,059	事業未払金	485,643	342,093	143,550
事業未収金	31,249,921	27,921,222	3,328,699	未払費用	2,629,500	2,640,000	△ 10,500
貯蔵品	159,313	152,845	6,468	職員預り金	200,139	547,160	△ 347,021
立替金	1,572,656	1,225,202	347,454	賞与引当金	3,494,000	3,963,334	△ 469,334
固定資産	261,376,541	262,712,901	△ 1,336,360	固定負債	0	0	0
基本財産	150,984,751	160,237,832	△ 9,253,081	負債の部合計	6,809,282	7,492,587	△ 683,305
建物	140,984,751	150,237,832	△ 9,253,081	純 資 産			
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部	372,653,158	356,873,533	15,779,625
その他の固定資産	110,391,790	102,475,069	7,916,721	基本金	20,007,843	22,166,647	△ 2,158,804
建物	606,415	684,233	△ 77,818	国庫補助金等特別積立金	96,344,000	86,263,000	10,081,000
構築物	1,506,789	2,481,721	△ 974,932	その他の積立金	95,094,000	85,013,000	10,081,000
機械及び装置	3	3	0	施設整備積立金	1,250,000	1,250,000	0
車輛運搬具	2,505,883	1,794,384	711,499	腰痛予防補助具購入積立資	256,301,315	248,443,886	7,857,429
器具及び備品	2,022,456	2,609,986	△ 587,530	次期繰越活動増減差額	17,938,429	7,395,930	25,334,359
器具及び備品 (コロナ)	134,836	335,830	△ 200,994	(うち当期活動増減差額)			
権利	192,744	223,135	△ 30,391				
ソフトウエア	2,928,664	3,932,777	△ 1,004,113				
施設整備積立資産	95,094,000	85,013,000	10,081,000				
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				
資産の部合計	379,462,440	364,366,120	15,096,320	純資産の部合計	372,653,158	356,873,533	15,779,625
施設整備積立資産	95,094,000	85,013,000	10,081,000	負債及び純資産の部合計	379,462,440	364,366,120	15,096,320

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日 現在

別紙4

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			85,104,009
事業未収金			2、3月分 介護給付費等			31,249,921
貯蔵品			防災備蓄品			159,313
立替金						1,572,656
流 動 資 産 合 計						118,085,899
財産目録						
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	135,926,658	40,120,638	95,806,020
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	37,133,189	21,822,798	15,310,391
建物	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-4-7	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	16,837,427	29,868,340
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	10,000,000		10,000,000
基 本 財 産 合 計						150,984,751
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	372,865	489,135
建物	(逢谷内) 新潟市東区逢谷内1-4-7	2017	物置	237,600	120,320	117,280
構築物	消雪パイプ、アスファルト他			14,298,747	12,791,958	1,506,789
機械及び装置	陶芸用ロクロ、窯		授産製品作成用	2,420,000	2,419,997	3
車両運搬具	トヨタ ハイエース他10台		利用者送迎用、利用者宅訪問用	24,639,474	22,133,591	2,505,883
器具及び備品	介護リフト、カーテン、パソコン他			14,492,505	12,470,049	2,022,456
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	1,183,964	134,836
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	260,856	192,744
ソフトウェア			会計ソフト、給与計算ソフト	5,020,565	2,091,901	2,928,664
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立している	95,094,000		95,094,000
腰痛予防補助具購入積立資			将来における腰痛予防補助具購入のために積み立てている	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						110,391,790
固 定 資 産 合 計						261,376,541
資 産 合 計						379,462,440
II 負債の部						
流動負債						
事業未払金	3月分 ガソリン代他					485,643
未払費用	3月分 給与					2,629,500
職員預り金	3月分 源泉所得税他					200,139
賞与引当金						3,494,000
流 動 負 債 合 計						6,809,282
固定負債						
固 定 負 債 合 計						0
負 債 合 計						6,809,282
差 引 純 資 産						372,653,158

監 査 報 告 書

令和 8 年 5 月 15 日

新 潟 市 長 様

監事

荒川 早苗 

監事

佐藤 正吾 

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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