

寄附金収益明細書
(自)令和7年4月1日(至)令和8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	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
利用者家族	経 常	1	10,000			10,000		
区分小計		1	10,000	0	0	10,000	0	0
合計		1	10,000	0	0	10,000	0	0

- (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 7年 4月 1日(至)令和 8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	拠点
山形県物価高騰対策支援金	介護事業	2,290,000		2,290,000		2,290,000			
山形県結核予防費補助金		62,434		62,434		62,434			
山形県介護施設等サービス継続支援金		960,000		960,000		960,000			
大江町物価高騰対策支援金		1,295,000		1,295,000		1,295,000			
大江町利用者負担軽減事業補助金		150,534		150,534		150,534			
公益財団法人 J K A 競輪補助事業		1,350,000		1,350,000	1,350,000	1,350,000			
区分小計		6,107,968	0	6,107,968	1,350,000	6,107,968		0	0
山形県軽費老人ホーム事務費補助金	老人事業	15,420,851		15,420,851			15,420,851		
山形県物価高騰対策支援金		720,000		720,000			720,000		
山形県介護施設等サービス継続支援金		180,000		180,000			180,000		
大江町物価高騰対策支援金		420,000		420,000			420,000		
区分小計		16,740,851	0	16,740,851	0	0	16,740,851		0
山形県物価高騰対策支援金	障害事業	1,388,000		1,388,000					1,388,000
大江町物価高騰対策支援金		763,000		763,000					763,000
区分小計		2,151,000	0	2,151,000	0	0	0		2,151,000
合計		24,999,819	0	24,999,819	1,350,000	6,107,968	16,740,851		2,151,000

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」欄を記入するものとする。
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7年4月1日(至)令和8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			
—	—			

(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
障害者支援施設拠点区分	本部拠点区分	自立支援給付費収入	400,000	本部運営資金
合 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7年4月1日(至)令和8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	
当期組入額				
計	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				
計	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				
計	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。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 碧水会

(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		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
前期繰越額					592,370,712	583,661,337	2,528,434	6,180,941
当期 積 立 額	車両及び運搬具	0	0	1,350,000	1,350,000	0	1,350,000	0
	その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	1,350,000	1,350,000	0	1,350,000	0
	その他の固定資産計	0	0	1,350,000	1,350,000	0	1,350,000	0
	当期積立額合計	0	0	1,350,000	1,350,000	0	1,350,000	0
当期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				40,117,339	38,102,035	592,924	1,422,380
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0	0	0
	当期取崩額合計				40,117,339	38,102,035	592,924	1,422,380
当期末残高					553,603,373	545,559,302	3,285,510	4,758,561

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文 9 参照）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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 社会福祉法人 碧水会

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	591,072,322	583,661,337	0	0	38,585,832	38,102,035	0	0	552,486,490	545,559,302	1,903,722,690	1,082,732,831	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	677,077,115	583,661,337	0	0	38,585,832	38,102,035	0	0	638,491,283	545,559,302	1,914,875,250	1,093,885,392	2,553,366,533	1,639,444,694	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	8,874,001	0	0	0	1,968,192	0	0	0	6,905,809	0	31,458,191	0	38,364,000	0	
建物附属設備	13,061,598	0	0	0	2,462,405	0	0	0	10,599,193	0	3,645,807	0	14,245,000	0	
器具及び備品	2,055,075	0	0	0	465,300	0	0	0	1,589,775	0	736,725	0	2,326,500	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	23,990,674	0	0	0	4,895,897	0	0	0	19,094,777	0	35,840,723	0	54,935,500	0	
その他の固定資産計	23,990,674	0	0	0	4,895,897	0	0	0	19,094,777	0	35,840,723	0	54,935,500	0	
基本財産及びその他の固定資産計	701,067,789	583,661,337	0	0	43,481,729	38,102,035	0	0	657,586,060	545,559,302	1,950,715,973	1,093,885,392	2,608,302,033	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	701,067,789	583,661,337	0	0	43,481,729	38,102,035	0	0	657,586,060	545,559,302					

(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 介護老人福祉施設拠点区分

（自） 令和 7年 4月 1日 （至） 令和 8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	24,727,300	0	0	0	1,053,184	0	0	0	23,674,116	0	28,491,033	0	52,165,149	0	
建物附属設備	27,428,012	1,306,250	5,239,811	0	3,283,596	165,000	0	0	29,384,227	1,141,250	17,242,120	508,750	46,626,347	1,650,000	
構築物	1	0	1,606,364	0	53,811	0	0	0	1,552,554	0	1,710,910	0	3,263,464	0	
車両及び運搬具	2	0	2,004,820	1,350,000	41,767	28,124	0	0	1,963,055	1,321,876	5,380,845	28,124	7,343,900	1,350,000	
器具及び備品	9,175,602	1,222,184	2,171,594	0	2,683,507	399,800	0	0	8,663,689	822,384	102,229,749	1,528,666	110,893,438	2,351,050	
その他の固定資産（有形固定資産）計	61,330,917	2,528,434	11,022,589	1,350,000	7,115,865	592,924	0	0	65,237,641	3,285,510	155,054,657	2,065,540	220,292,298	5,351,050	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	1,453,055	0	0	0	339,729	0	0	0	1,113,326	0	585,323	0	1,698,649	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,453,055	0	0	0	339,729	0	0	0	1,113,326	0	585,323	0	1,698,649	0	
その他の固定資産計	62,783,972	2,528,434	11,022,589	1,350,000	7,455,594	592,924	0	0	66,350,967	3,285,510	155,639,980	2,065,540	221,990,947	5,351,050	
基本財産及びその他の固定資産計	62,783,972	2,528,434	11,022,589	1,350,000	7,455,594	592,924	0	0	66,350,967	3,285,510	155,639,980	2,065,540	221,990,947	5,351,050	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	62,783,972	2,528,434	11,022,589	1,350,000	7,455,594	592,924	0	0	66,350,967	3,285,510					

（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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

拠点区分 ケアハウス拠点区分

(単位：円)

[illegible]

(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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

拠点区分 障害者支援施設拠点区分

(単位：円)

[illegible]

(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。

引当金明細書
(自)令和7年4月1日(至)令和8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	54,551,024	3,613,047 ()	6,294,605	()	51,869,466	
計	54,551,024	3,613,047 (0)	6,294,605	0 (0)	51,869,466	

- (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7年4月1日(至)令和8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	2,804,164	185,658 ()		()	2,989,822	
計	2,804,164	185,658 (0)	0	0 (0)	2,989,822	

- (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7年4月1日(至)令和8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	15,717,556	1,611,234 ()	1,841,767 ()		15,487,023	
計	15,717,556	1,611,234 (0)	1,841,767 (0)	0 (0)	15,487,023	

- (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7年4月1日(至)令和8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 7年 4月 1日(至)令和 8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	48,337,583		10,723,000	37,614,583	
備品購入営繕積立金	14,180,000		2,696,000	11,484,000	
計	62,517,583	0	13,419,000	49,098,583	

(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	54,551,024	3,613,047	6,294,605	51,869,466	
施設改修積立資産	48,337,583		10,723,000	37,614,583	
備品購入営繕積立資産	14,180,000		2,696,000	11,484,000	
計	117,068,607	3,613,047	19,713,605	100,968,049	

(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 7年 4月 1日(至)令和 8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	823,000			823,000	
備品購入営繕積立金	2,857,000			2,857,000	
計	3,680,000	0	0	3,680,000	

(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	2,804,164	185,658		2,989,822	
施設改修積立資産	823,000			823,000	
備品購入営繕積立資産	2,857,000			2,857,000	
計	6,484,164	185,658	0	6,669,822	

- (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 7年 4月 1日(至)令和 8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	1,067,647			1,067,647	
設備等整備積立金	646,000			646,000	
施設改修積立金	62,884,000			62,884,000	
備品購入営繕積立金	45,069,000			45,069,000	
計	109,666,647	0	0	109,666,647	

(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	15,717,556	1,611,234	1,841,767	15,487,023	
工賃変動積立資産	1,067,647			1,067,647	
設備等整備積立資産	646,000			646,000	
施設改修積立資産	62,884,000			62,884,000	
備品購入営繕積立資産	45,069,000			45,069,000	
計	125,384,203	1,611,234	1,841,767	125,153,670	

(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 7 年 4 月 1 日(至)令和 8 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	10,000,000	運営資金
短期入所生活介護サービス区分	特別養護老人ホームサービス区分	積立資産取崩収入	12,475,000	施設改修・備品購入
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
合 計		—	24,475,000	

(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 7年 4月 1日(至)令和 8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	2,270,000	運営資金
合 計		—	2,270,000	

(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。

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 7 年 4 月 1 日(至)令和 8 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	4,962,521	4,962,521	4,962,521		
	製品製造事業収益（拠点区分間内部取引）	13,400	13,400	13,400		
	花卉生産事業収益	1,875,403	1,875,403		1,875,403	
	受託加工事業収益	499,575	499,575			499,575
	就労支援事業活動収益計	7,350,899	7,350,899	4,975,921	1,875,403	499,575
費 用	就労支援事業販売原価					
	当期就労支援事業製造原価	6,393,697	6,393,697	4,030,339	2,121,575	241,783
	合計	6,393,697	6,393,697	4,030,339	2,121,575	241,783
	差引	6,393,697	6,393,697	4,030,339	2,121,575	241,783
	就労支援事業販管費	1,020,178	1,020,178	948,771	71,407	
	就労支援事業活動費用計	7,413,875	7,413,875	4,979,110	2,192,982	241,783
就労支援事業活動増減差額		△ 62,976	△ 62,976	△ 3,189	△ 317,579	257,792

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	2,626,384	2,626,384	1,906,764	719,620	
計	2,626,384	2,626,384	1,906,764	719,620	
当期材料費	2,626,384	2,626,384	1,906,764	719,620	
II 労務費					
1. 利用者工賃	2,496,350	2,496,350	1,395,462	866,233	234,655
当期労務費	2,496,350	2,496,350	1,395,462	866,233	234,655
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
1. 消耗品費	132,281	132,281	123,790	8,491	
2. 水道光熱費	276,903	276,903	113,808	163,095	
3. 燃料費	215,271	215,271	120,588	87,555	7,128
4. 修繕費	50,900	50,900	12,895	38,005	
5. 損害保険料	59,208	59,208	33,472	25,736	
6. 賃借料	501,600	501,600	309,492	192,108	
7. 租税公課	22,800	22,800	14,068	8,732	
8. 業務委託費	12,000	12,000		12,000	
当期経費	1,270,963	1,270,963	728,113	535,722	7,128
当期就労支援事業製造総費用	6,393,697	6,393,697	4,030,339	2,121,575	241,783
合 計	6,393,697	6,393,697	4,030,339	2,121,575	241,783
当期就労支援事業製造原価	6,393,697	6,393,697	4,030,339	2,121,575	241,783

就労支援事業販管費明細書（多機能型事業所等用）
（自）令和7年4月1日（至）令和8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	27,191	27,191	26,876	315	
2. 通信運搬費	42,292	42,292		42,292	
3. 租税公課	400	400	400		
4. 手数料	941,295	941,295	912,495	28,800	
5. 渉外費	6,000	6,000	6,000		
6. 諸会費	3,000	3,000	3,000		
就労支援事業販管費合計	1,020,178	1,020,178	948,771	71,407	

財産目録
令和 8 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		—		—		926,752,781
現金	本部小口現金	—	小口現金	—	—	50,000
普通預金	山形銀行 №338311	—	運営資金	—	—	6,567,376
	山形銀行 №380792	—	決裁用振替口座	—	—	1,739,303
	山形銀行 №344907	—	運営資金	—	—	53,568,780
	山形銀行 №362301	—	運営資金	—	—	3,547,204
	山形銀行 №344915	—	運営資金	—	—	17,902,888
	山形銀行 №362328	—	運営資金	—	—	32,162,777
	山形銀行 №362336	—	運営資金	—	—	1,907,126
	山形銀行 №438014	—	運営資金	—	—	77,082,833
	山形銀行 №438006	—	運営資金	—	—	17,062,712
	山形銀行 №449229	—	運営資金	—	—	1,761,807
	山形銀行 №344931	—	運営資金	—	—	127,617,576
	山形銀行 №344923	—	運営資金	—	—	44,632,133
	ゆうちょ銀行	—	利用料振替口座	—	—	2,097,257
	J Aバンク (果樹) №1359102	—	ラフランス売上収入用	—	—	7,001,791
	J Aバンク №2916268	—	利用料振替口座	—	—	6,481,751
	荘内銀行 №1020772	—	運営資金	—	—	63,812,471
	きらやか銀行 №164505	—	運営資金	—	—	1,305,547
	きらやか銀行 №1028034	—	利用料振替口座	—	—	205,553,253
	きらやか銀行	—	運営資金	—	—	200,423,427
	山形中央信用組合 №1679991	—	利用料振替口座	—	—	54,474,769
			小計			926,702,781
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	—	—	97,438,217
未収補助金	山形県、大江町、J K A	—	各補助金	—	—	1,790,968
前払費用	福祉施設共済会	—	火災保険掛金	—	—	467,604
仮払金	特養利用者	—	インフルエンザ予防接種費用	—	—	88,400
流動資産合計						1,026,537,970
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大江町大字左沢1277番地	—	社会福祉事業に使用	—	—	86,004,792
建物	同上	—	社会福祉事業に使用	—	—	552,486,491
建物	建物	—	社会福祉事業に使用	—	—	552,486,491
定期預金	山形銀行定期預金	—	基本財産	—	—	1,000,000
基本財産合計						639,491,283
(2) その他の固定資産						
建物	大江町大字左沢1277番地	—	社会福祉事業に使用	—	—	151,386,414
建物	同上	—	社会福祉事業に使用	—	—	34,339,649
建物附属設備	同上	—	社会福祉事業に使用	—	—	117,046,765
構築物	—	—	社会福祉事業に使用	—	—	2,232,622
車輛運搬具	公用車	—	社会福祉事業に使用	—	—	1,963,056
器具及び備品	器具及び備品	—	社会福祉事業に使用	—	—	18,621,890
ソフトウェア	ソフトウェア	—	社会福祉事業に使用	—	—	1,113,326
退職給付引当資産	退職給付引当金	—	職員退職給付金に使用	—	—	70,346,311
工賃変動積立資産	山形銀行定期預金	—	就労支援事業所利用者工賃積立	—	—	1,067,647
設備等整備積立資産	山形銀行定期預金	—	就労支援事業所設備用積立	—	—	646,000
施設改修積立資産	山形銀行定期預金	—	施設改修用積立	—	—	102,171,583
備品購入営繕積立資産	山形銀行定期預金	—	備品購入用積立	—	—	59,835,000
その他の積立資産	山形銀行定期預金	—	障害施設措置制度時積立	—	—	663,000
長期前払費用	福祉施設共済会	—	火災保険掛金	—	—	1,310,681
その他の固定資産	預託金	—	車両リサイクル料	—	—	19,420
	長期預り金	—	ケアハウス入居時預り金	—	—	3,000,000
			小計			3,019,420
その他の固定資産合計						414,376,950
固定資産合計						1,053,868,233
資産合計						2,080,406,203
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	—	—	3月分未払金	—	—	15,745,268
未払費用	—	—	3月分臨時職員給与・諸手当	—	—	3,114,965
職員預り金	源泉税	—	職員所得税預り金	—	—	△ 1,229,529
	住民税	—	職員住民税預り金	—	—	925,800
			小計			△ 303,729
仮受金	山形銀行 №380792	—	決裁用振替口座一時仮受金	—	—	1,967,688
流動負債合計						20,524,192
2 固定負債						
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会	—	退職給付引当金	—	—	70,346,311
長期預り金	山形銀行	—	ケアハウス入居時預り金	—	—	3,000,000
固定負債合計						73,346,311
負債合計						93,870,503
差引純資産						1,986,535,700