

介護老人福祉施設拠点区分拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護老人福祉施設拠点区分	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	通所介護	居宅介護支援			
収入								
介護保険事業収入		286,826,220	17,653,441	54,227,021	8,904,892	367,611,574		367,611,574
施設介護料収入		225,784,946				225,784,946		225,784,946
介護報酬収入		203,281,722				203,281,722		203,281,722
利用者負担金収入(一般)		22,503,224				22,503,224		22,503,224
居宅介護料収入			14,095,710	48,217,244		62,312,954		62,312,954
(介護報酬収入)			12,687,077	43,357,371		56,044,448		56,044,448
介護報酬収入			12,638,063	43,357,371		55,995,434		55,995,434
介護予防報酬収入			49,014			49,014		49,014
(利用者負担金収入)			1,408,633	4,859,873		6,268,506		6,268,506
介護負担金収入(一般)			1,403,187	4,859,873		6,263,060		6,263,060
介護予防負担金収入(一般)			5,446			5,446		5,446
居宅介護支援介護料収入					8,554,440	8,554,440		8,554,440
居宅介護支援介護料収入					8,554,440	8,554,440		8,554,440
介護予防・日常生活支援総合事業収入				2,185,329		2,185,329		2,185,329
事業費収入				1,961,343		1,961,343		1,961,343
事業負担金収入(一般)				223,986		223,986		223,986
利用者等利用料収入		58,746,747	3,557,731	3,624,448		65,928,926		65,928,926
施設サービス利用料収入		1,309,500				1,309,500		1,309,500
食費収入(公費)		14,103,538	78,947			14,182,485		14,182,485
食費収入(一般)		20,581,539	1,978,115	3,302,573		25,862,227		25,862,227
居住費収入(公費)		10,213,278	72,107			10,285,385		10,285,385
居住費収入(一般)		12,538,892	1,428,562			13,967,454		13,967,454
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入					321,875	321,875		321,875
その他の事業収入		2,294,527		200,000	350,452	2,844,979		2,844,979
補助金事業収入		301,847				301,847		301,847
補助金事業収入(公費)		1,961,000		200,000	100,000	2,261,000		2,261,000
受託事業収入(公費)		31,680				282,132		282,132
受取利息配当金収入		3,261	759	288	21	4,329		4,329
その他の収入		1,133,574	152,340	121,932	7,847	1,415,693		1,415,693
受入研修費収入		62,000		6,000		68,000		68,000
雑収入		1,071,574	152,340	115,932	7,847	1,347,693		1,347,693
振興会退職金収入		820,280	135,612	89,710		1,045,602		1,045,602
雑収入		251,294	16,728	26,222	7,847	302,091		302,091
事業活動収入計(1)		287,963,055	17,806,540	54,349,241	8,912,760	369,031,596		369,031,596
事業活動による収支								
人件費支出		226,984,266	23,013,824	41,136,113	9,601,100	300,735,303		300,735,303
職員給料支出		114,115,525	14,851,473	19,073,438	6,167,812	154,208,248		154,208,248
職員賞与支出		28,720,167	3,545,183	5,289,941	1,799,701	39,354,992		39,354,992
非常勤職員給与支出		45,268,692		9,097,203	30,000	54,395,895		54,395,895
派遣職員費支出		3,072,739				3,072,739		3,072,739
退職給付支出		7,364,107	1,261,206	2,016,415	267,000	10,908,728		10,908,728
法定福利費支出		28,443,036	3,355,962	5,659,116	1,336,587	38,794,701		38,794,701
事業費支出		64,895,934	4,433,653	9,010,910	415,113	78,755,610		78,755,610
給食費支出		22,860,728	1,387,138	2,383,570		26,631,436		26,631,436
介護用品費支出		4,872,345	348,561	704		5,221,610		5,221,610
医薬品費支出		9,327	667	6,309		16,303		16,303
保健衛生費支出		3,129,828	220,508	145,878	1,645	3,497,859		3,497,859
被服費支出		4,453,669	333,540			4,787,209		4,787,209
教養娯楽費支出		266,330	55,739	113,514		435,583		435,583
教養娯楽費(拠点区分間内部取引)				26,200		26,200		26,200
日用品費支出		566,779	42,599	214,793		824,171		824,171
水道光熱費支出		18,444,396	1,371,654	2,877,320	209,324	22,902,694		22,902,694
燃料費支出		6,856,702	486,797	1,119,139	85,526	8,548,164		8,548,164
消耗器具備品費支出		1,402,459	50,010	185,449		1,637,918		1,637,918
賃借料支出		1,417,782	87,348	1,227,020		2,732,150		2,732,150

支出	車輦燃料費支出	500,613	40,868	711,014	118,618	1,371,113	1,371,113	
	業務委託費支出	114,976	8,224			123,200	123,200	
	事務費支出	46,368,685	3,008,761	5,209,696	1,114,052	55,701,194	55,701,194	
	福利厚生費支出	1,031,296	80,376	166,171	37,138	1,314,981	1,314,981	
	職員被服費支出	235,863	15,187			251,050	251,050	
	旅費交通費支出	1,850			1,184	3,034	3,034	
	研修研究費支出	323,550		9,000		332,550	332,550	
	事務消耗品費支出	1,271,075	85,930	94,463	41,288	1,492,756	1,492,756	
	印刷製本費支出	684,523	57,379	94,567	37,357	873,826	873,826	
	水道光熱費支出	1,817,703	165,242	304,352	23,252	2,310,549	2,310,549	
	燃料費支出	754,721	68,610	124,349	9,501	957,181	957,181	
	修繕費支出	2,720,655	239,190	603,190	30,325	3,593,360	3,593,360	
	通信運搬費支出	3,190,106	373,199	660,295	222,807	4,446,407	4,446,407	
	広報費支出	47,304	2,799	33,605	33,605	117,313	117,313	
	業務委託費支出	28,584,380	1,441,998	2,019,526	74,324	32,120,228	32,120,228	
	検査委託費支出	133,438	11,539	22,451	707	168,135	168,135	
	給食委託費支出	16,207,980	810,396	1,437,624		18,456,000	18,456,000	
	清掃委託費支出	2,090,568	190,032	350,040	26,748	2,657,388	2,657,388	
	その他の委託費支出	10,152,394	430,031	209,411	46,869	10,838,705	10,838,705	
	手数料支出	145,090	4,914	22,703	770	173,477	173,477	
	保険料支出	336,412	77,174	169,803	43,078	626,467	626,467	
賃借料支出	1,025,674	95,392	247,214	475,425	1,843,705	1,843,705		
租税公課支出	8,900		43,000	41,200	93,100	93,100		
保守料支出	3,534,471	283,471	457,082	34,924	4,309,948	4,309,948		
渉外費支出	50,000				50,000	50,000		
諸会費支出	446,208	17,900	70,666	7,874	542,648	542,648		
雑支出	158,904		89,710		248,614	248,614		
雑支出	158,904		89,710		248,614	248,614		
事業活動支出計(2)		338,248,885	30,456,238	55,356,719	11,130,265	435,192,107	435,192,107	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 50,285,830	△ 12,649,698	△ 1,007,478	△ 2,217,505	△ 66,160,511	△ 66,160,511	
施設整備等による収支	収入							
	支出							
施設整備等収入計(4)								
固定資産取得支出		1,727,249		119,680		1,846,929	1,846,929	
建物附属設備取得支出		1,199,000				1,199,000	1,199,000	
器具及び備品取得支出				119,680		119,680	119,680	
ソフトウェア取得支出		528,249				528,249	528,249	
施設整備等支出計(5)		1,727,249		119,680		1,846,929	1,846,929	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,727,249		△ 119,680		△ 1,846,929	△ 1,846,929	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入		3,496,831	1,081,915		5,348,340	5,348,340	
	退職給付引当資産取崩収入		2,296,831	769,594	1,081,915	4,148,340	4,148,340	
	施設改修積立資産取崩収入		1,200,000			1,200,000	1,200,000	
	サービス区分間繰入金収入			12,000,000	2,000,000	14,000,000	△ 14,000,000	
	その他の活動による収入		171,315	50,398	34,012	2,596	258,321	258,321
	長期前払費用返還金収入		171,315	50,398	34,012	2,596	258,321	258,321
	その他の活動収入計(7)		3,668,146	12,819,992	1,115,927	2,002,596	19,606,661	△ 14,000,000
	積立資産支出		3,407,310	373,102	637,347	169,435	4,587,194	4,587,194
	退職給付引当資産支出		3,407,310	373,102	637,347	169,435	4,587,194	4,587,194
拠点区分間繰入金支出		900,000				900,000	900,000	
サービス区分間繰入金支出		12,000,000		2,000,000		14,000,000	△ 14,000,000	
その他の活動支出計(8)		16,307,310	373,102	2,637,347	169,435	19,487,194	△ 14,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 12,639,164	12,446,890	△ 1,521,420	1,833,161	119,467	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 64,652,243	△ 202,808	△ 2,648,578	△ 384,344	△ 67,887,973	0	
前期末支払資金残高(11)		398,632,073	70,074,999	46,312,611	3,975,712	518,995,395	518,995,395	
当期末支払資金残高(10)+(11)		333,979,830	69,872,191	43,664,033	3,591,368	451,107,422	451,107,422	

介護老人福祉施設拠点区分拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護老人福祉施設拠点区分	特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	通所介護	居宅介護支援			
収益								
介護保険事業収益		286,826,220	17,653,441	54,227,021	8,904,892	367,611,574		367,611,574
施設介護料収益		225,784,946				225,784,946		225,784,946
介護報酬収益		203,281,722				203,281,722		203,281,722
利用者負担金収益(一般)		22,503,224				22,503,224		22,503,224
居宅介護料収益			14,095,710	48,217,244		62,312,954		62,312,954
(介護報酬収益)			12,687,077	43,357,371		56,044,448		56,044,448
介護報酬収益			12,638,063	43,357,371		55,995,434		55,995,434
介護予防報酬収益			49,014			49,014		49,014
(利用者負担金収益)			1,408,633	4,859,873		6,268,506		6,268,506
介護負担金収益(一般)			1,403,187	4,859,873		6,263,060		6,263,060
介護予防負担金収益(一般)			5,446			5,446		5,446
居宅介護支援介護料収益					8,554,440	8,554,440		8,554,440
居宅介護支援介護料収益					8,554,440	8,554,440		8,554,440
介護予防・日常生活支援総合事業収益				2,185,329		2,185,329		2,185,329
事業費収益				1,961,343		1,961,343		1,961,343
事業負担金収益(一般)				223,986		223,986		223,986
利用者等利用料収益		58,746,747	3,557,731	3,624,448		65,928,926		65,928,926
施設サービス利用料収益		1,309,500				1,309,500		1,309,500
食費収益(公費)		14,103,538	78,947			14,182,485		14,182,485
食費収益(一般)		20,581,539	1,978,115	3,302,573		25,862,227		25,862,227
居住費収益(公費)		10,213,278	72,107			10,285,385		10,285,385
居住費収益(一般)		12,538,892	1,428,562			13,967,454		13,967,454
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益				321,875		321,875		321,875
その他の事業収益		2,294,527		200,000	350,452	2,844,979		2,844,979
補助金事業収益		301,847				301,847		301,847
補助金事業収益(公費)		1,961,000		200,000	100,000	2,261,000		2,261,000
受託事業収益(公費)		31,680				282,132		282,132
サービス活動収益計(1)		286,826,220	17,653,441	54,227,021	8,904,892	367,611,574		367,611,574
費用								
人件費		228,094,745	22,617,332	40,691,545	9,770,535	301,174,157		301,174,157
職員給料		114,115,525	14,851,473	19,073,438	6,167,812	154,208,248		154,208,248
職員賞与		28,720,167	3,545,183	5,289,941	1,799,701	39,354,992		39,354,992
非常勤職員給与		45,268,692		9,097,203	30,000	54,395,895		54,395,895
派遣職員費		3,072,739				3,072,739		3,072,739
退職給付費用		8,474,586	864,714	1,571,847	436,435	11,347,582		11,347,582
法定福利費		28,443,036	3,355,962	5,659,116	1,336,587	38,794,701		38,794,701
事業費		64,895,934	4,433,653	9,010,910	415,113	78,755,610		78,755,610
給食費		22,860,728	1,387,138	2,383,570		26,631,436		26,631,436
介護用品費		4,872,345	348,561	704		5,221,610		5,221,610
医薬品費		9,327	667	6,309		16,303		16,303
保健衛生費		3,129,828	220,508	145,878	1,645	3,497,859		3,497,859
被服費		4,453,669	333,540			4,787,209		4,787,209
教養娯楽費		266,330	55,739	113,514		435,583		435,583
教養娯楽費(拠点区分間内部取引)				26,200		26,200		26,200
日用品費		566,779	42,599	214,793		824,171		824,171
水道光熱費		18,444,396	1,371,654	2,877,320	209,324	22,902,694		22,902,694
燃料費		6,856,702	486,797	1,119,139	85,526	8,548,164		8,548,164
消耗器具備品費		1,402,459	50,010	185,449		1,637,918		1,637,918
賃借料		1,417,782	87,348	1,227,020		2,732,150		2,732,150
車輛燃料費		500,613	40,868	711,014		1,371,113	118,618	1,371,113
業務委託費		114,976	8,224			123,200		123,200
事務費		46,368,685	3,008,761	5,209,696	1,114,052	55,701,194		55,701,194
福利厚生費		1,031,296	80,376	166,171	37,138	1,314,981		1,314,981
職員被服費		235,863	15,187			251,050		251,050
旅費交通費		1,850			1,184	3,034		3,034

	研修研究費		323,550		9,000		332,550	332,550
	事務消耗品費		1,271,075	85,930	94,463	41,288	1,492,756	1,492,756
	印刷製本費		684,523	57,379	94,567	37,357	873,826	873,826
	水道光熱費		1,817,703	165,242	304,352	23,252	2,310,549	2,310,549
	燃料費		754,721	68,610	124,349	9,501	957,181	957,181
	修繕費		2,720,655	239,190	603,190	30,325	3,593,360	3,593,360
	通信運搬費		3,190,106	373,199	660,295	222,807	4,446,407	4,446,407
	広報費		47,304	2,799	33,605	33,605	117,313	117,313
	業務委託費		28,584,380	1,441,998	2,019,526	74,324	32,120,228	32,120,228
	検査委託費		133,438	11,539	22,451	707	168,135	168,135
	給食委託費		16,207,980	810,396	1,437,624		18,456,000	18,456,000
	清掃委託費		2,090,568	190,032	350,040	26,748	2,657,388	2,657,388
	その他の委託費		10,152,394	430,031	209,411	46,869	10,838,705	10,838,705
	手数料		145,090	4,914	22,703	770	173,477	173,477
	保険料		336,412	77,174	169,803	43,078	626,467	626,467
	賃借料		1,025,674	95,392	247,214	475,425	1,843,705	1,843,705
	租税公課		8,900		43,000	41,200	93,100	93,100
	保守料		3,534,471	283,471	457,082	34,924	4,309,948	4,309,948
	渉外費		50,000				50,000	50,000
	諸会費		446,208	17,900	70,666	7,874	542,648	542,648
	雑費		158,904		89,710		248,614	248,614
	雑費		158,904		89,710		248,614	248,614
	減価償却費	35,740,623					35,740,623	35,740,623
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 25,536,875					△ 25,536,875	△ 25,536,875
	サービス活動費用計(2)	10,203,748	339,359,364	30,059,746	54,912,151	11,299,700	445,834,709	445,834,709
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,203,748	△ 52,533,144	△ 12,406,305	△ 685,130	△ 2,394,808	△ 78,223,135	△ 78,223,135
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益		3,261	759	288	21	4,329	4,329
	その他のサービス活動外収益		1,133,574	152,340	121,932	7,847	1,415,693	1,415,693
	受入研修費収益		62,000		6,000		68,000	68,000
	雑収益		1,071,574	152,340	115,932	7,847	1,347,693	1,347,693
	振興会退職金収益		820,280	135,612	89,710		1,045,602	1,045,602
	雑収益		251,294	16,728	26,222	7,847	302,091	302,091
	サービス活動外収益計(4)		1,136,835	153,099	122,220	7,868	1,420,022	1,420,022
	費用							
	サービス活動外費用計(5)							
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,136,835	153,099	122,220	7,868	1,420,022	1,420,022
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,203,748	△ 51,396,309	△ 12,253,206	△ 562,910	△ 2,386,940	△ 76,803,113	△ 76,803,113

障害者支援施設拠点区分拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	障害者支援施設拠点区分	施設入所支援	生活介護	短期入所	特定相談支援	就労継続支援B型			
収入									
就労支援事業収入						5,258,775	5,258,775	△ 1,020	5,257,755
製品製造事業収入						2,745,920	2,745,920		2,745,920
製品製造事業収入(拠点区分間内部取引)						26,200	26,200		26,200
花卉生産事業収入						2,166,938	2,166,938		2,166,938
花卉生産事業収入(拠点区分間内部取引)						1,020	1,020	△ 1,020	0
受託加工事業収入						318,697	318,697		318,697
障害福祉サービス等事業収入	79,791,493		73,209,280	1,166,178	4,225,170	35,499,680	193,891,801		193,891,801
自立支援給付費収入	58,820,560		72,511,787		930,400	3,102,170	169,490,937		169,490,937
介護給付費収入	58,820,560		72,511,787		930,400		132,262,747		132,262,747
訓練等給付費収入						34,126,020	34,126,020		34,126,020
計画相談支援給付費収入					3,102,170		3,102,170		3,102,170
利用者負担金収入						1,173,660	19,102,777		19,102,777
補足給付費収入	17,607,846		105,493	215,778			2,670,207		2,670,207
特定障害者特別給付費収入	2,670,207						2,670,207		2,670,207
その他の事業収入	692,880		592,000	20,000	1,123,000	200,000	2,627,880		2,627,880
補助金事業収入	880						880		880
補助金事業収入(公費)	692,000		592,000	20,000	100,000	200,000	1,604,000		1,604,000
受託事業収入					1,023,000		1,023,000		1,023,000
経常経費寄附金収入	227,500						227,500		227,500
受取利息配当金収入	2,325		1,108	153	20	975	4,581		4,581
その他の収入	219,013		72,948	10	1,761,772	874,038	2,927,781		2,927,781
受入研修費収入	7,000		7,000			4,000	18,000		18,000
雑収入	212,013		65,948	10	1,761,772	870,038	2,909,781		2,909,781
振興会退職金収入			43,882		461,917	365,214	871,013		871,013
雑収入	212,013		22,066	10	1,299,855	504,824	2,038,768		2,038,768
事業活動収入計(1)	80,240,331		73,283,336	1,166,341	5,986,962	41,633,468	202,310,438	△ 1,020	202,309,418
事業活動による収支									
人件費支出	27,838,571		54,837,971		8,552,287	30,157,634	121,386,463		121,386,463
職員給料支出	11,000,365		26,588,716		3,880,825	17,255,649	58,725,555		58,725,555
職員賞与支出	3,159,383		6,901,923		1,082,760	4,724,978	15,869,044		15,869,044
非常勤職員給与支出	9,944,939		11,254,542			1,409,900	22,609,381		22,609,381
退職給付支出	400,500		3,260,279		2,661,869	2,966,389	9,289,037		9,289,037
法定福利費支出	3,333,384		6,832,511		926,833	3,800,718	14,893,446		14,893,446
事業費支出	18,262,434		5,731,078	223,605		4,753,639	28,970,756	△ 1,020	28,969,736
給食費支出	9,909,152		13,276	130,479		1,314,085	11,366,992		11,366,992
医薬品費支出	6,284		6,283				12,567		12,567
保健衛生費支出	1,098,681		402,464	515		72,554	1,574,214		1,574,214
被服費支出	1,065,257		2,392				1,067,649		1,067,649
教養娯楽費支出	9,351		50,904				60,255		60,255
教養娯楽費(拠点区分間内部取引)			1,020				1,020	△ 1,020	0
日用品費支出	72,385		61,998	372		83,493	218,248		218,248
水道光熱費支出	3,900,388		3,270,161	65,484		910,897	8,146,930		8,146,930
燃料費支出	1,310,125		1,310,125	26,755		367,465	3,014,470		3,014,470
消耗器具備品費支出	453,397		144,476			159,600	757,473		757,473
賃借料支出	393,800		393,800			1,213,200	2,000,800		2,000,800
教育指導費支出			30,568				30,568		30,568
葬祭費支出						5,000	5,000		5,000
車輛燃料費支出	43,614		43,611			627,345	714,570		714,570
事務費支出	11,394,726		5,590,441	60,816	85,253	3,429,825	20,561,061		20,561,061
福利厚生費支出	165,689		313,343			98,044	577,076		577,076
職員被服費支出			13,428				13,428		13,428
旅費交通費支出	4,588		9,287			1,591	15,466		15,466
研修研究費支出	16,700		34,850			4,200	55,750		55,750
事務消耗品費支出	252,439		147,187	1,949		387,099	788,674		788,674
印刷製本費支出	76,956		20,141	399		46,970	144,466		144,466
水道光熱費支出	363,346		363,346	7,275		91,538	825,505		825,505
燃料費支出	148,458		148,458	2,972		40,708	340,596		340,596
修繕費支出	928,047		836,628	9,482		155,643	1,929,800		1,929,800
通信運搬費支出	451,449		854,764	1,073		460,936	1,768,222		1,768,222
広報費支出	16,637		16,637	333		33,605	67,212		67,212

	業務委託費支出	8,100,042	1,905,694	14,415	1,372,588	11,392,739		11,392,739	
	検査委託費支出	17,645	17,645	221	2,783	38,294		38,294	
	給食委託費支出	6,483,192			902,916	7,386,108		7,386,108	
	清掃委託費支出	417,900	417,900	8,364	105,276	949,440		949,440	
	その他の委託費支出	1,181,305	1,470,149	5,830	361,613	3,018,897		3,018,897	
	手数料支出	11,760	4,400	632	16,340	33,682		33,682	
	保険料支出	76,466	76,466		4,800	303,005		303,005	
	賃借料支出	152,686	202,314	11,232	79,776	774,239		774,239	
	租税公課支出	600	0		21,400	22,000		22,000	
	保守料支出	561,987	561,987	10,924	137,471	1,272,369		1,272,369	
	渉外費支出				4,000	4,000		4,000	
	諸会費支出	66,476	81,511	130	127	83,188		231,432	
	雑支出	400			1,000	1,400		1,400	
	雑支出	400			1,000	1,400		1,400	
	就労支援事業支出					5,598,355		5,598,355	
	就労支援事業販売原価支出					5,166,826		5,166,826	
	就労支援事業製造原価支出					5,166,826		5,166,826	
	就労支援事業販管費支出					431,529		431,529	
	事業活動支出計(2)	57,495,731	66,159,490	284,421	8,637,540	43,939,453	176,516,635	△ 1,020	176,515,615
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,744,600	7,123,846	881,920	△ 2,650,578	△ 2,305,985	25,793,803	0	25,793,803
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等収入計(4)								
支出	固定資産取得支出	269,500				322,360	591,860		591,860
	器具及び備品取得支出	269,500				322,360	591,860		591,860
	施設整備等支出計(5)	269,500				322,360	591,860		591,860
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 269,500				△ 322,360	△ 591,860		△ 591,860
その他の活動による収支	収入								
	積立資産取崩収入		2,103,897		855,597	2,520,675	5,480,169		5,480,169
	退職給付引当資産取崩収入		2,103,897		855,597	2,200,675	5,160,169		5,160,169
	工賃変動積立資産取崩収入					320,000	320,000		320,000
	サービス区分間繰入金収入				2,781,000		2,781,000	△ 2,781,000	0
	その他の活動による収入	41,015	41,015			10,239	92,269		92,269
	長期前払費用返還金収入	41,015	41,015			10,239	92,269		92,269
	その他の活動収入計(7)	41,015	2,144,912		3,636,597	2,530,914	8,353,438	△ 2,781,000	5,572,438
支出	積立資産支出	413,438	716,224		92,026	1,155,217	2,376,905		2,376,905
	退職給付引当資産支出	413,438	716,224		92,026	445,217	1,666,905		1,666,905
	工賃変動積立資産支出					710,000	710,000		710,000
	拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000			400,000	400,000		400,000
	サービス区分間繰入金支出	2,781,000				2,781,000	△ 2,781,000		0
	その他の活動支出計(8)	3,394,438	916,224		92,026	1,155,217	5,557,905	△ 2,781,000	2,776,905
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,353,423	1,228,688		3,544,571	1,375,697	2,795,533	0	2,795,533
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	19,121,677	8,352,534	881,920	893,993	△ 1,252,648	27,997,476	0	27,997,476
	前期末支払資金残高(11)	0	234,843,147	118,289,452	15,252,778	1,796,257	471,527,975		471,527,975
	当期末支払資金残高(10)+(11)	0	253,964,824	126,641,986	16,134,698	2,690,250	499,525,451	0	499,525,451

障害者支援施設拠点区分拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	障害者支援施設拠点区分	施設入所支援	生活介護	短期入所	特定相談支援	就労継続支援B型			
就労支援事業収益						5,258,775	5,258,775	△ 1,020	5,257,755
製品製造事業収益						2,745,920	2,745,920		2,745,920
製品製造事業収益 (拠点区分間内部取引)						26,200	26,200		26,200
花卉生産事業収益						2,166,938	2,166,938		2,166,938
花卉生産事業収益 (サービス区分内部取引)						1,020	1,020	△ 1,020	0
受託加工事業収益						318,697	318,697		318,697
障害福祉サービス等事業収益	79,791,493	73,209,280	1,166,178	4,225,170	35,499,680	193,891,801	193,891,801		193,891,801
自立支援給付費収益	58,820,560	72,511,787	930,400	3,102,170	34,126,020	169,490,937	169,490,937		169,490,937
介護給付費収益	58,820,560	72,511,787	930,400			132,262,747	132,262,747		132,262,747
訓練等給付費収益						34,126,020	34,126,020		34,126,020
計画相談支援給付費収益					3,102,170	3,102,170	3,102,170		3,102,170
利用者負担金収益	17,607,846	105,493	215,778			19,102,777	19,102,777		19,102,777
補足給付費収益	2,670,207					2,670,207	2,670,207		2,670,207
特定障害者特別給付費収益	2,670,207					2,670,207	2,670,207		2,670,207
その他の事業収益	692,880	592,000	20,000		1,123,000	2,627,880	2,627,880		2,627,880
補助金事業収益	880					880	880		880
補助金事業収益(公費)	692,000	592,000	20,000		100,000	1,604,000	1,604,000		1,604,000
受託事業収益					1,023,000	1,023,000	1,023,000		1,023,000
経常経費寄附金収益	227,500					227,500	227,500		227,500
サービス活動収益計(1)	80,018,993	73,209,280	1,166,178	4,225,170	40,758,455	199,378,076	199,378,076	△ 1,020	199,377,056
人件費	28,252,009	53,450,298	7,788,716	28,402,176	7,788,716	117,893,199	117,893,199		117,893,199
職員給料	11,000,365	26,588,716		3,880,825	17,255,649	58,725,555	58,725,555		58,725,555
職員賞与	3,159,383	6,901,923		1,082,760	4,724,978	15,869,044	15,869,044		15,869,044
非常勤職員給与	9,944,939	11,254,542			1,409,900	22,609,381	22,609,381		22,609,381
退職給付費用	813,938	1,872,606			1,898,298	5,795,773	5,795,773		5,795,773
法定福利費	3,333,384	6,832,511			3,800,718	14,893,446	14,893,446		14,893,446
事業費	18,262,434	5,731,078	223,605	4,753,639	28,970,756	28,970,756	28,970,756	△ 1,020	28,969,736
給食費	9,909,152	13,276	130,479		11,366,992	11,366,992	11,366,992		11,366,992
医薬品費	6,284	6,283			12,567	12,567	12,567		12,567
保健衛生費	1,098,681	402,464	515	72,554	1,574,214	1,574,214	1,574,214		1,574,214
被服費	1,065,257	2,392			1,067,649	1,067,649	1,067,649		1,067,649
教養娯楽費	9,351	50,904			60,255	60,255	60,255		60,255
教養娯楽費 (サービス区分間内部取引)		1,020			1,020	1,020	1,020	△ 1,020	0
日用品費	72,385	61,998	372	83,493	218,248	218,248	218,248		218,248
水道光熱費	3,900,388	3,270,161	65,484	910,897	8,146,930	8,146,930	8,146,930		8,146,930
燃料費	1,310,125	1,310,125	26,755	367,465	3,014,470	3,014,470	3,014,470		3,014,470
消耗器具備品費	453,397	144,476		159,600	757,473	757,473	757,473		757,473
賃借料	393,800	393,800		1,213,200	2,000,800	2,000,800	2,000,800		2,000,800
教育指導費	30,568	30,568			30,568	30,568	30,568		30,568
葬祭費				5,000	5,000	5,000	5,000		5,000
車輛燃料費	43,614	43,611		627,345	714,570	714,570	714,570		714,570
事務費	11,394,726	5,590,441	60,816	85,253	3,429,825	20,561,061	20,561,061		20,561,061
福利厚生費	165,689	313,343			98,044	577,076	577,076		577,076
職員被服費		13,428				13,428	13,428		13,428
旅費交通費	4,588	9,287			1,591	15,466	15,466		15,466
研修研究費	16,700	34,850			4,200	55,750	55,750		55,750
事務消耗品費	252,439	147,187	1,949	387,099	788,674	788,674	788,674		788,674
印刷製本費	76,956	20,141	399	46,970	144,466	144,466	144,466		144,466
水道光熱費	363,346	363,346	7,275	91,538	825,505	825,505	825,505		825,505
燃料費	148,458	148,458	2,972	40,708	340,596	340,596	340,596		340,596
修繕費	928,047	836,628	9,482	155,643	1,929,800	1,929,800	1,929,800		1,929,800
通信運搬費	451,449	854,764	1,073	460,936	1,768,222	1,768,222	1,768,222		1,768,222
広報費	16,637	16,637	333	33,605	67,212	67,212	67,212		67,212
業務委託費	8,100,042	1,905,694	14,415	1,372,588	11,392,739	11,392,739	11,392,739		11,392,739
検査委託費	17,645	17,645	221	2,783	38,294	38,294	38,294		38,294
給食委託費	6,483,192			902,916	7,386,108	7,386,108	7,386,108		7,386,108
清掃委託費	417,900	417,900	8,364	105,276	949,440	949,440	949,440		949,440
その他の委託費	1,181,305	1,470,149	5,830	361,613	3,018,897	3,018,897	3,018,897		3,018,897
手数料	11,760	4,400	632	550	16,340	33,682	33,682		33,682

	保険料		76,466	76,466		4,800	145,273	303,005		303,005	
	賃借料		152,686	202,314	11,232	79,776	328,231	774,239		774,239	
	租税公課		600	0			21,400	22,000		22,000	
	保守料		561,987	561,987	10,924		137,471	1,272,369		1,272,369	
	渉外費						4,000	4,000		4,000	
	諸会費		66,476	81,511	130	127	83,188	231,432		231,432	
	雑費		400				1,000	1,400		1,400	
	雑費		400				1,000	1,400		1,400	
	就労支援事業費用						5,598,355	5,598,355		5,598,355	
	就労支援事業販売原価						5,166,826	5,166,826		5,166,826	
	当期就労支援事業製造原価						5,166,826	5,166,826		5,166,826	
	就労支援事業販管費						431,529	431,529		431,529	
	減価償却費	18,581,672						18,581,672		18,581,672	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,816,928						△ 8,816,928		△ 8,816,928	
	サービス活動費用計(2)	9,764,744	57,909,169	64,771,817	284,421	7,873,969	42,183,995	182,788,115	△ 1,020	182,787,095	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,764,744	22,109,824	8,437,463	881,757	△ 3,648,799	△ 1,425,540	16,589,961	0	16,589,961	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益		2,325	1,108	153	20	975	4,581		4,581	
	その他のサービス活動外収益		219,013	72,948	10	1,761,772	874,038	2,927,781		2,927,781	
	受入研修費収益		7,000	7,000			4,000	18,000		18,000	
	雑収益		212,013	65,948	10	1,761,772	870,038	2,909,781		2,909,781	
	振興会退職金収益			43,882		461,917	365,214	871,013		871,013	
	雑収益		212,013	22,066	10	1,299,855	504,824	2,038,768		2,038,768	
	サービス活動外収益計(4)		221,338	74,056	163	1,761,792	875,013	2,932,362		2,932,362	
	費用										
	サービス活動外費用計(5)										
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		221,338	74,056	163	1,761,792	875,013	2,932,362		2,932,362	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,764,744	22,331,162	8,511,519	881,920	△ 1,887,007	△ 550,527	19,522,323	0	19,522,323		



## 就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位:円)

勘定科目		合計	障害者支援施設拠点区分			
			就労継続支援B型			
			小計	製品製造(そばまくら等)	花卉生産事業	受託加工事業
収益	製品製造事業収益	2,745,920	2,745,920	2,745,920		
	製品製造事業収益(拠点区分間内部取引)	26,200	26,200	26,200		
	花卉生産事業収益	2,166,938	2,166,938		2,166,938	
	花卉生産事業収益(サ-ビス区分内部取引)	1,020	1,020		1,020	
	受託加工事業収益	318,697	318,697			318,697
	就労支援事業活動収益計	5,258,775	5,258,775	2,772,120	2,167,958	318,697
費用	就労支援事業販売原価					
	当期就労支援事業製造原価	5,166,826	5,166,826	2,524,251	2,631,743	10,832
	合計	5,166,826	5,166,826	2,524,251	2,631,743	10,832
	差引	5,166,826	5,166,826	2,524,251	2,631,743	10,832
	就労支援事業販管費	431,529	431,529	404,394	27,135	
	就労支援事業活動費用計	5,598,355	5,598,355	2,928,645	2,658,878	10,832
	就労支援事業活動増減差額	△ 339,580	△ 339,580	△ 156,525	△ 490,920	307,865

就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）  
（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位:円)

勘定科目	合計	障害者支援施設拠点区分			
		就労継続支援B型			
		小計	製品製造（そばまくら等）	花卉生産事業	受託加工事業
I 材料費					
1. 当期材料仕入高	1,757,123	1,757,123	947,346	809,777	
計	1,757,123	1,757,123	947,346	809,777	
当期材料費	1,757,123	1,757,123	947,346	809,777	
II 労務費					
1. 利用者工賃	2,166,700	2,166,700	1,040,015	1,115,853	10,832
当期労務費	2,166,700	2,166,700	1,040,015	1,115,853	10,832
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
1. 消耗品費	137,595	137,595	82,437	55,158	
2. 水道光熱費	273,333	273,333	105,081	168,252	
3. 燃料費	287,223	287,223	91,686	195,537	
4. 損害保険料	47,132	47,132	20,062	27,070	
5. 賃借料	496,320	496,320	236,952	259,368	
6. 租税公課	1,400	1,400	672	728	
当期経費	1,243,003	1,243,003	536,890	706,113	
当期就労支援事業製造総費用	5,166,826	5,166,826	2,524,251	2,631,743	10,832
合計	5,166,826	5,166,826	2,524,251	2,631,743	10,832
当期就労支援事業製造原価	5,166,826	5,166,826	2,524,251	2,631,743	10,832

就労支援事業販管費明細書 (多機能型事業所等用)  
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
 拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位:円)

勘定科目	合計	障害者支援施設拠点区分			
		就労継続支援B型			
		小計	製品製造 (そばまくら等)	花卉生産事業	受託加工事業
1. 消耗品費	140	140	140		
2. 通信運搬費	20,965	20,965		20,965	
3. 手数料	400,764	400,764	394,594	6,170	
4. 渉外費	9,660	9,660	9,660		
就労支援事業販管費合計	431,529	431,529	404,394	27,135	

## 寄附金収益明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					本部拠点区分	障害者支援施設拠点区分
その他(山形県遊技業協同組合)	経常	3	227,500			227,500
法人の役員(前理事長)		1	10,000		10,000	
区分小計		4	237,500	0	10,000	227,500
合計		4	237,500	0	10,000	227,500

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						介護老人福祉施設拠点区分	ケアハウス拠点区分	障害者支援施設拠点区分
山形県結核予防費補助金	介護事業	41,230		41,230		41,230		
大江町利用者負担軽減事業補助金		260,617		260,617		260,617		
山形県物価高騰対策支援金		1,260,000		1,260,000		1,260,000		
山形県サービス継続支援事業補助金		1,001,000		1,001,000		1,001,000		
区分小計		2,562,847	0	2,562,847	0	2,562,847	0	0
山形県軽費老人ホーム事務費補助金	老人事業	13,262,380		13,262,380			13,262,380	
山形県物価高騰対策支援金		300,000		300,000			300,000	
区分小計		13,562,380	0	13,562,380	0	0	13,562,380	0
山形県結核予防費補助金	障害事業	880		880				880
山形県物価高騰対策支援金		820,000		820,000				820,000
山形県サービス継続支援事業補助金		784,000		784,000				784,000
区分小計		1,604,880	0	1,604,880	0	0	0	1,604,880
合計		17,730,107	0	17,730,107	0	2,562,847	13,562,380	1,604,880

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入する。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書  
 (自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
—	—	—	0	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
介護老人福祉施設拠点区分	本部拠点区分	介護保険収入	900,000	本部運営資金
障害者施設拠点区分	本部拠点区分	自立支援給付費収入	400,000	本部運営資金
—	—	—	0	
計		—	1,300,000	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 基本金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部拠点区分	介護老人福祉施設拠 点区分	障害者支援施設拠点 区分
前年度末残高	49,227,000	34,127,000	13,200,000	1,900,000
第一号基本金	39,227,000	34,127,000	3,200,000	1,900,000
第二号基本金	0			
第三号基本金	10,000,000		10,000,000	
第一号基本金				
当期組入額	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
計	0	0	0	0
当期末残高	49,227,000	34,127,000	13,200,000	1,900,000
第一号基本金	39,227,000	34,127,000	3,200,000	1,900,000
第二号基本金	0			
第三号基本金	10,000,000		10,000,000	

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。  
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。  
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。







## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

拠点区分 本部拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	668,243,986	659,865,407	0	0	38,585,832	38,102,035	0	0	629,658,154	621,763,372	1,826,551,026	1,006,528,761	2,456,209,180	1,628,292,133	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	11,152,560	11,152,561	11,152,561	11,152,561	
土地	86,004,792	0	0	0	0	0	0	0	86,004,792	0	0	0	86,004,792	0	
基本財産合計	754,248,779	659,865,407	0	0	38,585,832	38,102,035	0	0	715,662,947	621,763,372	1,837,703,586	1,017,681,322	2,553,366,533	1,639,444,694	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	12,819,372	0	0	0	1,977,179	0	0	0	10,842,193	0	27,521,807	0	38,364,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	12,819,372	0	0	0	1,977,179	0	0	0	10,842,193	0	27,521,807	0	38,364,000	0	
その他の固定資産計	12,819,372	0	0	0	1,977,179	0	0	0	10,842,193	0	27,521,807	0	38,364,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	767,068,151	659,865,407	0	0	40,563,011	38,102,035	0	0	726,505,140	621,763,372	1,865,225,393	1,017,681,322	2,591,730,533	1,639,444,694	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	767,068,151	659,865,407	0	0	40,563,011	38,102,035	0	0	726,505,140	621,763,372					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

拠点区分 介護老人福祉施設拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	26,833,668	0	0	0	1,053,184	0	0	0	25,780,484	0	26,384,665	0	52,165,149	0	
建物附属設備	32,506,242	1,636,250	1,199,000	0	3,108,640	165,000	0	0	30,596,602	1,471,250	10,789,934	178,750	41,386,536	1,650,000	
構築物	362,602	0	0	0	362,599	0	0	0	3	0	20,824,322	0	20,824,325	0	
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	5,339,078	0	5,339,080	0	
器具及び備品	16,304,033	2,021,784	119,680	0	4,232,503	399,800	0	0	12,191,210	1,621,984	105,839,855	729,066	118,031,065	2,351,050	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,650	0	139,650	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	76,006,547	3,658,034	1,318,680	0	8,756,926	564,800	0	0	68,568,301	3,093,234	169,317,504	907,816	237,885,905	4,001,050	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	219,960	0	528,249	0	316,804	0	0	0	431,405	0	2,523,274	0	2,954,679	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	219,960	0	528,249	0	316,804	0	0	0	431,405	0	2,523,274	0	2,954,679	0	
その他の固定資産計	76,226,507	3,658,034	1,846,929	0	9,073,730	564,800	0	0	68,999,706	3,093,234	171,840,778	907,816	240,840,484	4,001,050	
基本財産及びその他の固定資産計	76,226,507	3,658,034	1,846,929	0	9,073,730	564,800	0	0	68,999,706	3,093,234	171,840,778	907,816	240,840,484	4,001,050	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	76,226,507	3,658,034	1,846,929	0	9,073,730	564,800	0	0	68,999,706	3,093,234					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

拠点区分 ケアハウス拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	6,216,467	0	0	0	240,220	0	0	0	5,976,247	0	6,091,718	0	12,067,965	0	
建物附属設備	96,494	0	0	0	9,169	0	0	0	87,325	0	76,408	0	163,733	0	
器具及び備品	2,094,228	0	247,360	0	514,091	0	0	0	1,827,497	0	7,815,926	0	9,643,423	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	8,407,189	0	247,360	0	763,480	0	0	0	7,891,069	0	13,984,052	0	21,875,121	0	
その他の固定資産計	8,407,189	0	247,360	0	763,480	0	0	0	7,891,069	0	13,984,052	0	21,875,121	0	
基本財産及びその他の固定資産計	8,407,189	0	247,360	0	763,480	0	0	0	7,891,069	0	13,984,052	0	21,875,121	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	8,407,189	0	247,360	0	763,480	0	0	0	7,891,069	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	14,893,923	4,062,484	0	0	1,775,632	1,167,398	0	0	13,118,291	2,895,086	25,866,744	14,397,914	38,985,035	17,293,000	
建物附属設備	87,393,984	0	0	0	8,009,451	0	0	0	79,384,533	0	41,322,449	0	120,706,982	0	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	463,049	0	463,050	0	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,915,499	0	2,915,500	0	
器具及び備品	6,850,024	5,074,896	591,860	0	888,425	322,509	0	0	6,553,459	4,752,387	31,502,969	8,519,613	38,056,428	13,272,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	109,137,933	9,137,380	591,860	0	10,673,508	1,489,907	0	0	99,056,285	7,647,473	102,070,710	22,917,527	201,126,995	30,565,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,047,296	0	2,047,296	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,047,296	0	2,047,296	0	
その他の固定資産計	109,137,933	9,137,380	591,860	0	10,673,508	1,489,907	0	0	99,056,285	7,647,473	104,118,006	22,917,527	203,174,291	30,565,000	
基本財産及びその他の固定資産計	109,137,933	9,137,380	591,860	0	10,673,508	1,489,907	0	0	99,056,285	7,647,473	104,118,006	22,917,527	203,174,291	30,565,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	109,137,933	9,137,380	591,860	0	10,673,508	1,489,907	0	0	99,056,285	7,647,473					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

35

## 引当金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 介護老人福祉施設拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	57,231,284	4,587,194 ( )	4,148,340	( )	57,670,138	
計	57,231,284	4,587,194 ( 0 )	4,148,340	0 ( 0 )	57,670,138	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 引当金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
 拠点区分 ケアハウス拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,352,632	265,624 ( )		( )	2,618,256	
計	2,352,632	265,624 ( 0 )	0	0 ( 0 )	2,618,256	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 引当金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	17,774,702	1,666,905 ( )	5,160,169	( )	14,281,438	
計	17,774,702	1,666,905 ( 0 )	5,160,169	0 ( 0 )	14,281,438	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。



## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 本部拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設改修積立金	850,000			850,000	
備品購入営繕積立金	425,000			425,000	
その他の積立金	663,000			663,000	
計	1,938,000	0	0	1,938,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設改修積立資産	850,000			850,000	
備品購入営繕積立資産	425,000			425,000	
その他の積立資産	663,000			663,000	
計	1,938,000	0	0	1,938,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 介護老人福祉施設拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設改修積立金	53,628,600		1,200,000	52,428,600	
備品購入営繕積立金	23,812,000			23,812,000	
計	77,440,600	0	1,200,000	76,240,600	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	57,231,284	4,587,194	4,148,340	57,670,138	退職給付引当金対応資産
施設改修積立資産	53,628,600		1,200,000	52,428,600	
備品購入営繕積立資産	23,812,000			23,812,000	
計	134,671,884	4,587,194	5,348,340	133,910,738	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 ケアハウス拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設改修積立金	3,713,000		2,600,000	1,113,000	
備品購入営繕積立金	2,857,000			2,857,000	
計	6,570,000	0	2,600,000	3,970,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,352,632	265,624		2,618,256	退職給付引当金対応資産
施設改修積立資産	3,713,000		2,600,000	1,113,000	
備品購入営繕積立資産	2,857,000			2,857,000	
計	8,922,632	265,624	2,600,000	6,588,256	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	677,647	710,000	320,000	1,067,647	
設備等整備積立金	646,000			646,000	
施設改修積立金	63,465,000			63,465,000	
備品購入営繕積立金	45,069,000			45,069,000	
計	109,857,647	710,000	320,000	110,247,647	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	17,774,702	1,666,905	5,160,169	14,281,438	退職給付引当金対応資産
工賃変動積立資産	677,647	710,000	320,000	1,067,647	
設備等整備積立資産	646,000			646,000	
施設改修積立資産	63,465,000			63,465,000	
備品購入営繕積立資産	45,069,000			45,069,000	
計	127,632,349	2,376,905	5,480,169	124,529,085	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 介護老人福祉施設拠点区分

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホームサービス区分	短期入所生活介護サービス区分	介護保険収入	12,000,000	運営資金
通所介護サービス区分	居宅介護支援サービス区分	介護保険収入	2,000,000	運営資金
計		—	14,000,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間繰入金明細書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会  
拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
施設入所支援サービス区分	特定相談支援サービス区分	自立支援給付費収入	2,781,000	運営資金
計		—	2,781,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

財産目録  
令和 6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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						902,684,004
現金	本部小口現金	—	小口現金	—	—	50,000
普通預金	山形銀行 No.338311	—	運営資金	—	—	5,916,877
	山形銀行 No.380792	—	決済用振替口座	—	—	7,869,410
	山形銀行 No.344907	—	運営資金	—	—	18,310,637
	山形銀行 No.362301	—	運営資金	—	—	1,300,548
	山形銀行 No.344915	—	運営資金	—	—	10,156,745
	山形銀行 No.362328	—	運営資金	—	—	31,667,052
	山形銀行 No.362336	—	運営資金	—	—	2,232,962
	山形銀行 No.438014	—	運営資金	—	—	115,620,350
	山形銀行 No.438006	—	運営資金	—	—	15,902,235
	山形銀行 No.449229	—	運営資金	—	—	1,623,810
	山形銀行 No.344931	—	運営資金	—	—	226,771,647
	山形銀行 No.344923	—	運営資金	—	—	89,065,480
	ゆうちょ銀行	—	利用料振替口座	—	—	2,944,315
	J Aバンク (果樹) No.1359102	—	ラ・フランス収入用	—	—	5,755,766
	J Aバンク No.2916268	—	利用料振替口座	—	—	6,902,285
	荘内銀行 No.1020772	—	運営資金	—	—	63,653,005
	きらやか銀行 No.164505	—	運営資金	—	—	1,412,995
	きらやか銀行 No.1028034	—	利用料振替口座	—	—	278,047,951
	山形中央信用組合 No.1679991	—	利用料振替口座	—	—	17,479,934
			小計			902,634,004
事業未収金	山形県国民健康保険団体連合会	—	介護報酬・自立支援給付費等	—	—	86,633,541
未収補助金	山形県、大江町	—	サービス継続支援事業補助金他	—	—	2,087,727
立替金	山形県社会福祉振興会	—	休職職員に係る退職掛金	—	—	7,227
前払金	山形県農業共済組合	—	果樹共済掛金	—	—	5,127
前払費用	福祉施設共済会	—	火災保険掛金	—	—	371,425
仮払金	ケアハウス職員	—	緊急時タクシー代	—	—	10,000
			流動資産合計			991,799,051
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地			社会福祉事業に使用			86,004,792
建物			社会福祉事業に使用			629,658,155
建物	建物		社会福祉事業に使用			346,348,534
	構築物		社会福祉事業に使用			△ 495,999
			社会福祉事業に使用			283,805,620
			小計			629,658,155
定期預金	山形銀行		基本財産			1,000,000
			基本財産合計			716,662,947
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物			社会福祉事業に使用			165,785,675
建物			社会福祉事業に使用			47,477,695
建物附属設備			社会福祉事業に使用			118,307,980
構築物			社会福祉事業に使用			4
車輛運搬具	公用車		社会福祉事業に使用			3
器具及び備品	カラオケ機器他		社会福祉事業に使用			20,572,166
ソフトウェア	ソフトウェア		社会福祉事業に使用			431,405
退職給付引当資産	退職給付引当金		職員に係る退職給付用			74,569,832
工賃変動積立資産	山形銀行		就労B利用者工賃用積立			1,067,647
設備等整備積立資産	山形銀行		就労B就労支援事業設備用積立			646,000
施設改修積立資産	山形銀行		施設改修用積立			117,856,600
備品購入償還積立資産	山形銀行		備品購入用積立			72,163,000
その他の積立資産	山形銀行		障害施設措置制度時積立			663,000
その他の固定資産	預託金		公用車リサイクル料			10,140
	山形銀行 (長期預り金)		ケアハウス入居時預り金			2,800,000
			小計			2,810,140
			その他の固定資産合計			456,565,472
			固定資産合計			1,173,228,419
			資産合計			2,165,027,470
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分事業未払金	—	3月購入分事業未払金	—	—	14,873,223
未払費用	3月分臨時職員給与・諸手当	—	3月分臨時職員給与・諸手当	—	—	1,876,610
職員預り金	源泉税	—	所得税預り金	—	—	479,134
	住民税	—	住民税預り金	—	—	1,013,400
			小計			1,492,534
仮受金	山形銀行 No.380792	—	決済用振替口座仮受金	—	—	7,869,795
			流動負債合計			26,112,162
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会	—	退職給付引当金	—	—	74,569,832
長期預り金	山形銀行 (長期預り金)	—	ケアハウス入居時預り金	—	—	2,800,000
			固定負債合計			77,369,832
			負債合計			103,481,994
			差引純資産			2,061,545,476