

令和4年度

社会福祉法人えぼっく収支決算報告書

期間 自 令和4年4月1日 ~ 令和5年3月31日

法人単位資金収支計算書
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	72,000,000	70,537,239	1,462,761
	就労支援事業収入	1,000,000	2,057,531	-1,057,531
	障害福祉サービス等事業収入	461,901,000	463,023,987	-1,122,987
	経常経費寄附金収入	300,000	344,528	-44,528
	受取利息配当金収入	37,600	33,568	4,032
	その他の収入	4,150,000	5,021,050	-871,050
	公益事業収入	72,931,920	71,364,168	1,567,752
	事業活動収入計(1)	612,320,520	612,382,071	-61,551
	支出			
人件費支出	403,668,232	404,485,971	-817,739	
事業費支出	70,898,000	71,328,896	-430,896	
事務費支出	71,163,180	67,862,513	3,300,667	
就労支援事業支出	3,991,320	3,139,970	851,350	
支払利息支出	3,719,376	3,421,699	297,677	
流動資産評価損等による資金減少額		119,233	-119,233	
事業活動支出計(2)	553,440,108	550,358,282	3,081,826	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,880,412	62,023,789	-3,143,377	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	40,275,872	40,683,551	-407,679
	固定資産取得支出	8,000,000	12,573,078	-4,573,078
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,944,000	-1,944,000	
その他の施設整備等による支出		2,222,432	-2,222,432	
施設整備等支出計(5)	48,275,872	57,423,061	-9,147,189	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-48,275,872	-57,423,061	9,147,189	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	5,000,000		5,000,000
	その他の活動支出計(8)	5,000,000		5,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,000,000		-5,000,000	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,604,540	4,600,728	1,003,812	
前期末支払資金残高(12)	204,140,857	204,140,857		
当期末支払資金残高(11)+(12)	209,745,397	208,741,585	1,003,812	

法人単位事業活動計算書
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)			
サービス	収益	介護保険事業収益	70,537,239	77,422,591	-6,885,352		
		就労支援事業収益	2,057,531	829,819	1,227,712		
		障害福祉サービス等事業収益	463,023,987	421,823,787	41,200,200		
		その他の事業収益		9,000	-9,000		
		経常経費寄附金収益	344,528	70,000	274,528		
		公益事業収益	71,364,168	66,926,804	4,437,364		
		サービス活動収益計(1)	607,327,453	567,082,001	40,245,452		
		活動増減の部	費用	人件費	405,737,893	388,941,698	16,796,195
				事業費	71,328,896	71,730,326	-401,430
				事務費	67,862,513	69,588,276	-1,725,763
就労支援事業費用	3,139,970			3,040,360	99,610		
減価償却費	47,164,237			48,783,106	-1,618,869		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,482,372			-9,298,798	816,426		
徴収不能額	119,233				119,233		
サービス活動費用計(2)	586,870,370			572,784,968	14,085,402		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,457,083	-5,702,967	26,160,050			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	33,568	31,104	2,464		
		その他のサービス活動外収益	5,021,050	4,511,456	509,594		
		サービス活動外収益計(4)	5,054,618	4,542,560	512,058		
	費用	支払利息	3,421,699	3,313,152	108,547		
		サービス活動外費用計(5)	3,421,699	3,313,152	108,547		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,632,919	1,229,408	403,511			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,090,002	-4,473,559	26,563,561			
特別増減の部	収益	その他の特別収益		4,788,867	-4,788,867		
		特別収益計(8)		4,788,867	-4,788,867		
	費用	固定資産売却損・処分損	131,141	4,568,572	-4,437,431		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		-3,227,595	3,227,595		
		特別費用計(9)	131,141	1,340,977	-1,209,836		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-131,141	3,447,890	-3,579,031			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,958,861	-1,025,669	22,984,530			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	316,535,676	288,561,345	27,974,331			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	338,494,537	287,535,676	50,958,861			
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)		29,000,000	-29,000,000			
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		338,494,537	316,535,676	21,958,861		

法人単位貸借対照表
 令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	248,292,471	237,456,566	10,835,905	流動負債	85,660,074	79,462,526	6,197,548
現金預金	145,845,289	155,451,491	-9,606,202	事業未払金	35,008,658	32,159,006	2,849,652
事業未収金	100,187,658	78,277,842	21,909,816	1年以内返済予定設備資金借入金	37,450,000	40,683,551	-3,233,551
立替金	1,430,205	43,733	1,386,472	1年以内返済予定リース債務	1,944,000		1,944,000
前払金	809,319	3,663,500	-2,854,181	職員預り金	4,489,228	1,117,703	3,371,525
仮払金	20,000	20,000		仮受金	53,000	39,000	14,000
固定資産	712,397,328	709,627,341	2,769,987	賞与引当金	6,715,188	5,463,266	1,251,922
基本財産	621,941,887	657,850,945	-35,909,058	固定負債	395,345,855	401,414,000	-6,068,145
土地	149,181,009	149,181,009		設備資金借入金	363,964,000	401,414,000	-37,450,000
建物	472,760,878	508,669,936	-35,909,058	リース債務	972,000		972,000
その他の固定資産	90,455,441	51,776,396	38,679,045	退職給付引当金	30,409,855		30,409,855
建物	1,790,989	2,520,609	-729,620	負債の部合計	481,005,929	480,876,526	129,403
構築物	4,456,758	4,827,888	-371,130	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	2		基本金	25,600,000	25,600,000	
車輛運搬具	15,750,096	11,985,016	3,765,080	国庫補助金等特別積立金	99,829,333	108,311,705	-8,482,372
器具及び備品	15,599,401	15,130,748	468,653	その他の積立金	15,760,000	15,760,000	
ソフトウェア	1,409,908	1,412,133	-2,225	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	
無形リース資産	2,916,000		2,916,000	修繕費積立金	10,000,000	10,000,000	
投資有価証券	140,000	140,000		備品等購入積立金	1,760,000	1,760,000	
退職給付引当資産	30,409,855		30,409,855	次期繰越活動増減差額	338,494,537	316,535,676	21,958,861
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000		（うち当期活動増減差額）	21,958,861	-1,025,669	22,984,530
修繕費積立資産	10,000,000	10,000,000					
備品等購入積立資産	1,760,000	1,760,000					
長期前払費用	2,222,432		2,222,432	純資産の部合計	479,683,870	466,207,381	13,476,489
資産の部合計	960,689,799	947,083,907	13,605,892	負債及び純資産の部合計	960,689,799	947,083,907	13,605,892

脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産（リース資産を除く）及び無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産…該当なし

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済に加入。
退職給付引当資産及び退職給付引当金は掛金累計額で計上している。

・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度。

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では収益事業区分を設けていないので作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 社会福祉事業

① ホホエム拠点～ホホエム生活介護・ホホエム就労継続支援B型・ホホエム短期入所

ホホエム地域生活支援

② 地域生活支援センター拠点～ともっと共同生活援助・あざれあ相談支援・てとる居宅介護

てとる地域生活支援

③ ほこしあ高齢拠点～法人本部・ほこしあグループホーム

④ ハニカム拠点～ハニカム生活介護・ハニカム地域生活支援

⑤ はっち拠点～ろぐらん生活介護・ろぐらん地域生活支援・らんらん居宅介護・らんらん地域生活支援

⑥ 相談室ますとびいー拠点～ますとびいー相談支援

2. 公益事業

① ぼると拠点～委託 相談支援・委託 学習支援・一時生活支援事業・就労準備・家計改善

② 相談室ますとびいー（公益）拠点～委託 札幌市障がい者相談支援・委託 札幌市地域ぬくもりサポート

委託 夜間休日虐待通報・委託 調査研究

③ 法人独自公益事業拠点～青色防犯パトロール・住宅確保要配慮者居住支援

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	149,181,009	0	0	149,181,009
建物	508,669,936	0	35,909,058	472,760,878
合 計	657,850,945	0	35,909,058	621,941,887

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本金、固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩しはなし。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産） 74,114,741円

建物（基本財産） 353,204,604円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む） 210,467,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	844,978,150	372,217,272	472,760,878
建物	3,547,823	1,756,834	1,790,989
構築物	5,566,970	1,110,212	4,456,758
機具及び装置	10,994,500	10,994,498	2
車両運搬具	47,880,679	32,130,583	15,750,096
器具及び備品	48,069,981	32,470,580	15,599,401
合 計	961,038,103	450,679,979	510,358,124

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録
令和 5年 3月31日 現在

(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						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	888,769
北海道信用金庫	新札幌支店	—	運転資金として	—	—	33,083,952
空知信用金庫	南幌支店	—	運転資金として	—	—	603,370
北洋銀行	北広島中央支店	—	運転資金として	—	—	23,935,935
遠軽信用金庫	月寒支店	—	運転資金として	—	—	23,026,032
札幌中央信用組合	平岡支店	—	運転資金として	—	—	500,667
定期預金(北海道信用金庫)	新札幌支店	—	—	—	—	29,240,000
定期預金(北洋銀行)	北広島中央支店	—	—	—	—	3,000,000
定期預金(遠軽信用金庫)	月寒支店	—	—	—	—	25,000,000
通常貯金(郵便局)	—	—	—	—	—	1,566,564
定期積立預金(北海道信用金庫)	—	—	—	—	—	2,500,000
定期積立預金(遠軽信用金庫)	—	—	—	—	—	2,500,000
事業未収金						
	障害福祉サービス事業等収入	—	2・3月分の報酬等	—	—	145,845,289
	介護保険事業収入	—	2・3月分の報酬等	—	—	71,304,309
	ばると公益事業収入	—	3月分の委託料	—	—	16,030,578
	ますとびいー公益事業収入	—	1月～3月分の委託料	—	—	1,944,800
		—	小計	—	—	10,571,170
		—	小計	—	—	99,750,857
立替金						
前払金		—	ほこしあ経費立替	—	—	1,867,006
仮払金		—	社宅家賃等	—	—	809,319
		—	ホホエム就労継続(れがみ) おつりとして	—	—	20,000
		—	小計	—	—	2,696,325
		—	小計	—	—	248,292,471
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
	へこしあ拠点 南幌町栄町4丁目279番地96	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	2,930,000	—	2,930,000
	地域生活支援センター拠点 南幌町北町4丁目	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	2,900,000	—	2,900,000
	へこしあ拠点 北広島市共栄21番地1	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	30,811,315	—	30,811,315
	へこしあ拠点 北広島市共栄21番地5	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	5,003,426	—	5,003,426
	地域生活支援センター拠点 南幌町緑町4丁目62番地37	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	3,941,480	—	3,941,480
	地域生活支援センター拠点 北広島市共栄25番地9、10	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	38,300,000	—	38,300,000
	はっち拠点 室蘭市八丁平4丁目25番14号	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	9,815,000	—	9,815,000
	地域生活支援センター拠点 北広島市輝美町2番11	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	55,479,788	—	55,479,788
		—	小計	—	—	149,181,009
建物						
	へこしあ拠点 南幌町栄町4丁目279番地5	2005年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	63,753,150	61,599,258	2,153,892
	地域生活支援センター拠点 南幌町北町4丁目	2007年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	12,593,000	12,592,998	2
	へこしあ拠点 北広島市共栄21番地1	2011年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	223,134,100	112,420,762	110,713,338
	地域生活支援センター拠点 南幌町緑町4丁目4-13	2011年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	10,427,220	10,427,219	1
	ほこしあ拠点 北広島市輝美町2番地3	2016年度	第2種社会福祉事業である介護保険サービス施設に利用	273,584,331	118,470,861	155,113,470
	地域生活支援センター拠点 北広島市共栄25番地9	2018年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	118,783,820	31,406,024	87,377,796
	はっち拠点 室蘭市八丁平4丁目25番14号	2019年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	15,417,289	6,029,875	9,387,414
	地域生活支援センター拠点 北広島市共栄25番地9	2020年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス施設に利用	127,285,240	19,270,275	108,014,965
		—	小計	—	—	472,760,878
		—	小計	—	—	621,941,887
(2) その他の固定資産						
建物						
	ほこしあ拠点	2016年度	ログハウス	558,000	350,564	207,436
	へこしあ拠点	2016年度	2階エフソ	1,301,000	651,050	649,950
	へこしあ拠点	2017年度	自動ドア	1,064,583	513,489	551,094
	地域生活支援センター拠点	2018年度	ライム火災報知器	194,400	119,475	74,925
	へこしあ拠点	2018年度	弱電装置	429,840	122,256	307,584
		—	小計	—	—	1,790,989
構築物						
	地域生活支援センター拠点	—	とむとつと外構工事	2,678,400	687,010	1,991,390
	ほこしあ拠点	—	追加工事	1,018,570	79,278	939,292
	地域生活支援センター拠点	—	玄関ゲージフロア工事	1,870,000	343,924	1,526,076
		—	小計	—	—	4,456,758
機械及び装置						
車輦運搬具						
器具及び備品						
	地域生活支援センター拠点	—	あつと・もつと消火設備	10,994,500	10,994,498	2
	日産キャバン 他20台	—	利用者送迎・青色防犯パトロール	47,880,679	32,130,583	15,750,096
	へこしあ拠点 32点	—	—	14,988,981	10,810,243	4,178,738
	地域生活支援センター拠点 28点	—	—	13,220,874	7,521,789	5,699,085
	ほこしあ拠点 23点	—	—	6,939,110	3,959,132	2,979,978
	へこしあ拠点 16点	—	—	10,569,711	9,456,632	1,113,079
	はっち拠点 1点	—	—	129,800	21,633	108,167
	ばると拠点 4点	—	—	671,605	102,151	569,454
	ますとびいー拠点 3点	—	—	480,920	173,030	307,890
	法人独自公益事業拠点 5点	—	—	1,068,980	425,970	643,010
		—	小計	—	—	15,599,401
ソフトウェア						
	ほこしあ拠点	—	介護保険請求システム	412,344	364,237	48,107
	ほこしあ拠点	—	ほのぼのフェイス	321,200	165,954	155,246
	へこしあ拠点	—	missへへへー介護給付費請求V3	872,850	349,140	523,710
	へこしあ拠点	—	missへへへー給与計算ver9	411,840	130,416	281,424
	地域生活支援センター拠点	—	ほのぼのフェイス	481,705	80,284	401,421
		—	小計	—	—	1,409,908
無形リース資産						
投資有価証券						
	ほこしあ拠点	—	ほのぼのシリーズ、ipad	9,720,000	6,804,000	2,916,000
	北海道信用金庫出資金	—	—	20,000	—	20,000
	札幌中央信用組合出資金	—	—	10,000	—	10,000
	さくらわたりワーク・システム協同組合出資金	—	—	10,000	—	10,000
	遠軽信用金庫出資金	—	—	100,000	—	100,000
		—	小計	—	—	140,000
退職給付引当資産						
人件費積立資産						
修繕費積立資産						
	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	—	—	—	30,409,855
	定期預金 北海道信用金庫 新札幌支店	—	将来における人件費の目的のために積み立てている	—	—	4,000,000
	定期預金 北洋銀行 北広島中央支店	—	将来における修繕費の目的のために積み立てている	—	—	3,000,000
	定期預金 遠軽信用金庫 月寒支店	—	将来における修繕費の目的のために積み立てている	—	—	7,000,000
		—	小計	—	—	10,000,000
備品等購入積立資産						
長期前払費用						
	定期預金 北海道信用金庫 新札幌支店	—	将来における備品等購入のために積み立てている	—	—	1,760,000
		—	令和6年度～8年度火災保険	—	—	2,222,432
		—	小計	—	—	3,982,432
		—	小計	—	—	90,455,441
		—	小計	—	—	712,397,328
		—	小計	—	—	960,689,799
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
	3月分給与、経費	—	—	—	—	35,008,658
	北海道信用金庫 新札幌支店	—	—	—	—	6,624,000
	遠軽信用金庫 月寒支店	—	—	—	—	12,444,000
	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	18,382,000
		—	小計	—	—	37,458,658
1年以内返済予定リース債務						
職員預り金						
仮受金						
賞与引当金						
	三井住友ファイナンス	—	—	—	—	1,944,000
	3月分源泉所得税、住民税	—	—	—	—	4,489,228
	NPO会費	—	—	—	—	53,000
		—	—	—	—	6,715,188
		—	—	—	—	85,660,074
		—	—	—	—	363,964,000
		—	—	—	—	972,000
		—	—	—	—	30,409,855
		—	—	—	—	395,345,855
		—	—	—	—	481,005,929
		—	—	—	—	479,683,870