

法人名	社会福祉法人 フレンド
施設名	社会福祉法人 フレンド
会計単位名	社会福祉法人 フレンド

## 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	79,115,785	71,606,620	7,509,165	流動負債	16,385,386	18,350,441	△1,965,055
現金預金	52,252,165	46,256,150	5,996,015	事業未払金	5,783,796	6,969,046	△1,185,250
現金	63,184		63,184	その他の未払金	1,366,491	1,368,748	△2,257
預金	52,188,981	46,256,150	5,932,831	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,502,606	1,409,548	93,058
事業未収金	22,469,613	23,957,130	△1,487,517	未払費用	611,260	512,953	98,307
未収補助金	2,000,000		2,000,000	預り金	40,945	630	40,315
貯蔵品		1,261	△1,261	職員預り金	1,742,643	1,757,394	△14,751
立替金	1,915,970	210,840	1,705,130	職員預り金		1,757,394	△1,757,394
前払費用	268,037	268,037		社会保険料	1,298,438		1,298,438
仮払金	210,000	913,202	△703,202	所得税	31,920		31,920
				住民税	85,600		85,600
				市社協退職共済	326,685		326,685
				仮受金	817,645	1,103,122	△285,477
				賞与引当金	4,520,000	5,229,000	△709,000
固定資産	83,921,630	82,882,491	1,039,139	固定負債	31,288,119	32,510,455	△1,222,336
基本財産	32,218,300	32,653,000	△434,700	長期運営資金借入金	11,866,618	13,237,036	△1,370,418
土地	17,550,000	17,550,000		退職給付引当金	19,421,501	19,273,419	148,082
建物	4,668,300	5,103,000	△434,700	負債の部合計	47,673,505	50,860,896	△3,187,391
定期預金	10,000,000	10,000,000		純資産の部			
その他の固定資産	51,703,330	50,229,491	1,473,839	基本金	10,000,000	10,000,000	
建物	20,279,413	22,906,397	△2,626,984	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	
建物付属設備	2,658,920	293,430	2,365,490	国庫補助金等特別積立金	19,836,649	18,029,005	1,807,644
構築物	4,972,626	6,156,885	△1,184,259	国庫補助金等特別積立金	19,836,649	18,029,005	1,807,644
機械及び装置	1,858,023	1,176,419	681,604	次期繰越活動増減差額	85,527,261	75,599,210	9,928,051
車輛運搬具	3,315,695	1,273,816	2,041,879	(うち当期活動増減差額)	9,928,051	△11,576,116	21,504,167
器具及び備品	836,361	615,406	220,955				
権利	5,841,200	5,481,200	360,000				
ソフトウェア		44,100	△44,100				
退職給付引当資産	11,891,092	12,231,838	△340,746				
その他の固定資産	50,000	50,000					
資産の部合計	163,037,415	154,489,111	8,548,304	純資産の部合計	115,363,910	103,628,215	11,735,695
				負債及び純資産の部合計	163,037,415	154,489,111	8,548,304

法人名	社会福祉法人 フレンド
施設名	社会福祉法人 フレンド
会計単位名	社会福祉法人 フレンド

## 資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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				
	就労支援事業収入	7,650,000	7,550,824	99,176	
	障害福祉サービス等事業収入	191,060,000	191,722,918	△662,918	
	経常経費寄附金収入	690,000	203,686	486,314	
	受取利息配当金収入	5,178	1,881	3,297	
	その他の収入	1,937,000	1,416,782	520,218	
	事業活動収入計(1)	201,342,178	200,896,091	446,087	
	支出				
	人件費支出	143,696,500	143,263,330	433,170	
	事業費支出	7,431,000	7,397,340	33,660	
	事務費支出	31,706,000	30,773,839	932,161	
就労支援事業支出	7,650,000	7,791,990	△141,990		
支払利息支出		184,777	△184,777		
その他の支出	1,000	180,486	△179,486		
事業活動支出計(2)	190,484,500	189,591,762	892,738		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,857,678	11,304,329	△446,651		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,800,000	5,073,000	△273,000	
	施設整備等収入計(4)	4,800,000	5,073,000	△273,000	
	支出				
	固定資産取得支出	6,100,000	6,890,579	△790,579	
施設整備等支出計(5)	6,100,000	6,890,579	△790,579		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,300,000	△1,817,579	517,579		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		14,400,000	△14,400,000	
	積立資産取崩収入	418,000	2,026,794	△1,608,794	
	会計基準適用による過年度修正額		6,575,439	△6,575,439	
	その他の活動収入計(7)	418,000	23,002,233	△22,584,233	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		15,677,360	△15,677,360	
	積立資産支出	1,205,000	1,167,606	37,394	
	その他の活動による支出		6,785,739	△6,785,739	
	その他の活動支出計(8)	1,205,000	23,630,705	△22,425,705	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△787,000	△628,472	△158,528		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,770,678	8,858,278	△87,600		
前期末支払資金残高(12)	59,293,473	59,894,727	△601,254		
当期末支払資金残高(11)+(12)	68,064,151	68,753,005	△688,854		

法人名	社会福祉法人 フレンド
施設名	社会福祉法人 フレンド
会計単位名	社会福祉法人 フレンド

## 事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	7,550,824	6,681,998	868,826		
	FFP事業収益	1,099,136	1,650,000	△550,864		
	Pボール事業収益	210,300	200,000	10,300		
	その他事業収益	6,241,388	4,831,998	1,409,390		
	障害福祉サービス等事業収益	191,722,918	197,192,324	△5,469,406		
	自立支援給付費収益	81,692,278	82,637,512	△945,234		
	利用者負担金収益	11,678,625	10,285,202	1,393,423		
	補足給付費収益	2,074,150	1,923,600	150,550		
	その他の事業収益	96,277,865	102,346,010	△6,068,145		
	経常経費寄附金収益	203,686	1,004,000	△800,314		
	サービス活動収益計(1)	199,477,428	204,878,322	△5,400,894		
	費用	人件費	142,710,263	156,791,809	△14,081,546	
		役員報酬	233,520	1,361,940	△1,128,420	
職員給料		67,748,185	72,579,948	△4,831,763		
職員賞与		11,846,500	19,617,900	△7,771,400		
賞与引当金繰入		4,520,000	5,229,000	△709,000		
非常勤職員給与		40,324,269	39,697,899	626,370		
退職給付費用		3,782,932	3,521,992	260,940		
法定福利費		14,254,857	14,783,130	△528,273		
事業費		7,397,340	8,040,774	△643,434		
給食費		2,774,656	2,653,765	120,891		
保健衛生費		411,696	294,704	116,992		
被服費		1,501		1,501		
教養娯楽費		129,574	635,946	△506,372		
水道光熱費		1,010,235	969,557	40,678		
消耗器具備品費		3,960	205,340	△201,380		
器具什器費収益			697,295	△697,295		
保険料		97,710	175,030	△77,320		
教育指導費		7,054		7,054		
車両費		2,640,464	2,000,026	640,438		
行事費		320,490	409,111	△88,621		
事務費		30,773,839	32,300,757	△1,526,918		
福利厚生費		390,085	403,588	△13,503		
旅費交通費		324,522	487,140	△162,618		
研修研究費		253,954	491,327	△237,373		
事務消耗品費		835,782	603,095	232,687		
印刷製本費		345,260	354,618	△9,358		
水道光熱費		944,699	1,007,018	△62,319		
修繕費		455,273	493,676	△38,403		
通信運搬費		1,787,745	2,050,799	△263,054		
会議費		126,728	133,724	△6,996		
広報費		16,960	42,184	△25,224		
業務委託費		6,814,125	7,565,184	△751,059		
手数料		850,927	431,918	419,009		
保険料		557,325	2,580,492	△2,023,167		
賃借料		1,882,176	1,848,584	33,592		
車両借上料		536,316	530,916	5,400		
土地・建物賃借料		13,932,459	12,815,300	1,117,159		
租税公課		45,474	25,316	20,158		
保守料		513,648	267,408	246,240		
渉外費		30,427	37,063	△6,636		
諸会費		129,954	131,407	△1,453		
就労支援事業費用		7,791,990	8,063,394	△271,404		
就労支援事業販売原価		7,791,990	8,063,394	△271,404		

# 事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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(A)-(B)	備考
	減価償却費	5,510,691	5,129,413	381,278	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,992,356	△2,647,394	△344,962	
	サービス活動費用計(2)	191,191,767	207,678,753	△16,486,986	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,285,661	△2,800,431	11,086,092	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,881	3,367	△1,486	
	その他のサービス活動外収益	1,968,884	782,437	1,186,447	
	受入研修費収益		430,900	△430,900	
	雑収益	1,968,884	351,537	1,617,347	
	サービス活動外収益計(4)	1,970,765	785,804	1,184,961	
	費用				
	支払利息	184,777	308,184	△123,407	
	その他のサービス活動外費用	214,147	42,554	171,593	
	雑損失	214,147	42,554	171,593	
サービス活動外費用計(5)	398,924	350,738	48,186		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,571,841	435,066	1,136,775		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,857,502	△2,365,365	12,222,867		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	5,073,000		5,073,000	
	施設整備等補助金収益	5,073,000		5,073,000	
	会計基準適用による過年度修正額	6,575,439		6,575,439	
	前期収益修正	6,575,439		6,575,439	
	その他の特別収益	1,074,097	△102,723	1,176,820	
	退職給付引当金戻入益	7,851		7,851	
	その他の特別収益	1,066,246	△102,723	1,168,969	
	特別収益計(8)	12,722,536	△102,723	12,825,259	
	費用				
固定資産売却損・処分損	2		2		
車両運搬具売却損・処分損	2		2		
国庫補助金等特別積立金積立額	4,800,000	9,105,000	△4,305,000		
その他の特別損失	7,851,985	3,028	7,848,957		
その他の特別損失	7,851,985	3,028	7,848,957		
特別費用計(9)	12,651,987	9,108,028	3,543,959		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	70,549	△9,210,751	9,281,300		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,928,051	△11,576,116	21,504,167		
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	75,599,210	87,175,326	△11,576,116		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,527,261	75,599,210	9,928,051		
活動増減額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	施設整備等積立金取崩額				
	減価償却積立金取崩額				
	保育所・施設設備整備積立金取崩額				
	管理費積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	施設整備等積立金積立額				
	減価償却積立金積立額				
	保育所・施設設備整備積立金積立額				
	管理費積立金積立額				
工賃変動積立金積立額					
設備等整備積立金積立額					
移行時特別積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	85,527,261	75,599,210	9,928,051		