

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

## 資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率	
事業活動による収支	収入						
	155 就労支援事業収入	6,127,000	6,180,964	△53,964		100.88%	
	01 製品製造事業収入	2,225,000	2,244,120	△19,120		100.86%	
	02 花卉生産事業収入	3,287,000	3,307,966	△20,966		100.64%	
	03 受託加工事業収入	131,000	136,259	△5,259		104.01%	
	04 その他の事業収入	484,000	492,619	△8,619		101.78%	
	156 障害福祉サービス等事業収入	186,253,000	186,907,810	△654,810		100.35%	
	01 自立支援給付費収入	162,331,000	162,992,642	△661,642		100.41%	
	01 介護給付費収入	118,684,000	119,140,202	△456,202		100.38%	
	03 訓練等給付費収入	42,578,000	42,708,040	△130,040		100.31%	
	07 計画相談支援給付費収入	1,069,000	1,144,400	△75,400		107.05%	
	03 利用者負担金収入	16,728,000	16,698,667	29,333		99.82%	
	04 補足給付費収入	5,324,000	5,310,811	13,189		99.75%	
	01 特定障害者特別給付費収入	5,324,000	5,310,811	13,189		99.75%	
	06 その他の事業収入	1,870,000	1,905,690	△35,690		101.91%	
	01 補助金事業収入	269,000	269,000			100.00%	
	02 受託事業収入	1,314,000	1,342,908	△28,908		102.20%	
	03 その他の事業収入	287,000	293,782	△6,782		102.36%	
	159 その他の事業収入	117,000	117,500	△500		100.43%	
	01 その他の事業収入	117,000	117,500	△500		100.43%	
	01 補助金事業収入	117,000	117,500	△500		100.43%	
	161 借入金利息補助金収入	1,160,000	834,320	325,680		71.92%	
	163 受取利息配当金収入	78,000	68,781	9,219		88.18%	
	164 その他の収入	1,223,000	1,302,471	△79,471		106.50%	
	01 受入研修費収入	80,000	88,320	△8,320		110.40%	
	03 雑収入	1,143,000	1,214,151	△71,151		106.22%	
	事業活動収入計(1)		194,958,000	195,411,846	△453,846		100.23%
	支出	111 人件費支出	111,190,000	109,981,802	1,208,198		98.91%
		02 職員給料支出	50,583,000	50,426,683	156,317		99.69%
		03 職員賞与支出	17,127,000	17,116,249	10,751		99.94%
		04 非常勤職員給与支出	25,994,000	25,389,757	604,243		97.68%
		06 退職給付支出	3,294,000	3,291,379	2,621		99.92%
		07 法定福利費支出	14,192,000	13,757,734	434,266		96.94%
112 事業費支出		28,869,000	27,974,741	894,259		96.90%	
01 給食費支出		11,584,000	11,412,212	171,788		98.52%	
02 介護用品費支出		877,000	781,817	95,183		89.15%	
03 医薬品費支出		38,000	14,160	23,840		37.26%	
05 保健衛生費支出		1,432,000	1,377,327	54,673		96.18%	
07 被服費支出		874,000	847,267	26,733		96.94%	
08 教養娯楽費支出		137,000	93,195	43,805		68.03%	
09 日用品費支出		310,000	279,637	30,363		90.21%	
12 水道光熱費支出		6,178,000	6,103,413	74,587		98.79%	
13 燃料費支出		3,284,000	3,105,220	178,780		94.56%	
14 消耗器具備品費支出		832,000	726,471	105,529		87.32%	
01 消耗品費		832,000	726,471	105,529		87.32%	
16 賃借料支出		2,287,000	2,285,064	1,936		99.92%	
17 教育指導費支出		370,000	336,202	33,798		90.87%	
19 葬祭費支出		10,000		10,000			
20 車輛費支出		656,000	612,756	43,244		93.41%	
01 車輛燃料費支出		656,000	612,756	43,244		93.41%	
113 事務費支出		18,435,000	16,006,700	2,428,300		86.83%	
01 福利厚生費支出		635,000	581,759	53,241		91.62%	

# 資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
02 職員被服費支出	32,000	31,708	292		99.09%
03 旅費交通費支出	165,000	1,665	163,335		1.01%
04 研修研究費支出	68,000		68,000		
05 事務消耗品費支出	764,000	618,697	145,303		80.98%
01 消耗品費支出	764,000	578,197	185,803		75.68%
02 備品費支出		40,500	△40,500		
06 印刷製本費支出	344,000	223,075	120,925		64.85%
07 水道光熱費支出	575,000	567,995	7,005		98.78%
08 燃料費支出	419,000	345,030	73,970		82.35%
09 修繕費支出	2,839,000	1,528,347	1,310,653		53.83%
10 通信運搬費支出	373,000	352,807	20,193		94.59%
12 広報費支出	67,000	55,453	11,547		82.77%
13 業務委託費支出	9,519,000	9,260,185	258,815		97.28%
14 手数料支出	67,000	46,621	20,379		69.58%
15 保険料支出	566,000	564,648	1,352		99.76%
16 賃借料支出	397,000	390,852	6,148		98.45%
18 租税公課支出	23,000	6,600	16,400		28.70%
19 保守料支出	1,247,000	1,172,262	74,738		94.01%
21 諸会費支出	280,000	247,288	32,712		88.32%
23 その他の事務費支出	55,000	11,708	43,292		21.29%
114 就労支援事業支出	6,127,000	5,913,500	213,500		96.52%
01 就労支援事業販売原価支出	5,186,000	4,984,278	201,722		96.11%
01 就労支援事業製造原価支出	5,186,000	4,984,278	201,722		96.11%
02 就労支援事業販管費支出	941,000	929,222	11,778		98.75%
01 製品製造事業支出	421,000	417,860	3,140		99.25%
02 花卉生産事業支出	520,000	511,362	8,638		98.34%
118 支払利息支出	1,162,000	834,320	327,680		71.80%
事業活動支出計(2)	165,783,000	160,711,063	5,071,937		96.94%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,175,000	34,700,783	△5,525,783		118.94%
施設整備等による収入	8,800,000	8,799,549	451		99.99%
166 施設整備等補助金収入	8,800,000	8,799,549	451		99.99%
02 設備資金借入金元金償還補助金収入	8,800,000	8,799,549	451		99.99%
施設整備等収入計(4)	8,800,000	8,799,549	451		99.99%
施設整備等による支出	8,801,000	8,799,549	1,451		99.98%
121 設備資金借入金元金償還支出	8,801,000	8,799,549	1,451		99.98%
122 固定資産取得支出	7,518,000	7,517,500	500		99.99%
02 建物取得支出	7,297,000	7,297,000			100.00%
01 建物取得支出	7,297,000	7,297,000			100.00%
05 その他の固定資産取得支出	221,000	220,500	500		99.77%
施設整備等支出計(5)	16,319,000	16,317,049	1,951		99.99%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,519,000	△7,517,500	△1,500		99.98%
その他の活動による収入	9,427,000	9,426,179	821		99.99%
175 積立資産取崩収入	9,427,000	9,426,179	821		99.99%
01 退職給付引当資産取崩収入	2,130,000	2,129,179	821		99.96%
03 その他の積立資産取崩収入	7,297,000	7,297,000			100.00%
181 拠点区分間繰入金収入	3,948,000	3,948,000			100.00%
その他の活動収入計(7)	13,375,000	13,374,179	821		99.99%
その他の活動による支出	14,430,000	14,349,034	80,966		99.44%
129 積立資産支出	14,430,000	14,349,034	80,966		99.44%
01 退職給付引当資産支出	2,100,000	2,019,034	80,966		96.14%
03 その他の積立資産支出	12,330,000	12,330,000			100.00%
135 拠点区分間繰入金支出	4,563,000	4,488,123	74,877		98.36%
その他の活動支出計(8)	18,993,000	18,837,157	155,843		99.18%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,618,000	△5,462,978	△155,022		97.24%
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,038,000	21,720,305	△5,682,305		135.43%
前期末支払資金残高(12)	254,443,000	254,443,291	△291		100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)	270,481,000	276,163,596	△5,682,596		102.10%

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

## 事業活動計算書

(自平成26年4月1日 至平成27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)	前年比率	備考	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収益						
	075 就労支援事業収益	6,180,964	6,653,870	△472,906	92.89%		
	01 製品製造事業収益	2,244,120	2,226,344	17,776	100.80%		
	02 花卉生産事業収益	3,307,966	3,577,372	△269,406	92.47%		
	03 受託加工事業収益	136,259	164,109	△27,850	83.03%		
	04 その他の事業収益	492,619	686,045	△193,426	71.81%		
	076 障害福祉サービス等事業収益	186,907,810	179,428,604	7,479,206	104.17%		
	01 自立支援給付費収益	162,992,642	155,518,395	7,474,247	104.81%		
	01 介護給付費収益	119,140,202	110,713,965	8,426,237	107.61%		
	03 訓練等給付費収益	42,708,040	44,770,030	△2,061,990	95.39%		
	07 計画相談支援給付費収益	1,144,400		1,144,400			
	09 サービス利用計画作成費収益		34,400	△34,400	0.00%		
	03 利用者負担金収益	16,698,667	16,913,600	△214,933	98.73%		
	04 補足給付費収益	5,310,811	4,772,993	537,818	111.27%		
	01 特定障害者特別給付費収益	5,310,811	4,772,993	537,818	111.27%		
	06 その他の事業収益	1,905,690	2,223,616	△317,926	85.70%		
	01 補助金事業収益	269,000		269,000			
	02 受託事業収益	1,342,908	2,223,616	△880,708	60.39%		
	03 その他の事業収益	293,782		293,782			
	079 その他の事業収益	117,500	161,000	△43,500	72.98%		
	01 その他の事業収益	117,500	161,000	△43,500	72.98%		
	01 補助金事業収益	117,500		117,500			
	02 受託事業収益		161,000	△161,000	0.00%		
	082 その他の収益	284,184		284,184			
	サービス活動収益計(1)	193,490,458	186,243,474	7,246,984	103.89%		
	費 用	費用					
		021 人件費	109,871,657	107,008,287	2,863,370	102.68%	
		02 職員給料	50,426,683	68,705,875	△18,279,192	73.40%	
03 職員賞与		17,116,249		17,116,249			
05 非常勤職員給与		25,389,757	22,301,258	3,088,499	113.85%		
07 退職給付費用		3,181,234	3,207,206	△25,972	99.19%		
08 法定福利費		13,757,734	12,793,948	963,786	107.53%		
022 事業費		27,974,741	27,779,432	195,309	100.70%		
01 給食費		11,412,212	11,201,107	211,105	101.88%		
02 介護用品費		781,817	928,750	△146,933	84.18%		
03 医薬品費		14,160	55,065	△40,905	25.72%		
05 保健衛生費		1,377,327	1,343,804	33,523	102.49%		
07 被服費		847,267	873,792	△26,525	96.96%		
08 教養娯楽費		93,195	119,272	△26,077	78.14%		
09 日用品費		279,637	253,155	26,482	110.46%		
12 水道光熱費		6,103,413	5,646,528	456,885	108.09%		
13 燃料費		3,105,220	3,834,561	△729,341	80.98%		
14 消耗器具備品費		726,471	614,410	112,061	118.24%		
01 消耗品費		726,471	614,410	112,061	118.24%		
16 賃借料		2,285,064	2,098,806	186,258	108.87%		
17 教育指導費		336,202	208,709	127,493	161.09%		
20 車両費		612,756	594,951	17,805	102.99%		
01 車両燃料費		612,756	594,951	17,805	102.99%		
21 雑費			5,000	△5,000	0.00%		
22 その他の事業費			1,522	△1,522	0.00%		
023 事務費		16,122,896	15,507,695	615,201	103.97%		
01 福利厚生費		581,759	573,992	7,767	101.35%		
02 職員被服費		31,708		31,708			

# 事業活動計算書

(自平成26年4月1日 至平成27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)	前年比率	備考
	03 旅費交通費	1,665	179,714	△178,049	0.93%	
	04 研修研究費		72,500	△72,500	0.00%	
	05 事務消耗品費	618,697	663,621	△44,924	93.23%	
	01 消耗品費	578,197	633,696	△55,499	91.24%	
	02 備品費	40,500	29,925	10,575	135.34%	
	06 印刷製本費	223,075	219,687	3,388	101.54%	
	07 水道光熱費	567,995	513,995	54,000	110.51%	
	08 燃料費	345,030	426,064	△81,034	80.98%	
	09 修繕費	1,528,347	1,192,602	335,745	128.15%	
	10 通信運搬費	352,807	348,772	4,035	101.16%	
	12 広報費	55,453	53,914	1,539	102.85%	
	13 業務委託費	9,260,185	9,413,889	△153,704	98.37%	
	14 手数料	46,621	32,499	14,122	143.45%	
	15 保険料	564,648	232,907	331,741	242.43%	
	16 賃借料	390,852	187,215	203,637	208.77%	
	18 租税公課	6,600	13,000	△6,400	50.77%	
	19 保守料	1,172,262	1,123,524	48,738	104.34%	
	21 諸会費	247,288	146,435	100,853	168.87%	
	22 雑費	116,196	113,365	2,831	102.50%	
	23 その他の事務費	11,708		11,708		
	024 就労支援事業費用	5,913,500	6,328,192	△414,692	93.45%	
	01 就労支援事業販売原価	4,984,278	5,389,439	△405,161	92.48%	
	02 当期就労支援事業製造原価	4,984,278	5,389,439	△405,161	92.48%	
	02 就労支援事業販管費	929,222	938,753	△9,531	98.98%	
	01 製品製造事業費	417,860	374,534	43,326	111.57%	
	02 花卉生産事業費	511,362	563,949	△52,587	90.68%	
	04 その他の事業費		270	△270	0.00%	
	028 減価償却費	14,170,515	16,496,223	△2,325,708	85.90%	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,473,463	8,161,004	△19,634,467	△140.59%	
	032 その他の費用	284,184		284,184		
	サービス活動費用計(2)	162,864,030	181,280,833	△18,416,803	89.84%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,626,428	4,962,641	25,663,787	617.14%	
サ	083 借入金利息補助金収益	834,320	668,152	166,168	124.87%	
ー	084 受取利息配当金収益	68,781	57,002	11,779	120.66%	
ビ	089 その他のサービス活動外収益	1,418,667	1,466,550	△47,883	96.73%	
ス	01 受入研修費収益	88,320		88,320		
活	04 雑収益	1,214,151	1,466,550	△252,399	82.79%	
動	05 振興会退職金収益	116,196		116,196		
外						
増	サービス活動外収益計(4)	2,321,768	2,191,704	130,064	105.93%	
減	033 支払利息	834,320	967,952	△133,632	86.19%	
の	サービス活動外費用計(5)	834,320	967,952	△133,632	86.19%	
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,487,448	1,223,752	263,696	121.55%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,113,876	6,186,393	25,927,483	519.11%	
特	090 施設整備等補助金収益	8,799,549	6,074,097	2,725,452	144.87%	
別	02 設備資金借入金元金償還補助金収益	8,799,549	6,074,097	2,725,452	144.87%	
増	096 拠点区分間繰入金収益	3,948,000		3,948,000		
減	100 その他の特別収益	67,523,287		67,523,287		
の	02 移行に伴う過年度修正益	67,523,287		67,523,287		
部	01 移行に伴う過年度修正益	67,523,287		67,523,287		
	特別収益計(8)	80,270,836	6,074,097	74,196,739	1321.53%	
	041 固定資産売却損・処分損		17,094	△17,094	0.00%	
	03 器具及び備品売却損・処分損		17,094	△17,094	0.00%	
	043 国庫補助金等特別積立金積立額	8,799,549		8,799,549		
	046 拠点区分間繰入金費用	4,488,123		4,488,123		
	050 その他の特別損失	110,057,354		110,057,354		

# 事業活動計算書

(自平成26年4月1日 至平成27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)	前年比率	備考
	01 その他の特別損失	110,057,354		110,057,354		
	01 移行に伴う過年度修正損	110,057,354		110,057,354		
	特別費用計(9)	123,345,026	17,094	123,327,932	721569.12%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△43,074,190	6,057,003	△49,131,193	△711.15%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,960,314	12,243,396	△23,203,710	△89.52%	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	321,194,546	303,658,229	17,536,317	105.78%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	310,234,232	315,901,625	△5,667,393	98.21%	
	101 基本金取崩額(14)					
	102 その他の積立金取崩額(15)	7,297,000		7,297,000		
	01 その他の積立金取崩額	7,297,000		7,297,000		
	051 その他の積立金積立額(16)	12,330,000	13,614,000	△1,284,000	90.57%	
	01 その他の積立金積立額	12,330,000	13,614,000	△1,284,000	90.57%	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	305,201,232	302,287,625	2,913,607	100.96%

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

## 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	281,875,791	260,219,851	21,655,940	011 流動負債	14,511,744	5,776,560	8,735,184
01 現金預金	252,293,409	232,921,533	19,371,876	02 事業未払金	3,791,660	5,417,900	△1,626,240
02 預金	252,293,409	232,921,533	19,371,876	06 1年以内返済予定設備資金借入金	8,799,549		8,799,549
03 事業未収金	29,221,708	20,195,106	9,026,602	13 未払費用	1,205,471		1,205,471
04 未収金		7,094,236	△7,094,236	14 預り金		114,080	△114,080
16 前払金	10,120	8,976	1,144	01 預り金		114,080	△114,080
24 仮払金	350,554		350,554	15 職員預り金	364,510	244,580	119,930
				20 仮受金	350,554		350,554
002 固定資産	435,318,693	437,398,833	△2,080,140	012 固定負債	29,794,885	34,695,796	△4,900,911
001 基本財産	189,130,519	198,927,112	△9,796,593	01 設備資金借入金	17,599,098	21,989,484	△4,390,386
02 建物	189,130,519	198,927,112	△9,796,593	07 退職給付引当金	12,195,787	12,706,312	△510,525
002 その他の固定資産	246,188,174	238,471,721	7,716,453	負債の部合計	44,306,629	40,472,356	3,834,273
02 建物	37,049,537	31,889,750	5,159,787	純資産の部			
03 構築物	308,700	355,005	△46,305	013 基本金	1,900,000	1,900,000	
05 車輛運搬具	534,510	1,117,610	△583,100	01 第一号基本金	1,900,000	1,900,000	
06 器具及び備品	9,010,362	10,359,088	△1,348,726	014 国庫補助金等特別積立金	192,488,021	152,577,468	39,910,553
10 ソフトウェア	571,824	559,502	12,322	015 その他の積立金	186,507,314	181,474,314	5,033,000
16 退職給付引当資産	12,195,787	12,706,312	△510,525	01 移行時特別積立金	83,675,281	83,675,281	
18 移行時特別積立資産	83,675,281	83,675,281		02 施設改修積立金	35,089,000	34,318,000	771,000
19 施設改修積立資産	35,089,000	34,318,000	771,000	03 備品購入営繕積立金	23,588,000	19,554,000	4,034,000
20 備品購入営繕積立資産	23,588,000	19,554,000	4,034,000	04 設備等整備積立金	646,000	646,000	
21 設備等整備積立資産	646,000	646,000		05 工賃変動積立金	1,257,647	1,029,647	228,000
22 工賃変動積立資産	1,257,647	1,029,647	228,000	06 その他の積立金	42,251,386	42,251,386	
23 その他の積立資産	42,251,386	42,251,386		016 次期繰越活動増減差額	291,992,520	321,194,546	△29,202,026
26 その他の固定資産	10,140	10,140		02 (うち当期活動増減差額)	△24,169,026	31,150,317	△55,319,343
				純資産の部合計	672,887,855	657,146,328	15,741,527
資産の部合計	717,194,484	697,618,684	19,575,800	負債及び純資産の部合計	717,194,484	697,618,684	19,575,800