

令和5年度

決算報告書

社会福祉法人三重済美学院

令和 5 年 度
財 務 報 告 書
社会福祉法人 三重済美学院

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
本部現金		—		—	—	141,165
小口現金		—		—	—	271,186
普通預金		—		—	—	307,913,640
その他預金		—		—	—	50,000,000
	小計					358,325,991
事業未収金		—		—	—	164,331,093
	小計					164,331,093
未収補助金		—		—	—	5,672,244
立替金		—		—	—	138,900
前払費用		—		—	—	2,696,394
流動資産合計						531,164,622
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土 地	(法人本部拠点) 伊勢市辻久留3丁目505番	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	452,600
	伊勢市辻久留3丁目510番1	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	3,864,155
	伊勢市辻久留3丁目510番2	1997年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	180,732
	伊勢市辻久留3丁目510番4	1997年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	335,868
	伊勢市辻久留3丁目510番3	1955年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	206,500
	伊勢市辻久留3丁目511番1	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	3,510,000
	伊勢市辻久留3丁目512番1	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	1,206,000
	伊勢市辻久留3 515,515-2,520-2	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	11,634,441
	伊勢市辻久留3丁目521番5	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	6,238,884
	伊勢市辻久留3丁目521番8.9.10	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	800,000
	伊勢市二俣町東万所564番2	1979年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	3,756,000
	伊勢市二俣町字東万所564-4	1991年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	16,994,000
	伊勢市二俣町字東万所564-5	1991年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	7,065,000
	伊勢市辻久留3丁目512番2	2003年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	3,085,220
	伊勢市辻久留3丁目521番2	2008年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	1,250,000
	辻久留3丁目503-9,504,506,508	2021年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	8,127,430
	小計					68,706,830
建 物	(法人本部拠点) のぞみ荘寮舎、物置(1号館)	1973年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	28,274,000	28,273,999	1
	污水处理設備機械室	1978年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	878,647	878,646	1
	(三重済美学院拠点) 児童棟	2013年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	319,154,890	129,878,481	189,276,409
	新竹の子寮舎	1997年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	42,370,650	26,041,237	16,329,413
	階段室落下防止壁設置工事	2020年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	874,500	72,146	802,354
	(済美寮拠点) 済美寮Ⅰ	2014年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	410,571,649	150,535,375	260,036,274
	済美寮Ⅱ	2014年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	214,783,631	81,887,542	132,896,089
	悠々区浴室棟増築工事設計業務	2022年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	1,430,000	55,055	1,374,945
	悠々区浴室棟増築工事監理業務	2022年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	550,000	14,116	535,884
	悠々区浴室棟	2022年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	42,553,500	1,014,191	41,539,309
	済美寮舎	1981年度	第1、2種社会福祉事業である	38,036,240	34,858,376	3,177,864

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

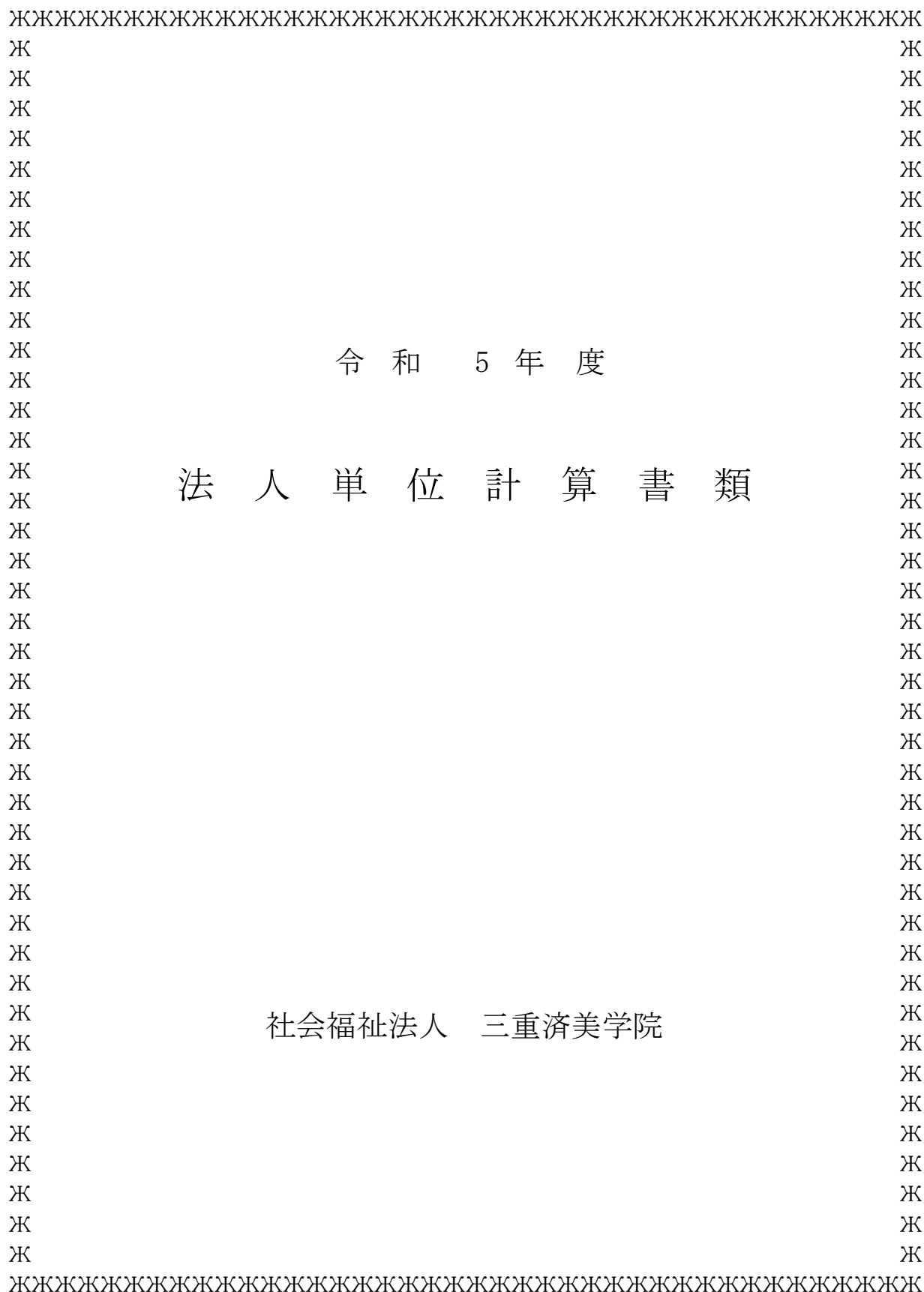
貸借対照表科目			場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建　　物	済美寮寮舎	1981年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	14,700,000	14,475,825	224,175		
	済美寮　医療棟	1970年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	1,000,000	999,999	1		
	済美寮　事務所　講堂	1971年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	23,280,000	23,279,999	1		
	済美寮重度棟（悠々区）	1992年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	302,031,292	235,593,003	66,438,289		
	（ルベーンハイム拠点） ルベーンハイム志摩	2006年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	609,700,563	362,779,413	246,921,150		
	（あかつき拠点） あかつき	2011年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	238,714,573	118,989,616	119,724,957		
	（すばる拠点） 済美寮第2寮舎（デイチービス整備）	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	2,817,800	2,817,799	1		
	済美寮渡り廊下（デイチービス整備）	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	152,300	152,299	1		
	済美寮食堂及炊事場（デイチービス）	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	2,006,000	2,005,999	1		
	済美寮第2寮舎（デイチービス整備）	1995年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	9,876,597	6,989,660	2,886,937		
	済美寮渡り廊下（デイチービス整備）	1995年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	4,642,584	4,642,583	1		
	済美寮食堂及炊事場（デイチービス）	1995年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	9,104,948	8,054,440	1,050,508		
	すばる浴室・便所棟	2013年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	11,236,105	4,564,221	6,671,884		
	小計						1,089,886,449	
基本財産合計								1,158,593,279
（２）その他の固定資産								
土地	（法人本部拠点） 度会郡度会町立岡池の奥575～582	1977年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	—	—	14,652,000		
	小計						14,652,000	
建物	（法人本部拠点） （三重済美学院拠点） エレベーター階切放　一時解除運転アシキ	2013年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	1,039,500	1,039,499	1		
	（済美寮拠点） 講堂手すり取付工事	2020年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	500,000	82,416	417,584		
	網戸取付工事	2021年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	253,000	38,962	214,038		
	エレベータ改修工事	2021年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	16,500,000	2,514,875	13,985,125		
	污水处理施設　沈殿槽掻寄機	—	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	2,963,840	74,095	2,889,745		
	I棟　210号居室居室改修	—	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	935,000	10,285	924,715		
	木工作業棟改築工事代	2012年度	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用している	2,872,500	2,674,297	198,203		
	（ルベーンハイム拠点） 業務用乾燥機	—	第1、2種社会福祉事業である 障害児施設等に使用してい	2,700,000	37,575	2,662,425		
	小計						21,291,836	
	構築物	—	—	89,168,977	86,143,586	3,025,391		
機械及び装置	—	—	28,712,720	27,574,365	1,138,355			
車輛運搬具	キャラバン　他26台	—	利用者送迎他	22,150,702	21,473,552	677,150		
器具及び備品	—	—	81,029,498	66,120,038	14,909,460			
有形リース資産	—	—	14,618,880	13,897,440	721,440			
退職給付引当資産	—	—	—	—	95,940,706			
措置施設繰越積立資産	—	—	—	—	98,300,000			
差入保証金	—	—	—	—	500,000			
長期前払費用	—	—	—	—	2,825,004			

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
その他の固定資産		—		—	—	42,294
その他の固定資産合計						254,023,636
固定資産合計						1,412,616,915
資産合計						1,943,781,537
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	32,831,275
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	6,830,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	961,978
預り金		—		—	—	27,665
職員預り金		—		—	—	15,250,674
仮受金		—		—	—	3,085,033
賞与引当金		—		—	—	52,690,000
流動負債合計						111,676,625
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	13,660,000
退職給付引当金		—		—	—	95,940,706
固定負債合計						109,600,706
負債合計						221,277,331
差引純資産						1,722,504,206



令和 5 年 度

法 人 単 位 計 算 書 類

社会福祉法人 三重済美学院

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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	0	0	0	0
老人福祉事業収入	0	0	0	0
児童福祉事業収入	108,400,000	111,208,992	△	2,808,992
保育事業収入	0	0	0	0
就労支援事業収入	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	886,798,000	880,507,689		6,290,311
生活保護事業収入	74,050,000	74,412,312	△	362,312
医療事業収入	0	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	4,499,000	5,776,850	△	1,277,850
受取利息配当金収入	2,000	749		1,251
その他の収入	15,690,000	29,280,734	△	13,590,734
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	1,089,439,000	1,101,187,326	△	11,748,326
支 出				
人件費支出	901,103,000	896,646,810		4,456,190
事業費支出	131,496,000	127,776,985		3,719,015
事務費支出	79,424,000	78,048,435		1,375,565
就労支援事業支出	0	0	0	0
授産事業支出	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0
支払利息支出	280,000	279,680		320
その他の支出	4,110,000	4,153,100	△	43,100
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	1,116,413,000	1,106,905,010		9,507,990
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 26,974,000	△ 5,717,684	△	21,256,316
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	6,830,000	6,830,000		0
固定資産取得支出	13,149,000	13,646,790	△	497,790
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,322,000	7,716,824	△	3,394,824
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	24,301,000	28,193,614	△	3,892,614
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 24,301,000	△ 28,193,614		3,892,614
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0
積立資産取崩収入	4,320,000	7,967,169	△	3,647,169
その他の活動による収入	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	4,320,000	7,967,169	△	3,647,169
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0
積立資産支出	14,635,000	14,696,902	△	61,902
その他の活動による支出	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	14,635,000	14,696,902	△	61,902
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 10,315,000	△ 6,729,733	△	3,585,267
予備費支出(10)	8,500,000	—		8,500,000
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 70,090,000	△ 40,641,031	△	29,448,969
前期末支払資金残高(12)	486,670,816	520,611,006	△	33,940,190
当期末支払資金残高(11+12)	416,580,816	479,969,975	△	63,389,159

法人単位事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0
児童福祉事業収益	111,208,992	98,850,861	12,358,131	
保育事業収益	0	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	880,507,689	892,786,258	△	12,278,569
生活保護事業収益	74,412,312	73,706,987	705,325	
医療事業収益	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	5,776,850	3,912,302	1,864,548	
その他の収益	14,357,805	5,007,024	9,350,781	
サービス活動収益計 (1)	1,086,263,648	1,074,263,432	12,000,216	
費 用				
人件費	900,219,887	934,970,915	△	34,751,028
事業費	127,776,985	137,348,356	△	9,571,371
事務費	75,230,087	65,028,745	10,201,342	
就労支援事業費用	0	0	0	0
授産事業費用	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0
減価償却費	68,292,567	81,506,984	△	13,214,417
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,388,313	△ 41,356,963	1,968,650	
徴収不能額	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	1,132,131,213	1,177,498,037	△	45,366,824
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 45,867,565	△ 103,234,605	57,367,040	
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0	0	0
受取利息配当金収益	749	1,882	△	1,133
有価証券評価益	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	14,922,929	7,405,979	7,516,950	
サービス活動外収益計 (4)	14,923,678	7,407,861	7,515,817	
費 用				
支払利息	279,680	349,600	△	69,920
有価証券評価損	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	4,153,100	4,533,662	△	380,562
サービス活動外費用計 (5)	4,432,780	4,883,262	△	450,482
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	10,490,898	2,524,599	7,966,299	
経常増減差額 (7=3+6)	△ 35,376,667	△ 100,710,006	65,333,339	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0
特別収益計 (8)	0	0	0	0
費 用				
基本金組入額	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	10	110,923	△	110,913
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	△ 1,799,805	1,799,805	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,799,805	△	1,799,805
災害損失	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0
特別費用計 (9)	10	110,923	△	110,913
特別増減差額 (10=8-9)	△ 10	△ 110,923	110,913	
当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 35,376,677	△ 100,820,929	65,444,252	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)－(B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	667,780,490	768,601,419	△ 100,820,929
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	632,403,813	667,780,490	△ 35,376,677
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	6,200,000	0	6,200,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	626,203,813	667,780,490	△ 41,576,677

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	531,164,622	612,120,853	△ 80,956,231	流動負債	111,676,625	150,972,875	△ 39,296,250
現金預金	358,325,991	440,986,548	△ 82,660,557	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	32,831,275	74,211,029	△ 41,379,754
事業未収金	164,331,093	143,421,608	20,909,485	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	5,672,244	6,081,000	△ 408,756	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,830,000	6,830,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	961,978	2,993,028	△ 2,031,050
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	27,665	19,206	8,459
仕掛品	0	0	0	職員預り金	15,250,674	8,674,581	6,576,093
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	138,900	20,549,591	△ 20,410,691	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	3,085,033	8,605,031	△ 5,519,998
前払費用	2,696,394	1,082,106	1,614,288	賞与引当金	52,690,000	49,640,000	3,050,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,412,616,915	1,457,895,569	△ 45,278,654	固定負債	109,600,706	121,774,351	△ 12,173,645
基本財産	1,158,593,279	1,218,856,075	△ 60,262,796	設備資金借入金	13,660,000	20,490,000	△ 6,830,000
土 地	68,706,830	68,706,830	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	1,089,886,449	1,150,149,245	△ 60,262,796	リース債務	0	5,685,774	△ 5,685,774
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	95,940,706	95,598,577	342,129
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	長期預り金	0	0	0
				繰延税金負債	0	0	0
その他の固定資産	254,023,636	239,039,494	14,984,142	その他の固定負債	0	0	0
土地	14,652,000	14,652,000	0				
建物	21,291,836	16,110,221	5,181,615	負債の部合計	221,277,331	272,747,226	△ 51,469,895
構築物	3,025,391	3,783,420	△ 758,029	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,138,355	1,679,805	△ 541,450	基本金	318,103,510	318,103,510	0
車輛運搬具	677,150	743,950	△ 66,800	国庫補助金等特別積立金	679,896,883	719,285,196	△ 39,388,313
器具及び備品	14,909,460	11,876,331	3,033,129	その他の積立金	98,300,000	92,100,000	6,200,000
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
有形リース資産	721,440	2,452,896	△ 1,731,456	人件費積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	98,300,000	92,100,000	6,200,000
ソフトウェア	0	0	0	()	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	()	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	95,940,706	95,598,577	342,129	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	98,300,000	92,100,000	6,200,000	設備等整備積立金	0	0	0
保育所繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	626,203,813	667,780,490	△ 41,576,677
工賃平均積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 35,376,677)	(△ 100,820,929)	(65,444,252)
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
()	0	0	0				

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
差入保証金	500,000	0	500,000				
長期前払費用	2,825,004	0	2,825,004				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	42,294	42,294	0				
				純 資 産 の 部 合 計	1,722,504,206	1,797,269,196	△ 74,764,990
資 産 の 部 合 計	1,943,781,537	2,070,016,422	△ 126,234,885	負債及び純資産の部合計	1,943,781,537	2,070,016,422	△ 126,234,885

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支					
収入					
介護保険事業収入	0	0	0	0	0
老人福祉事業収入	0	0	0	0	0
児童福祉事業収入	111,208,992	0	111,208,992	0	111,208,992
保育事業収入	0	0	0	0	0
就労支援事業収入	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	864,828,772	15,678,917	880,507,689	0	880,507,689
生活保護事業収入	74,412,312	0	74,412,312	0	74,412,312
医療事業収入	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
經常経費寄附金収入	5,776,850	0	5,776,850	0	5,776,850
受取利息配当金収入	749	0	749	0	749
その他の収入	29,277,178	3,556	29,280,734	0	29,280,734
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	1,085,504,853	15,682,473	1,101,187,326	0	1,101,187,326
支出					
人件費支出	884,079,909	12,566,901	896,646,810	0	896,646,810
事業費支出	127,776,985	0	127,776,985	0	127,776,985
事務費支出	75,820,228	2,228,207	78,048,435	0	78,048,435
就労支援事業支出	0	0	0	0	0
授産事業支出	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
支払利息支出	279,680	0	279,680	0	279,680
その他の支出	4,153,100	0	4,153,100	0	4,153,100
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	1,092,109,902	14,795,108	1,106,905,010	0	1,106,905,010
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 6,605,049	887,365	△ 5,717,684	0	△ 5,717,684
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
設備資金借入金元金償還支出	6,830,000	0	6,830,000	0	6,830,000
固定資産取得支出	13,646,790	0	13,646,790	0	13,646,790
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,716,824	0	7,716,824	0	7,716,824
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	28,193,614	0	28,193,614	0	28,193,614

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 28,193,614	0	△ 28,193,614	0	△ 28,193,614
その他の活動による収支					
収 入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	7,967,169	0	7,967,169	0	7,967,169
事業区分間長期貸付金収入	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計 (7)	7,967,169	1,000,000	8,967,169	1,000,000	7,967,169
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	14,568,409	128,493	14,696,902	0	14,696,902
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計 (8)	15,568,409	128,493	15,696,902	1,000,000	14,696,902
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 7,601,240	871,507	△ 6,729,733	0	△ 6,729,733
当期資金収支差額合計 (10=3+6+9)	△ 42,399,903	1,758,872	△ 40,641,031	0	△ 40,641,031
前期末支払資金残高 (11)	520,611,006	0	520,611,006	0	520,611,006
当期末支払資金残高 (10+11)	478,211,103	1,758,872	479,969,975	0	479,969,975

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部					
収 益					
介護保険事業収益	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
児童福祉事業収益	111,208,992	0	111,208,992	0	111,208,992
保育事業収益	0	0	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	864,828,772	15,678,917	880,507,689	0	880,507,689
生活保護事業収益	74,412,312	0	74,412,312	0	74,412,312
医療事業収益	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	5,776,850	0	5,776,850	0	5,776,850
その他の収益	14,357,805	0	14,357,805	0	14,357,805
サービス活動収益計(1)	1,070,584,731	15,678,917	1,086,263,648	0	1,086,263,648
費 用					
人件費	886,331,149	13,888,738	900,219,887	0	900,219,887
事業費	127,776,985	0	127,776,985	0	127,776,985
事務費	72,995,224	2,234,863	75,230,087	0	75,230,087
就労支援事業費用	0	0	0	0	0
授産事業費用	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
減価償却費	68,292,567	0	68,292,567	0	68,292,567
国庫補助金等特別積立金取崩額	39,388,313	0	39,388,313	0	39,388,313
徴収不能額	△	0	△	0	△
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,116,007,612	16,123,601	1,132,131,213	0	1,132,131,213
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 45,422,881	△ 444,684	△ 45,867,565	0	△ 45,867,565
サービス活動外増減の部					
収 益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	749	0	749	0	749
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	14,919,373	3,556	14,922,929	0	14,922,929
サービス活動外収益計(4)	14,920,122	3,556	14,923,678	0	14,923,678
費 用					
支払利息	279,680	0	279,680	0	279,680
有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0

事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
その他のサービスタ活動外費用	4,153,100	0	4,153,100	0	4,153,100
サービスタ活動外費用計(5)	4,432,780	0	4,432,780	0	4,432,780
サービスタ活動外増減差額(6=4-5)	10,487,342	3,556	10,490,898	0	10,490,898
経常増減差額(7=3+6)	△ 34,935,539	△ 441,128	△ 35,376,667	0	△ 35,376,667
特別増減の部					
収 益					
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	1,000,000		1,000,000	1,000,000	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0
費 用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	10	0	10	0	10
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	1,000,010	0	1,000,010	1,000,000	10
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,000,010	1,000,000	△ 10	0	△ 10
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 35,935,549	558,872	△ 35,376,677	0	△ 35,376,677
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	667,780,490	0	667,780,490	0	667,780,490
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	631,844,941	558,872	632,403,813	0	632,403,813
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	6,200,000	0	6,200,000	0	6,200,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	625,644,941	558,872	626,203,813	0	626,203,813

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

資 産 の 部	勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
流動資産						
現金預金		529,124,259	12,042,062	541,166,321	△ 10,001,699	531,164,622
有価証券		351,956,173	6,369,818	358,325,991	0	358,325,991
事業未収金		0	0	0	0	0
未収金		164,331,093	0	164,331,093	0	164,331,093
未収補助金		0	0	0	0	0
未収収益		0	5,672,244	5,672,244	0	5,672,244
受取手形		0	0	0	0	0
貯蔵品		0	0	0	0	0
医薬品		0	0	0	0	0
診療・療養費等材料		0	0	0	0	0
給食用材料		0	0	0	0	0
商品・製品		0	0	0	0	0
仕掛品		0	0	0	0	0
原材料		0	0	0	0	0
立替金		138,900	0	138,900	0	138,900
前払金		0	0	0	0	0
前払費用		2,696,394	0	2,696,394	0	2,696,394
1年以内回収予定長期貸付金		0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		0	0	0	0	0
短期貸付金		0	0	0	0	0
事業区分間貸付金		10,001,699	0	10,001,699	△ 10,001,699	0
仮払金		0	0	0	0	0
繰延税金資産		0	0	0	0	0
その他の流動資産		0	0	0	0	0
徴収不能引当金		0	0	0	0	0
固定資産						
基本財産		1,411,223,268	1,393,647	1,412,616,915	0	1,412,616,915
土地		1,158,593,279	0	1,158,593,279	0	1,158,593,279
建物		68,706,830	0	68,706,830	0	68,706,830
定期預金		1,089,886,449	0	1,089,886,449	0	1,089,886,449
投資有価証券		0	0	0	0	0
基本財産積立資産		0	0	0	0	0
基本財産〇〇積立資産		0	0	0	0	0
その他の固定資産		252,629,989	1,393,647	254,023,636	0	254,023,636
土地		14,652,000	0	14,652,000	0	14,652,000
建物		21,291,836	0	21,291,836	0	21,291,836
構築物		3,025,391	0	3,025,391	0	3,025,391
機械及び装置		1,138,355	0	1,138,355	0	1,138,355
車輦運搬具		677,150	0	677,150	0	677,150
器具及び備品		14,909,460	0	14,909,460	0	14,909,460
建設仮勘定		0	0	0	0	0

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
有形リース資産	721,440	0	721,440	0	721,440
権利	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	94,547,059	1,393,647	95,940,706	0	95,940,706
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	0	0
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0	0	0
措置施設繰越積立資産	98,300,000	0	98,300,000	0	98,300,000
保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0
工賃平均積立資産	0	0	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	0	0
設備等整備積立資産	0	0	0	0	0
差入保証金	500,000	0	500,000	0	500,000
長期前払費用	2,825,004	0	2,825,004	0	2,825,004
繰延税金資産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	42,294	0	42,294	0	42,294
資 産 の 部 合 計	1,940,347,527	13,435,709	1,953,783,236	10,001,699	1,943,781,537
負 債 の 部					
流動負債	110,195,134	11,483,190	121,678,324	10,001,699	111,676,625
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	32,766,125	65,150	32,831,275	0	32,831,275
その他の未払金	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	6,830,000	0	6,830,000	0	6,830,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	961,978	0	961,978	0	961,978
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0
預り金	27,665	0	27,665	0	27,665
職員預り金	15,034,333	216,341	15,250,674	0	15,250,674
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	10,001,699	10,001,699	10,001,699	0
仮受金	3,085,033	0	3,085,033	0	3,085,033
賞与引当金	51,490,000	1,200,000	52,690,000	0	52,690,000

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
繰延税金負債	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	108,207,059	1,393,647	109,600,706	0	109,600,706
設備資金借入金	13,660,000	0	13,660,000	0	13,660,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	94,547,059	1,393,647	95,940,706	0	95,940,706
長期未払金	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0
繰延税金負債	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	218,402,193	12,876,837	231,279,030	10,001,699	221,277,331
純資産の部					
基本金	318,103,510	0	318,103,510	0	318,103,510
国庫補助金等特別積立金	679,896,883	0	679,896,883	0	679,896,883
その他の積立金	98,300,000	0	98,300,000	0	98,300,000
移行時特別積立金	0	0	0	0	0
人件費積立金	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	0	0	0	0	0
修繕積立金	98,300,000	0	98,300,000	0	98,300,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	0
工賃平均積立金	0	0	0	0	0
工賃変動積立金	0	0	0	0	0
設備等整備積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	625,644,941	558,872	626,203,813	0	626,203,813
(うち当期活動増減差額)	35,935,549	558,872	35,376,677	0	35,376,677
純資産の部合計	1,721,945,334	558,872	1,722,504,206	0	1,722,504,206
負債及び純資産の部合計	1,940,347,527	13,435,709	1,953,783,236	10,001,699	1,943,781,537

令和 5 年 度

事業区分の計算書類

社会福祉法人 三重済美学院

社会福祉事業区分
拠点区分別内訳表

19

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

事業活動による収支	勘定科目	法人本部拠点	障害児入所施設三重済美学院拠点	障害者支援施設美奈園拠点	障害者支援施設ヘルプセンター志摩拠点	婦人保護施設あかつき拠点	生活介護事業(通所)する拠点
収入							
介護保険事業収入		0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収入		0	0	0	0	0	0
児童福祉事業収入		0	111,208,992	0	0	0	0
保育事業収入		0	0	0	0	0	0
就労支援事業収入		0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入		972,000	33,223,323	446,686,089	227,810,498	74,412,312	56,394,156
生活保護事業収入		0	0	0	0	0	0
医療事業収入		0	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入		0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入		1,675,000	536,850	296,000	3,047,000	29,600	44,400
受取利息配当金収入		0	0	4	0	14	731
その他の収入		5,400,050	2,163,493	1,706,510	7,700,491	769,292	3,941,333
流動資産評価益等による資金増加額		0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)		8,047,050	147,132,658	448,688,603	238,557,989	75,211,218	60,380,620
支出							
人件費支出		1,575,000	124,198,416	342,002,199	185,216,036	68,712,760	42,801,037
事業費支出		0	18,533,907	62,115,554	36,609,018	5,643,454	4,692,156
事務費支出		7,540,573	6,925,226	22,383,803	11,256,311	3,083,706	2,204,815
就労支援事業支出		0	0	0	0	0	0
授産事業支出		0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額		0	0	0	0	0	0
支払利息支出		0	0	0	279,680	0	0
その他の支出		0	504,940	1,474,971	1,225,948	432,489	514,752
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)		9,115,573	150,162,489	427,976,527	234,586,993	77,872,409	50,212,760
事業活動資金収支差額 (3=1-2)		△ 1,068,523	△ 3,029,831	20,712,076	3,970,996△	2,661,191	10,167,860
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等補助金収入		0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入		0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入		0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入		0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入		0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)		0	0	0	0	0	0
支出							
設備資金借入金元金償還支出		0	0	0	6,830,000	0	0
固定資産取得支出		500,000	2,487,320	6,248,700	3,929,580	189,000	0
固定資産売却・廃棄支出		0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	283,050	1,255,032	527,220	141,516	5,321,306
その他の施設整備等による支出		0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)		500,000	2,770,370	7,503,732	11,286,800	330,516	5,321,306

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

2 頁
(単位 : 円)

法人名	勘定科目	法人本部拠点	障害児入所施設三重済美学院拠点	障害者支援施設美奈拠点	障害者支援施設一ツバタポイント志摩拠点	婦人保護施設あかつき拠点	生活介護事業(通所)する拠点
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 500,000	△ 2,770,370	△ 7,503,732	△ 11,286,800	△ 330,516	△ 5,321,306
	その他の活動による収支						
	収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	883,140	749,952	3,092,079	0	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	10,000,000	0	7,000,000	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	3,000,000	10,883,140	749,952	10,092,079	0	0
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	0	1,135,740	3,393,481	1,696,071	668,468	6,614,183
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	1,000,000	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	51,000,000	0	3,000,000	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	52,000,000	1,135,740	6,393,481	1,696,071	668,468	6,614,183
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 49,000,000	9,747,400	△ 5,643,529	8,396,008	△ 668,468	△ 6,614,183
	当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 50,568,523	3,947,199	7,564,815	1,080,204	△ 3,660,175	△ 1,767,629
	前期末支払資金残高(11)	216,255,905	40,679,979	86,083,016	63,196,422	22,512,998	32,124,414
	当期末支払資金残高(10+11)	165,687,382	44,627,178	93,647,831	64,276,626	18,852,823	30,356,785

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

3 頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

事業活動による収支	勘定科目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業について	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入							
介護保険事業収入		0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収入		0	0	0	0	0	0
児童福祉事業収入		0	0	0	111,208,992	0	111,208,992
保育事業収入		0	0	0	0	0	0
就労支援事業収入		0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入		78,650,666	9,367,410	11,724,630	864,828,772	0	864,828,772
生活保護事業収入		0	0	0	74,412,312	0	74,412,312
医療事業収入		0	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入		0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入		148,000	0	0	5,776,850	0	5,776,850
受取利息配当金収入		0	0	0	749	0	749
その他の収入		7,576,940	13,974	5,095	29,277,178	0	29,277,178
流動資産評価増減等による資金増加額		0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)		86,375,606	9,381,384	11,729,725	1,085,504,853	0	1,085,504,853
支出							
人件費支出		86,320,171	10,538,916	22,715,374	884,079,909	0	884,079,909
事業費支出		182,896	0	0	127,776,985	0	127,776,985
事務費支出		15,994,539	2,046,053	4,385,202	75,820,228	0	75,820,228
就労支援事業支出		0	0	0	0	0	0
授産事業支出		0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額		0	0	0	0	0	0
支払利息支出		0	0	0	279,680	0	279,680
その他の支出		0	0	0	4,153,100	0	4,153,100
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)		102,497,606	12,584,969	27,100,576	1,092,109,902	0	1,092,109,902
事業活動資金収支差額 (3=1-2)		△ 16,122,000	△ 3,203,585	△ 15,370,851	△ 6,605,049	0	△ 6,605,049
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等補助金収入		0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入		0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入		0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入		0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入		0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)		0	0	0	0	0	0
支出							
設備資金借入金元金償還支出		0	0	0	6,830,000	0	6,830,000
固定資産取得支出		292,190	0	0	13,646,790	0	13,646,790
固定資産売却・廃棄支出		0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		94,344	22,812	71,544	7,716,824	0	7,716,824
その他の施設整備等による支出		0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)		386,534	22,812	71,544	28,193,614	0	28,193,614

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

4頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業について	合計	内部取引消去	事業区分合計
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 386,534	△ 22,812	△ 71,544	△ 28,193,614	0	△ 28,193,614
その他の活動による収支						
収入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	3,241,998	0	0	7,967,169	0	7,967,169
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	14,000,000	4,000,000	16,000,000	54,000,000	54,000,000	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	17,241,998	4,000,000	16,000,000	61,967,169	54,000,000	7,967,169
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	770,450	96,744	193,272	14,568,409	0	14,568,409
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	54,000,000	54,000,000	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	770,450	96,744	193,272	69,568,409	54,000,000	15,568,409
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	16,471,548	3,903,256	15,806,728	△ 7,601,240	0	△ 7,601,240
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 36,986	676,859	364,333	△ 42,399,903	0	△ 42,399,903
前期末支払資金残高(11)	26,198,804	4,886,537	28,672,931	520,611,006	0	520,611,006
当期末支払資金残高(10+11)	26,161,818	5,563,396	29,037,264	478,211,103	0	478,211,103

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

法人名	勘定科目	法人本部拠点	障害児入所施設三重済美学院拠点	障害者支援施設美奈家拠点	障害者支援施設ヘルペンハイム志摩拠点	婦人保護施設あかつき拠点	生活介護事業(通所)する拠点
サービスイズ活動増減の部							
収入							
	介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	111,208,992	0	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0	0	0	0
	障害福祉サービズ等事業収益	972,000	33,223,323	446,686,089	227,810,498	74,412,312	56,394,156
	生活保護事業収益	0	0	0	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	1,675,000	536,850	296,000	3,047,000	29,600	44,400
	その他の収益	0	940,002	0	5,883,552	0	0
	サービスイズ活動収益計(1)	2,647,000	145,909,167	446,982,089	236,741,050	74,441,912	56,438,556
費用							
	人件費	1,575,000	124,951,016	344,745,728	184,820,028	69,081,228	43,315,220
	事業費	0	18,533,907	62,115,554	36,609,018	5,643,454	4,692,156
	事務費	7,540,573	6,444,872	21,125,168	10,611,947	2,734,182	2,184,088
	就労支援事業費用	0	0	0	0	0	0
	授産事業費用	0	0	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
	減価償却費	0	12,741,278	35,032,784	10,106,872	8,846,410	1,267,986
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△	9,016,039	20,582,381	3,240,372	6,549,521	0
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0
	サービスイズ活動費用計(2)	9,115,573	153,655,034	442,436,853	238,907,493	79,755,753	51,459,450
	サービスイズ活動増減差額(3=1-2)	△ 6,468,573	7,745,867	4,545,236	2,166,443	5,313,841	4,979,106
サービスイズ活動外増減の部							
収入							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	0	0	4	0	14	731
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービズ活動外収益	5,400,050	1,223,491	1,706,510	1,816,939	769,292	3,941,333
	サービズ活動外収益計(4)	5,400,050	1,223,491	1,706,514	1,816,939	769,306	3,942,064
費用							
	支払利息	0	0	0	279,680	0	0
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

2頁
(単位: 円)

法人名	勘定科目	法人本部拠点	障害児入所施設三重済美学院拠点	障害者支援施設美奈園拠点	障害者支援施設ヘルペンハイム志摩拠点	婦人保護施設あかつき拠点	生活介護事業(通所)する拠点
	その他のサービスタ活動外費用	0	504,940	1,474,971	1,225,948	432,489	514,752
	サービスタ活動外費用計(5)	0	504,940	1,474,971	1,505,628	432,489	514,752
	サービスタ活動外増減差額(6=4-5)	5,400,050	718,551	231,543	311,311	336,817	3,427,312
	経常増減差額(7=3+6)	△ 1,068,523	△ 7,027,316	4,776,779	△ 1,855,132	△ 4,977,024	8,406,418
	特別増減の部						
	収益						
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	7,000,000	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	3,000,000	10,000,000	0	7,000,000	0	0
	費用						
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	3	2	1	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
	災害損失	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	1,000,000	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	51,000,000	0	3,000,000	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	52,000,000	3	3,000,003	2	1	0
	特別増減差額(10=8-9)	△ 49,000,000	9,999,997	△ 3,000,003	6,999,998	△ 1	0
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 50,068,523	2,972,681	1,776,776	5,144,866	△ 4,977,025	8,406,418
	繰越活動増減差額の部						
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 18,088,753	83,443,858	276,588,416	190,983,279	42,692,765	37,077,101
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 68,157,276	86,416,539	278,365,192	196,128,145	37,715,740	45,483,519
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 68,157,276	86,416,539	278,365,192	196,128,145	37,715,740	39,283,519

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

3 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業について	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービスマス活動増減の部						
収 益						
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0	111,208,992	0	111,208,992
保育事業収益	0	0	0	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	78,650,666	9,367,410	11,724,630	864,828,772	0	864,828,772
生活保護事業収益	0	0	0	74,412,312	0	74,412,312
医療事業収益	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	148,000	0	0	5,776,850	0	5,776,850
その他の収益	7,534,251	0	0	14,357,805	0	14,357,805
サービスマス活動収益計(1)	86,332,917	9,367,410	11,724,630	1,070,584,731	0	1,070,584,731
費 用						
人件費	84,248,623	10,635,660	22,958,646	886,331,149	0	886,331,149
事業費	182,896	0	0	127,776,985	0	127,776,985
事務費	15,923,139	2,046,053	4,385,202	72,995,224	0	72,995,224
就労支援事業費用	0	0	0	0	0	0
授産事業費用	0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	172,356	22,812	102,069	68,292,567	0	68,292,567
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	39,388,313	0	39,388,313
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービスマス活動費用計(2)	100,527,014	12,704,525	27,445,917	1,116,007,612	0	1,116,007,612
サービスマス活動増減差額(3=1-2)	△ 14,194,097	△ 3,337,115	△ 15,721,287	△ 45,422,881	0	△ 45,422,881
サービスマス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0	749	0	749
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
その他のサービスマス活動外収益	42,689	13,974	5,095	14,919,373	0	14,919,373
サービスマス活動外収益計(4)	42,689	13,974	5,095	14,920,122	0	14,920,122
費 用						
支払利息	0	0	0	279,680	0	279,680
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

4頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業について	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他のサービスマニ活動外費用	0	0	0	4,153,100	0	4,153,100
サービスマニ活動外費用計(5)	0	0	0	4,432,780	0	4,432,780
サービスマニ活動外増減差額(6=4-5)	42,689	13,974	5,095	10,487,342	0	10,487,342
経常増減差額(7=3+6)	△ 14,151,408	△ 3,323,141	△ 15,716,192	△ 34,935,539	0	△ 34,935,539
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	14,000,000	4,000,000	16,000,000	54,000,000	△ 54,000,000	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	14,000,000	4,000,000	16,000,000	54,000,000	△ 54,000,000	0
費 用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	0	0	10	0	10
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	1	0	0	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	13,999,999	4,000,000	16,000,000	△ 1,000,010	△ 54,000,000	1,000,010
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 151,409	676,859	283,808	△ 35,935,549	0	△ 35,935,549
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	23,313,709	4,494,638	27,275,477	667,780,490	0	667,780,490
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	23,162,300	5,171,497	27,559,285	631,844,941	0	631,844,941
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	6,200,000	0	6,200,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	23,162,300	5,171,497	27,559,285	625,644,941	0	625,644,941

社会福祉事業 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

資 産 の 部	勘 定 科 目	法人本部拠点	障害児入所施設三重 済美学院拠点	障害者支援施設美 奈川拠点	障害者支援施設ル ベアポイント志摩拠点	婦人保護施設あかつ き拠点	生活介護事業(通所)する拠点
流動資産		168,869,375	49,023,972	107,724,058	90,259,373	20,914,496	31,824,591
現金預金		155,807,677	40,005,817	32,849,426	33,305,113	19,821,760	23,303,857
有価証券		0	0	0	0	0	0
事業未収金		0	8,537,068	73,670,888	56,323,320	754,498	8,501,600
未収金		0	0	0	0	0	0
未収補助金		0	0	0	0	0	0
未収収益		0	0	0	0	0	0
受取手形		0	0	0	0	0	0
貯蔵品		0	0	0	0	0	0
医薬品		0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料		0	0	0	0	0	0
給食用材料		0	0	0	0	0	0
商品・製品		0	0	0	0	0	0
仕掛品		0	0	0	0	0	0
原材料		0	0	0	0	0	0
立替金		96,250	22,090	0	20,560	0	0
前払金		0	0	0	0	0	0
前払費用		0	458,997	1,203,744	610,380	338,238	19,134
1年以内回収予定長期貸付金		0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		0	0	0	0	0	0
短期貸付金		0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金		10,001,699	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金		2,963,749	0	0	0	0	0
仮払金		0	0	0	0	0	0
繰延税金資産		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金		0	0	0	0	0	0
固定資産		83,858,852	221,773,666	574,584,542	269,961,779	132,568,243	113,655,963
基本財産		68,706,832	206,408,176	506,222,831	246,921,150	119,724,957	10,609,333
土地		68,706,830	0	0	0	0	0
建物		2	206,408,176	506,222,831	246,921,150	119,724,957	10,609,333
定期預金		0	0	0	0	0	0
投資有価証券		0	0	0	0	0	0
基本財産積立資産		0	0	0	0	0	0
基本財産〇〇積立資産		0	0	0	0	0	0
その他の固定資産		15,152,020	15,365,490	68,361,711	23,040,629	12,843,286	103,046,630
土地		14,652,000	0	0	0	0	0
建物		0	1	18,629,410	2,662,425	0	0
構築物		3	2	2,312,116	55,243	418,499	239,528
機械及び装置		2	356,976	781,365	8	1	1
車輦運搬具		0	3	600,005	5	77,135	2

社会福祉事業 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	法人本部拠点	障害児入所施設三重済美学院拠点	障害者支援施設美奈拠点	障害者支援施設ヘルペンハイム志摩拠点	婦人保護施設あかつき拠点	生活介護事業(通所)する拠点
器具及び備品	15	3,084,223	7,768,262	2,764,579	578,818	348,636
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	78,625	348,620	146,450	39,310	29,810
権利	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	11,356,352	36,654,238	16,753,995	11,379,999	4,097,206
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	0	0	0
移転時減価償却特別積立資産	0	0	0	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	0	0	98,300,000
保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0	0
工賃平均積立資産	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	0	0	0
設備等整備積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	500,000	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	480,354	1,258,635	644,364	349,524	20,727
繰延税金資産	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	8,954	9,060	13,560	0	10,720
資産の部合計	252,728,227	270,797,638	682,308,600	360,221,152	153,482,739	145,480,554
負債の部						
流動負債						
短期運営資金借入金	0	12,991,144	34,494,571	43,988,487	6,608,845	3,799,828
事業未払金	77,000	1,793,616	6,356,989	22,843,358	531,906	562,699
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	6,830,000	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	94,350	418,344	175,740	47,172	132,022
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	21,960	0	0	0	0	0
職員預り金	0	1,980,328	6,053,534	3,021,910	5,705	0
前受金	0	0	0	0	1,189,303	766,611

社会福祉事業 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	法人本部拠点	障害児入所施設三重済美学院拠点	障害者支援施設美奈園拠点	障害者支援施設ヘルペンハイム志摩拠点	婦人保護施設あかつき拠点	生活介護事業(通所)する拠点
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	622,850	1,664,704	117,479	334,759	138,496
仮受金	3,083,033	0	1,000	0	0	0
賞与引当金	0	8,500,000	20,000,000	11,000,000	4,500,000	2,200,000
繰延税金負債	0	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債		11,356,352	36,654,238	30,413,995	11,379,999	4,097,206
設備資金借入金	0	0	0	13,660,000	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	11,356,352	36,654,238	16,753,995	11,379,999	4,097,206
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
繰延税金負債	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	3,181,993	24,347,496	71,148,809	74,402,482	17,988,844	7,897,034
純資産の部						
基本金	317,703,510	0	0	400,000	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	160,033,603	332,794,599	89,290,525	97,778,155	1
その他の積立金	0	0	0	0	0	98,300,000
移行時特別積立金	0	0	0	0	0	0
人件費積立金	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	0	0	0	0	0	0
修繕積立金	0	0	0	0	0	98,300,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	0	0
工賃平均積立金	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立金	0	0	0	0	0	0
設備等整備積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 68,157,276	86,416,539	278,365,192	196,128,145	37,715,740	39,283,519
(うち当期活動増減差額)	△ 50,068,523	2,972,681	1,776,776	5,144,866	4,977,025	8,406,418
純資産の部合計	249,546,234	246,450,142	611,159,791	285,818,670	135,493,895	137,583,520
負債及び純資産の部合計	252,728,227	270,797,638	682,308,600	360,221,152	153,482,739	145,480,554

社会福祉事業 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

資 産 の 部	勘 定 科 目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業について	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産							
現金預金		28,076,142	5,847,486	29,548,515	532,088,008	2,963,749	529,124,259
有価証券		15,613,922	4,256,586	26,992,015	351,956,173	0	351,956,173
事業未収金		0	0	0	0	0	0
未収金		12,396,319	1,590,900	2,556,500	164,331,093	0	164,331,093
未収補助金		0	0	0	0	0	0
未収収益		0	0	0	0	0	0
受取手形		0	0	0	0	0	0
貯蔵品		0	0	0	0	0	0
医薬品		0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料		0	0	0	0	0	0
給食用材料		0	0	0	0	0	0
商品・製品		0	0	0	0	0	0
仕掛品		0	0	0	0	0	0
原材料		0	0	0	0	0	0
立替金		0	0	0	0	0	0
前払金		0	0	0	138,900	0	138,900
前払費用		65,901	0	0	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金		0	0	0	2,696,394	0	2,696,394
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		0	0	0	0	0	0
短期貸付金		0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金		0	0	0	10,001,699	0	10,001,699
拠点区分間貸付金		0	0	0	2,963,749	2,963,749	0
仮払金		0	0	0	0	0	0
繰延税金資産		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金		0	0	0	0	0	0
固定資産		11,369,625	1,223,931	2,226,667	1,411,223,268	0	1,411,223,268
基本財産		0	0	0	1,158,593,279	0	1,158,593,279
土地		0	0	0	68,706,830	0	68,706,830
建物		0	0	0	1,089,886,449	0	1,089,886,449
定期預金		0	0	0	0	0	0
投資有価証券		0	0	0	0	0	0
基本財産積立資産		0	0	0	0	0	0
基本財産〇〇積立資産		0	0	0	0	0	0
その他の固定資産		11,369,625	1,223,931	2,226,667	252,629,989	0	252,629,989
土地		0	0	0	14,652,000	0	14,652,000
建物		0	0	0	21,291,836	0	21,291,836
構築物		0	0	0	3,025,391	0	3,025,391
機械及び装置		2	0	0	1,138,355	0	1,138,355
車輻運搬具		0	0	0	677,150	0	677,150

社会福祉事業 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

5頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
器具及び備品	336,942	2	27,983	14,909,460	0	14,909,460
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	39,310	9,505	29,810	721,440	0	721,440
権利	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	10,921,971	1,214,424	2,168,874	94,547,059	0	94,547,059
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	0	0	0
保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0	0
工賃平均積立資産	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	0	0	0
設備等整備積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	71,400	0	0	500,000	0	500,000
繰延税金資産	0	0	0	2,825,004	0	2,825,004
その他の固定資産	0	0	0	42,294	0	42,294
資産の部合計	39,445,767	7,071,417	31,775,182	1,943,311,276	2,963,749	1,940,347,527
負債の部						
流動負債	5,361,496	685,496	2,047,023	113,158,883	2,963,749	110,195,134
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	453,004	20,388	127,165	32,766,125	0	32,766,125
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	6,830,000	0	6,830,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	47,172	11,406	35,772	961,978	0	961,978
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	27,665	0	27,665
職員預り金	1,390,787	251,175	380,685	15,034,333	0	15,034,333
前受金	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

6頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 三重済美学院

勘定科目	共同生活援助事業からつと拠点	共同生活援助事業ポイント拠点	指定一般特定障害相談支援事業について	合計	内部取引消去	事業区分合計
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	69,533	12,527	3,401	2,963,749	2,963,749	0
仮受金	1,000	0	0	3,085,033	0	3,085,033
賞与引当金	3,400,000	390,000	1,500,000	51,490,000	0	51,490,000
繰延税金負債	0	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	10,921,971	1,214,424	2,168,874	108,207,059	0	108,207,059
設備資金借入金	0	0	0	13,660,000	0	13,660,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	10,921,971	1,214,424	2,168,874	94,547,059	0	94,547,059
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
繰延税金負債	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	16,283,467	1,899,920	4,215,897	221,365,942	2,963,749	218,402,193
純資産の部						
基本金	0	0	0	318,103,510	0	318,103,510
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	679,896,883	0	679,896,883
その他の積立金	0	0	0	98,300,000	0	98,300,000
移行時特別積立金	0	0	0	0	0	0
人件費積立金	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	0	0	0	0	0	0
修繕積立金	0	0	0	98,300,000	0	98,300,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	0	0
工賃平均積立金	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立金	0	0	0	0	0	0
設備等整備積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	23,162,300	5,171,497	27,559,285	625,644,941	0	625,644,941
(うち当期活動増減差額)	△ 151,409	676,859	283,808	△ 35,935,549	△	35,935,549
純資産の部合計	23,162,300	5,171,497	27,559,285	1,721,945,334	0	1,721,945,334
負債及び純資産の部合計	39,445,767	7,071,417	31,775,182	1,943,311,276	2,963,749	1,940,347,527

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1 頁

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

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（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（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（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（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（第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）
実施していないため、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. 法人本部拠点（社会福祉事業）
 2. 障害児入所施設三重済美学院拠点（社会福祉事業）
「福祉型障害児入所施設三重済美学院事業」
「三重済美学院短期入所事業」
 3. 障害者支援施設済美寮拠点（社会福祉事業）
「障害者支援施設済美寮事業」
「済美寮短期入所事業」
 4. 障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点（社会福祉事業）
「障害者支援施設ルーベンハイム志摩事業」
「ルーベンハイム志摩短期入所事業」
 5. 婦人保護施設あかつき拠点（社会福祉事業）
 6. 生活介護事業（通所）すばる拠点（社会福祉事業）
 7. 共同生活援助事業ふらっと拠点（社会福祉事業）
 8. 共同生活援助事業ポケット拠点（社会福祉事業）
 9. 指定一般・特定・障害相談支援事業いっぽ拠点（社会福祉事業）
「特定相談支援事業」
「障害児相談支援事業」
「指定一般相談支援事業」
 10. 伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点（公益事業）

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	68,706,830	0	0	68,706,830
建物	1,150,149,245	0	60,262,796	1,089,886,449
定期預金	0	50,000,000	50,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	1,218,856,075	50,000,000	110,262,796	1,158,593,279

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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

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）	0円
建物（基本財産）	246,921,150円
計	246,921,150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年以内返済予定額を含む）	20,490,000円
計	20,490,000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）	2,328,740,469	1,238,854,020	1,089,886,449
建物	27,763,840	6,472,004	21,291,836
構築物	89,168,977	86,143,586	3,025,391
機械及び装置	28,712,720	27,574,365	1,138,355
車輛運搬具	22,150,702	21,473,552	677,150
器具及び備品	81,347,190	66,437,730	14,909,460
有形リース資産	13,437,600	12,716,160	721,440
合 計	2,591,321,498	1,459,671,417	1,131,650,081

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
事業未収金	164,331,093	0	164,331,093
未収補助金	5,672,244	0	5,672,244
	0	0	0
合 計	170,003,337	0	170,003,337

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

該当する事項はない。

12.関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13.重要な偶発債務

該当する事項はない。

14.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

3頁

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分計算書類	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 三重済美学院	X
X		X
X		X
X	法人本部拠点	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

法人本部拠点 資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	980,000	972,000	8,000	
その他の事業収入	980,000	972,000	8,000	
その他の事業収入	980,000	972,000	8,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	500,000	1,675,000	△ 1,175,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	480,000	5,400,050	△ 4,920,050	
受入研修費収入	170,000	185,000	△ 15,000	
利用者等外給食費収入	10,000	2,355	7,645	
雑収入	300,000	5,212,695	△ 4,912,695	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,960,000	8,047,050	△ 6,087,050	
支 出				
人件費支出	1,590,000	1,575,000	15,000	
役員報酬支出	1,590,000	1,575,000	15,000	
事務費支出	7,560,000	7,540,573	19,427	
福利厚生費支出	370,000	404,000	△ 34,000	
旅費交通費支出	110,000	105,840	4,160	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	18,000	17,908	92	
印刷製本費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	0	0	0	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	40,000	39,600	400	
手数料支出	1,000	770	230	
保険料支出	100,000	99,960	40	
土地・建物賃借料支出	924,000	1,034,000	△ 110,000	
租税公課支出	5,700,000	5,527,502	172,498	
諸会費支出	137,000	136,375	625	
雑支出	160,000	174,618	△ 14,618	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	9,150,000	9,115,573	34,427	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 7,190,000	△ 1,068,523	△ 6,121,477	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	500,000	△ 500,000	
差入保証金取得支出	0	500,000	△ 500,000	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	500,000	△ 500,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 500,000	500,000	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	

法人本部拠点 資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,000,000	3,000,000	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	51,000,000	51,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	52,000,000	52,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 49,000,000	△ 49,000,000	0	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 56,690,000	△ 50,568,523	△ 6,121,477	
前期末支払資金残高(12)	193,613,284	216,255,905	△ 22,642,621	
当期末支払資金残高(11+12)	136,923,284	165,687,382	△ 28,764,098	

法人本部拠点 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		0	0	0
障害福祉サービス等事業収益		972,000	1,871,343	△ 899,343
その他の事業収益		972,000	1,871,343	△ 899,343
補助金事業収益		0	599,343	△ 599,343
その他の事業収益		972,000	1,272,000	△ 300,000
経常経費寄附金収益		1,675,000	730,300	944,700
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		2,647,000	2,601,643	45,357
費 用				
人件費		1,575,000	1,332,000	243,000
役員報酬		1,575,000	1,332,000	243,000
事務費		7,540,573	2,602,828	4,937,745
福利厚生費		404,000	214,210	189,790
旅費交通費		105,840	91,880	13,960
事務消耗品費		17,908	4,771	13,137
広報費		0	112,640	△ 112,640
業務委託費		39,600	15,632	23,968
手数料		770	2,850	△ 2,080
保険料		99,960	99,960	0
土地・建物賃借料		1,034,000	924,000	110,000
租税公課		5,527,502	399,650	5,127,852
渉外費		0	11,000	△ 11,000
諸会費		136,375	31,375	105,000
雑費		174,618	694,860	△ 520,242
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		9,115,573	3,934,828	5,180,745
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 6,468,573	△ 1,333,185	△ 5,135,388
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0
有価証券売却益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券売却益		0	0	0
その他のサービス活動外収益		5,400,050	474,806	4,925,244
受入研修費収益		185,000	101,676	83,324
利用者等外給食収益		2,355	942	1,413
雑収益		5,212,695	372,188	4,840,507
サービス活動外収益計(4)		5,400,050	474,806	4,925,244
費 用				
支払利息		0	0	0
有価証券評価損		0	0	0
有価証券売却損		0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)		5,400,050	474,806	4,925,244
経常増減差額(7=3+6)		△ 1,068,523	△ 858,379	△ 210,144
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈額		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		0	0	0
拠点区分間繰入金収益		3,000,000	0	3,000,000
事業区分間固定資産移管収益		0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益		0	0	0

法人本部拠点 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	3,000,000	0	3,000,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	1,000,000	0	1,000,000
	拠点区分間繰入金費用	51,000,000	15,000,000	36,000,000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	52,000,000	15,000,000	37,000,000
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 49,000,000	△ 15,000,000	△ 34,000,000
当期活動増減差額 (11=7+10)		△ 50,068,523	△ 15,858,379	△ 34,210,144
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 18,088,753	△ 2,230,374	△ 15,858,379
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	△ 68,157,276	△ 18,088,753	△ 50,068,523
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	△ 68,157,276	△ 18,088,753	△ 50,068,523

法人本部拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	168,869,375	224,957,142	△ 56,087,767	流動負債	3,181,993	8,701,237	△ 5,519,244
現金預金	155,807,677	204,427,821	△ 48,620,144	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	77,000	77,000	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	21,960	19,206	2,754
立替金	96,250	20,529,321	△ 20,433,071	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	3,083,033	8,605,031	△ 5,521,998
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
事業区分間貸付金	10,001,699	0	10,001,699	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	2,963,749	0	2,963,749	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	83,858,852	83,358,852	500,000	固定負債	0	0	0
基本財産	68,706,832	68,706,832	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	68,706,830	68,706,830	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	2	2	0	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	15,152,020	14,652,020	500,000	長期預り金	0	0	0
土地	14,652,000	14,652,000	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	3	3	0				
機械及び装置	2	2	0	負債の部合計	3,181,993	8,701,237	△ 5,519,244
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	15	15	0	基本金	317,703,510	317,703,510	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0

法人本部拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
工賃平均積立資産	0	0	0	()	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 68,157,276	△ 18,088,753	△ 50,068,523
設備等整備積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 50,068,523)	(△ 15,858,379)	(△ 34,210,144)
()	0	0	0				
差入保証金	500,000	0	500,000				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	249,546,234	299,614,757	△ 50,068,523
資 産 の 部 合 計	252,728,227	308,315,994	△ 55,587,767	負債及び純資産の部合計	252,728,227	308,315,994	△ 55,587,767

計算書類に対する注記（法人本部拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点拠点区分財務諸表（第 1 号の 4 様式、第 2 号の 4 様式、第 3 号の 4 様式）

5. 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	68,706,830	0	0	68,706,830
建物	2	0	0	2
定期預金	0	50,000,000	50,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	68,706,832	50,000,000	50,000,000	68,706,832

6. 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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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）	29,152,647	29,152,645	2
建物	0	0	0
構築物	43,993,977	43,993,974	3
機械及び装置	3,299,000	3,298,998	2
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,546,730	3,546,715	15
有形リース資産	0	0	0
合 計	79,992,354	79,992,332	22

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ	令和 5 年度	ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ	社会福祉事業区分	ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ	拠点区分計算書類	ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ	社会福祉法人 三重済美学院	ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ	障害児入所施設三重済美学院拠点	ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ
ㄐ		ㄐ

障害児入所施設三重済美学院拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
児童福祉事業収入	108,400,000	111,208,992	△ 2,808,992	
措置費収入	106,980,000	109,288,402	△ 2,308,402	
事務費収入	86,240,000	89,204,980	△ 2,964,980	
事業費収入	20,740,000	20,083,422	656,578	
その他の事業収入	1,420,000	1,920,590	△ 500,590	
その他の事業収入	1,420,000	1,920,590	△ 500,590	
保育事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	33,660,000	33,223,323	436,677	
自立支援給付費収入	1,480,000	1,567,891	△ 87,891	
介護給付費収入	1,480,000	1,567,891	△ 87,891	
障害児施設給付費収入	25,530,000	25,012,418	517,582	
障害児入所給付費収入	25,530,000	25,012,418	517,582	
利用者負担金収入	1,000,000	1,013,163	△ 13,163	
補足給付費収入	3,040,000	3,022,839	17,161	
特定入所障害児食費等給付費収入	3,040,000	3,022,839	17,161	
その他の事業収入	2,610,000	2,607,012	2,988	
補助金事業収入 (公費)	2,180,000	2,256,272	△ 76,272	
受託事業収入	430,000	350,740	79,260	
生活保護事業収入	0	0	0	
医療事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	540,000	536,850	3,150	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	1,320,000	2,163,493	△ 843,493	
受入研修費収入	50,000	47,880	2,120	
利用者等外給食費収入	1,030,000	957,768	72,232	
雑収入	240,000	1,157,845	△ 917,845	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	143,920,000	147,132,658	△ 3,212,658	
支 出				
人件費支出	124,570,000	124,198,416	371,584	
職員給料支出	74,770,000	74,537,125	232,875	
職員賞与支出	28,460,000	28,358,107	101,893	
非常勤職員給与支出	2,320,000	2,304,756	15,244	
退職給付支出	1,610,000	3,336,142	△ 1,726,142	
法定福利費支出	17,410,000	15,662,286	1,747,714	
事業費支出	19,660,000	18,533,907	1,126,093	
給食費支出	7,740,000	7,507,330	232,670	
介護用品費支出	270,000	252,057	17,943	
保健衛生費支出	200,000	210,380	△ 10,380	
医療費支出	10,000	750	9,250	
被服費支出	120,000	86,977	33,023	
教養娯楽費支出	190,000	189,983	17	
日用品費支出	1,070,000	817,647	252,353	
本人支給金支出	40,000	36,000	4,000	
水道光熱費支出	5,630,000	5,652,292	△ 22,292	
消耗器具備品費支出	680,000	613,202	66,798	
賃借料支出	640,000	628,056	11,944	
教育指導費支出	2,660,000	2,204,972	455,028	
車輛費支出	260,000	206,029	53,971	
雑支出	150,000	128,232	21,768	
事務費支出	6,850,000	6,925,226	△ 75,226	
福利厚生費支出	530,000	516,195	13,805	
職員被服費支出	80,000	49,057	30,943	
旅費交通費支出	120,000	160,550	△ 40,550	
研修研究費支出	160,000	156,590	3,410	
事務消耗品費支出	450,000	380,175	69,825	
印刷製本費支出	30,000	29,647	353	
水道光熱費支出	330,000	286,515	43,485	
燃料費支出	90,000	63,093	26,907	
修繕費支出	1,310,000	1,254,667	55,333	
通信運搬費支出	130,000	102,697	27,303	

障害児入所施設三重済美学院拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
業務委託費支出	390,000	352,846	37,154	
手数料支出	90,000	54,973	35,027	
保険料支出	370,000	848,044	△ 478,044	
賃借料支出	1,110,000	1,154,238	△ 44,238	
租税公課支出	10,000	6,800	3,200	
保守料支出	1,520,000	1,404,817	115,183	
諸会費支出	100,000	100,000	0	
雑支出	30,000	4,322	25,678	
就労支援事業支出	0	0	0	
授産事業支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	520,000	504,940	15,060	
利用者等外給食費支出	520,000	504,940	15,060	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	151,600,000	150,162,489	1,437,511	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 7,680,000	△ 3,029,831	△ 4,650,169	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	2,490,000	2,487,320	2,680	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,490,000	2,487,320	2,680	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	290,000	283,050	6,950	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	2,780,000	2,770,370	9,630	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 2,780,000	△ 2,770,370	△ 9,630	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	100,000	883,140	△ 783,140	
退職給付引当資産取崩収入	100,000	883,140	△ 783,140	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	10,100,000	10,883,140	△ 783,140	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,140,000	1,135,740	4,260	
退職給付引当資産支出	1,140,000	1,135,740	4,260	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	1,140,000	1,135,740	4,260	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	8,960,000	9,747,400	△ 787,400	

障害児入所施設三重済美学院拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,500,000	3,947,199	△ 6,447,199	
前期末支払資金残高(12)	40,679,979	40,679,979	0	
当期末支払資金残高(11+12)	38,179,979	44,627,178	△ 6,447,199	

障害児入所施設三重済美学院拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		0	0	0
老人福祉事業収益		0	0	0
児童福祉事業収益		111,208,992	98,850,861	12,358,131
措置費収益		109,288,402	98,342,195	10,946,207
事務費収益		89,204,980	78,918,434	10,286,546
事業費収益		20,083,422	19,423,761	659,661
その他の事業収益		1,920,590	508,666	1,411,924
その他の事業収益		1,920,590	508,666	1,411,924
保育事業収益		0	0	0
就労支援事業収益		0	0	0
障害福祉サービス等事業収益		33,223,323	47,393,754	△ 14,170,431
自立支援給付費収益		1,567,891	5,095,506	△ 3,527,615
介護給付費収益		1,567,891	5,095,506	△ 3,527,615
障害児施設給付費収益		25,012,418	20,722,967	4,289,451
障害児入所給付費収益		25,012,418	20,722,967	4,289,451
利用者負担金収益		1,013,163	800,112	213,051
補足給付費収益		3,022,839	3,187,183	△ 164,344
特定入所障害児食費等給付費収益		3,022,839	3,187,183	△ 164,344
その他の事業収益		2,607,012	17,587,986	△ 14,980,974
補助金事業収益 (公費)		2,256,272	17,267,346	△ 15,011,074
受託事業収益		350,740	320,640	30,100
生活保護事業収益		0	0	0
医療事業収益		0	0	0
経常経費寄附金収益		536,850	36,002	500,848
その他の収益		940,002	0	940,002
サービス活動収益計 (1)		145,909,167	146,280,617	△ 371,450
費 用				
人件費		124,951,016	136,860,526	△ 11,909,510
職員給料		74,537,125	78,103,291	△ 3,566,166
職員賞与		20,358,107	29,316,935	△ 8,958,828
賞与引当金繰入		8,500,000	8,000,000	500,000
非常勤職員給与		2,304,756	1,779,965	524,791
退職給付費用		3,588,742	2,668,584	920,158
法定福利費		15,662,286	16,991,751	△ 1,329,465
事業費		18,533,907	20,075,629	△ 1,541,722
給食費		7,507,330	7,262,244	245,086
介護用品費		252,057	202,251	49,806
保健衛生費		210,380	288,109	△ 77,729
医療費		750	0	750
被服費		86,977	76,613	10,364
教養娯楽費		189,983	183,156	6,827
日用品費		817,647	1,574,287	△ 756,640
本人支給金		36,000	248,190	△ 212,190
水道光熱費		5,652,292	7,233,633	△ 1,581,341
消耗器具備品費		613,202	457,189	156,013
賃借料		628,056	564,192	63,864
教育指導費		2,204,972	1,626,988	577,984
車輛費		206,029	228,465	△ 22,436
雑費		128,232	130,312	△ 2,080
事務費		6,444,872	6,838,282	△ 393,410
福利厚生費		516,195	543,657	△ 27,462
職員被服費		49,057	68,200	△ 19,143
旅費交通費		160,550	6,938	153,612
研修研究費		156,590	364,821	△ 208,231
事務消耗品費		380,175	426,456	△ 46,281
印刷製本費		29,647	8,494	21,153
水道光熱費		286,515	397,662	△ 111,147
燃料費		63,093	81,445	△ 18,352
修繕費		1,254,667	1,189,398	65,269
通信運搬費		102,697	112,088	△ 9,391
業務委託費		352,846	603,759	△ 250,913
手数料		54,973	79,615	△ 24,642
保険料		367,690	509,567	△ 141,877
賃借料		1,154,238	1,037,437	116,801
租税公課		6,800	16,500	△ 9,700

障害児入所施設三重済美学院拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	保守料	1,404,817	1,262,470	142,347
	諸会費	100,000	100,000	0
	雑費	4,322	29,775	△ 25,453
	就労支援事業費用	0	0	0
	授産事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	12,741,278	12,623,187	118,091
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,016,039	△ 9,071,362	55,323
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	153,655,034	167,326,262	△ 13,671,228
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 7,745,867	△ 21,045,645	13,299,778
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,223,491	926,340	297,151
	受入研修費収益	47,880	1,260	46,620
	利用者等外給食収益	957,768	712,623	245,145
	雑収益	217,843	212,457	5,386
	サービス活動外収益計 (4)	1,223,491	926,340	297,151
	費 用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	504,940	486,492	18,448
	利用者等外給食費	504,940	486,492	18,448
	サービス活動外費用計 (5)	504,940	486,492	18,448
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	718,551	439,848	278,703
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 7,027,316	△ 20,605,797	13,578,481
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	0	10,000,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	10,000,000	0	10,000,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	3	28,560	△ 28,557
	器具及び備品売却損・処分損	3	28,558	△ 28,555
	その他の固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	△ 499,936	499,936
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	499,936	△ 499,936
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	3	28,560	△ 28,557
	特別増減差額 (10=8-9)	9,999,997	△ 28,560	10,028,557
	当期活動増減差額 (11=7+10)	2,972,681	△ 20,634,357	23,607,038

障害児入所施設三重済美学院拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	83,443,858	104,078,215	△ 20,634,357
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	86,416,539	83,443,858	2,972,681
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	86,416,539	83,443,858	2,972,681

障害児入所施設三重済美学院拠点 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	49,023,972	47,546,201	1,477,771	流動負債	12,991,144	15,054,922	△ 2,063,778
現金預金	40,005,817	39,554,788	451,029	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,793,616	5,658,066	△ 3,864,450
事業未収金	8,537,068	6,694,634	1,842,434	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	1,092,000	△ 1,092,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	94,350	188,700	△ 94,350
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	22,090	20,270	1,820	職員預り金	1,980,328	1,208,156	772,172
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	458,997	184,509	274,488	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	622,850	0	622,850
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	8,500,000	8,000,000	500,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	221,773,666	232,254,007	△ 10,480,341	固定負債	11,356,352	12,251,786	△ 895,434
基本財産	206,408,176	218,342,571	△ 11,934,395	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	206,408,176	218,342,571	△ 11,934,395	リース債務	0	188,700	△ 188,700
建 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	11,356,352	12,063,086	△ 706,734
その他の固定資産	15,365,490	13,911,436	1,454,054	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	1	43,313	△ 43,312	繰延税金負債	0	0	0
構築物	2	2	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	356,976	380,989	△ 24,013	負債の部合計	24,347,496	27,306,708	△ 2,959,212
車輛運搬具	3	3	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,084,223	1,147,764	1,936,459	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	160,033,603	169,049,642	△ 9,016,039
有形リース資産	78,625	267,325	△ 188,700	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	11,356,352	12,063,086	△ 706,734	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0

障害児入所施設三重済美学院拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
保育所繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	86,416,539	83,443,858	2,972,681
工賃平均積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,972,681)	(△ 20,634,357)	(23,607,038)
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
()	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	480,354	0	480,354				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	8,954	8,954	0				
				純 資 産 の 部 合 計	246,450,142	252,493,500	△ 6,043,358
資 産 の 部 合 計	270,797,638	279,800,208	△ 9,002,570	負債及び純資産の部合計	270,797,638	279,800,208	△ 9,002,570

計算書類に対する注記（障害児入所施設三重済美学院拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
- (1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

5.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	0	0	0	0
建物	218,342,571	0	11,934,395	206,408,176
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	218,342,571	0	11,934,395	206,408,176

6.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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.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）	362,400,040	155,991,864	206,408,176
建物	1,039,500	1,039,499	1
構築物	2,419,600	2,419,598	2
機械及び装置	835,780	478,804	356,976
車輛運搬具	2,723,572	2,723,569	3
器具及び備品	8,399,107	5,314,884	3,084,223

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形リース資産	943,500	864,875	78,625
合 計	378,761,099	168,833,093	209,928,006

9. 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
事業未収金	8,537,068	0	8,537,068
未収補助金	0	0	0
	0	0	0
合 計	8,537,068	0	8,537,068

10. 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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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

該当する事項はない。

令和 5 年 度
社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

障害者支援施設済美寮拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
児童福祉事業収入	0	0	0	
保育事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	448,460,000	446,686,089	1,773,911	
自立支援給付費収入	373,080,000	371,620,917	1,459,083	
介護給付費収入	373,080,000	371,620,917	1,459,083	
利用者負担金収入	56,140,000	55,815,456	324,544	
補足給付費収入	10,790,000	10,821,736	△ 31,736	
特定障害者特別給付費収入	10,790,000	10,821,736	△ 31,736	
その他の事業収入	8,450,000	8,427,980	22,020	
補助金事業収入（公費）	7,770,000	7,760,850	9,150	
受託事業収入	680,000	667,130	12,870	
生活保護事業収入	0	0	0	
医療事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	300,000	296,000	4,000	
受取利息配当金収入	0	4	△ 4	
その他の収入	1,780,000	1,706,510	73,490	
利用者等外給食費収入	1,390,000	1,387,890	2,110	
雑収入	390,000	318,620	71,380	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	450,540,000	448,688,603	1,851,397	
支 出				
人件費支出	347,970,000	342,002,199	5,967,801	
職員給料支出	182,060,000	182,231,367	△ 171,367	
職員賞与支出	67,470,000	66,453,977	1,016,023	
非常勤職員給与支出	43,440,000	43,133,805	306,195	
退職給付支出	5,280,000	5,733,952	△ 453,952	
法定福利費支出	49,720,000	44,449,098	5,270,902	
事業費支出	63,770,000	62,115,554	1,654,446	
給食費支出	33,230,000	32,242,243	987,757	
介護用品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	940,000	1,112,734	△ 172,734	
医療費支出	10,000	1,410	8,590	
教養娯楽費支出	650,000	443,265	206,735	
日用品費支出	4,740,000	4,251,654	488,346	
本人支給金支出	90,000	84,000	6,000	
水道光熱費支出	19,170,000	19,118,355	51,645	
消耗器具備品費支出	1,020,000	892,578	127,422	
賃借料支出	2,700,000	2,669,238	30,762	
教育指導費支出	90,000	172,957	△ 82,957	
車輛費支出	560,000	546,584	13,416	
雑支出	570,000	580,536	△ 10,536	
事務費支出	21,730,000	22,383,803	△ 653,803	
福利厚生費支出	1,280,000	1,266,714	13,286	
職員被服費支出	160,000	150,562	9,438	
旅費交通費支出	50,000	43,810	6,190	
研修研究費支出	280,000	274,668	5,332	
事務消耗品費支出	1,760,000	1,803,842	△ 43,842	
印刷製本費支出	120,000	110,511	9,489	
水道光熱費支出	740,000	766,335	△ 26,335	
燃料費支出	200,000	162,780	37,220	
修繕費支出	5,840,000	5,682,945	157,055	
通信運搬費支出	440,000	427,496	12,504	
業務委託費支出	1,320,000	1,250,252	69,748	
手数料支出	490,000	442,626	47,374	
保険料支出	750,000	2,000,934	△ 1,250,934	
賃借料支出	3,350,000	3,344,466	5,534	
租税公課支出	70,000	69,700	300	
保守料支出	4,590,000	4,366,434	223,566	
諸会費支出	150,000	150,000	0	
雑支出	140,000	69,728	70,272	
就労支援事業支出	0	0	0	

障害者支援施設済美寮拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
授産事業支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,470,000	1,474,971	△ 4,971	
利用者等外給食費支出	1,470,000	1,474,971	△ 4,971	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	434,940,000	427,976,527	6,963,473	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	15,600,000	20,712,076	△ 5,112,076	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	6,250,000	6,248,700	1,300	
建物取得支出	3,900,000	3,898,840	1,160	
器具及び備品取得支出	2,350,000	2,349,860	140	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,260,000	1,255,032	4,968	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	7,510,000	7,503,732	6,268	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 7,510,000	△ 7,503,732	△ 6,268	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	300,000	749,952	△ 449,952	
退職給付引当資産取崩収入	300,000	749,952	△ 449,952	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	300,000	749,952	△ 449,952	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	3,390,000	3,393,481	△ 3,481	
退職給付引当資産支出	3,390,000	3,393,481	△ 3,481	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	6,390,000	6,393,481	△ 3,481	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 6,090,000	△ 5,643,529	△ 446,471	
予備費支出 (10)	2,000,000	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	7,564,815	△ 7,564,815	
前期末支払資金残高 (12)	86,083,016	86,083,016	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	86,083,016	93,647,831	△ 7,564,815	

障害者支援施設済美寮拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		0	0	0
老人福祉事業収益		0	0	0
児童福祉事業収益		0	0	0
保育事業収益		0	0	0
就労支援事業収益		0	0	0
障害福祉サービス等事業収益		446,686,089	441,425,948	5,260,141
自立支援給付費収益		371,620,917	366,734,503	4,886,414
介護給付費収益		371,620,917	366,734,503	4,886,414
利用者負担金収益		55,815,456	55,294,521	520,935
補足給付費収益		10,821,736	10,147,605	674,131
特定障害者特別給付費収益		10,821,736	10,147,605	674,131
その他の事業収益		8,427,980	9,249,319	△ 821,339
補助金事業収益 (公費)		7,760,850	8,023,179	△ 262,329
受託事業収益		667,130	1,226,140	△ 559,010
生活保護事業収益		0	0	0
医療事業収益		0	0	0
経常経費寄附金収益		296,000	3,091,000	△ 2,795,000
その他の収益		0	3,676,442	△ 3,676,442
サービス活動収益計(1)		446,982,089	448,193,390	△ 1,211,301
費 用				
人件費		344,745,728	372,325,058	△ 27,579,330
職員給料		182,231,367	180,631,131	1,600,236
職員賞与		46,553,977	69,733,870	△ 23,179,893
賞与引当金繰入		20,000,000	19,900,000	100,000
非常勤職員給与		43,133,805	44,714,901	△ 1,581,096
退職給付費用		8,377,481	11,777,343	△ 3,399,862
法定福利費		44,449,098	45,567,813	△ 1,118,715
事業費		62,115,554	67,322,734	△ 5,207,180
給食費		32,242,243	31,604,199	638,044
介護用品費		0	5,478	△ 5,478
保健衛生費		1,112,734	951,483	161,251
医療費		1,410	65,310	△ 63,900
教養娯楽費		443,265	513,905	△ 70,640
日用品費		4,251,654	4,855,096	△ 603,442
本人支給金		84,000	87,000	△ 3,000
水道光熱費		19,118,355	23,584,638	△ 4,466,283
消耗器具備品費		892,578	866,816	25,762
賃借料		2,669,238	2,397,827	271,411
教育指導費		172,957	94,686	78,271
車輛費		546,584	682,426	△ 135,842
雑費		580,536	1,613,870	△ 1,033,334
事務費		21,125,168	17,675,336	3,449,832
福利厚生費		1,266,714	1,281,431	△ 14,717
職員被服費		150,562	29,733	120,829
旅費交通費		43,810	1,100	42,710
研修研究費		274,668	91,620	183,048
事務消耗品費		1,803,842	1,447,663	356,179
印刷製本費		110,511	32,168	78,343
水道光熱費		766,335	1,061,249	△ 294,914
燃料費		162,780	136,650	26,130
修繕費		5,682,945	3,472,642	2,210,303
通信運搬費		427,496	435,182	△ 7,686
業務委託費		1,250,252	1,261,610	△ 11,358
手数料		442,626	589,980	△ 147,354
保険料		742,299	1,038,508	△ 296,209
賃借料		3,344,466	2,617,829	726,637
租税公課		69,700	153,750	△ 84,050
保守料		4,366,434	3,893,680	472,754
諸会費		150,000	40,000	110,000
雑費		69,728	90,541	△ 20,813
就労支援事業費用		0	0	0
授産事業費用		0	0	0
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		35,032,784	35,379,244	△ 346,460
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 20,582,381	△ 21,591,054	1,008,673

障害者支援施設済美寮拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	442,436,853	471,111,318	△ 28,674,465
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	4,545,236	△ 22,917,928	27,463,164
サービス活動外増減の部				
収 益	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	4	40	△ 36
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,706,510	2,157,725	△ 451,215
	利用者等外給食収益	1,387,890	1,587,270	△ 199,380
	雑収益	318,620	570,455	△ 251,835
	サービス活動外収益計 (4)	1,706,514	2,157,765	△ 451,251
	費 用			
	支払利息	0	0	0
費 用	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,474,971	1,169,537	305,434
	利用者等外給食費	1,474,971	1,169,537	305,434
	サービス活動外費用計 (5)	1,474,971	1,169,537	305,434
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	231,543	988,228	△ 756,685
経常増減差額 (7=3+6)		4,776,779	△ 21,929,700	26,706,479
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用			
費 用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	3	82,362	△ 82,359
	器具及び備品売却損・処分損	3	82,362	△ 82,359
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	△ 200,000	200,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	△ 200,000
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	3,000,003	82,362	2,917,641
特別増減差額 (10=8-9)		△ 3,000,003	△ 82,362	△ 2,917,641
当期活動増減差額 (11=7+10)		1,776,776	△ 22,012,062	23,788,838
繰越活動増減差額の部				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	276,588,416	298,600,478	△ 22,012,062
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	278,365,192	276,588,416	1,776,776
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	278,365,192	276,588,416	1,776,776

障害者支援施設済美寮拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	107,724,058	148,814,240	△ 41,090,182	流動負債	34,494,571	83,467,912	△ 48,973,341
現金預金	32,849,426	74,102,053	△ 41,252,627	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,356,989	59,406,327	△ 53,049,338
事業未収金	73,670,888	71,859,663	1,811,225	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	2,368,000	△ 2,368,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	418,344	836,688	△ 418,344
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	6,053,534	3,324,897	2,728,637
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	1,203,744	484,524	719,220	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	1,664,704	0	1,664,704
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	1,000	0	1,000
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	20,000,000	19,900,000	100,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	574,584,542	602,511,365	△ 27,926,823	固定負債	36,654,238	37,892,297	△ 1,238,059
基本財産	506,222,831	536,321,440	△ 30,098,609	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	506,222,831	536,321,440	△ 30,098,609	リース債務	0	836,688	△ 836,688
建 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	36,654,238	37,055,609	△ 401,371
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	68,361,711	66,189,925	2,171,786	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	18,629,410	16,066,908	2,562,502	その他の固定負債	0	0	0
構築物	2,312,116	2,827,405	△ 515,289				
機械及び装置	781,365	936,740	△ 155,375	負 債 の 部 合 計	71,148,809	121,360,209	△ 50,211,400
車輛運搬具	600,005	600,005	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,768,262	7,508,890	259,372	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	332,794,599	353,376,980	△ 20,582,381
有形リース資産	348,620	1,185,308	△ 836,688	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	36,654,238	37,055,609	△ 401,371	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0

障害者支援施設済美寮拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
保育所繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	278,365,192	276,588,416	1,776,776
工賃平均積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(1,776,776)	(△ 22,012,062)	(23,788,838)
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
()	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	1,258,635	0	1,258,635				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	9,060	9,060	0				
				純 資 産 の 部 合 計	611,159,791	629,965,396	△ 18,805,605
資 産 の 部 合 計	682,308,600	751,325,605	△ 69,017,005	負債及び純資産の部合計	682,308,600	751,325,605	△ 69,017,005

計算書類に対する注記（障害者支援施設済美寮拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

5.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	0	0	0	0
建物	536,321,440	0	30,098,609	506,222,831
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	536,321,440	0	30,098,609	506,222,831

6.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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.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）	1,048,936,312	542,713,481	506,222,831
建物	24,024,340	5,394,930	18,629,410
構築物	11,132,200	8,820,084	2,312,116
機械及び装置	15,771,705	14,990,340	781,365
車輛運搬具	3,275,810	2,675,805	600,005
器具及び備品	39,429,080	31,660,818	7,768,262

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形リース資産	4,183,440	3,834,820	348,620
合 計	1,146,752,887	610,090,278	536,662,609

9. 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
事業未収金	73,670,888	0	73,670,888
未収補助金	0	0	0
	0	0	0
合 計	73,670,888	0	73,670,888

10. 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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. 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

該当する事項はない。

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分計算書類	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 三重済美学院	X
X		X
X	障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
児童福祉事業収入	0	0	0	
保育事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	228,380,000	227,810,498	569,502	
自立支援給付費収入	194,230,000	193,714,252	515,748	
介護給付費収入	194,230,000	193,714,252	515,748	
利用者負担金収入	28,290,000	28,296,274	△ 6,274	
補足給付費収入	3,170,000	3,148,513	21,487	
特定障害者特別給付費収入	3,170,000	3,148,513	21,487	
その他の事業収入	2,690,000	2,651,459	38,541	
補助金事業収入 (公費)	2,150,000	2,147,823	2,177	
受託事業収入	540,000	503,636	36,364	
生活保護事業収入	0	0	0	
医療事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	2,930,000	3,047,000	△ 117,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	2,600,000	7,700,491	△ 5,100,491	
利用者等外給食費収入	1,680,000	1,651,797	28,203	
雑収入	920,000	6,048,694	△ 5,128,694	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	233,910,000	238,557,989	△ 4,647,989	
支 出				
人件費支出	181,260,000	185,216,036	△ 3,956,036	
職員給料支出	94,580,000	94,213,664	366,336	
職員賞与支出	35,440,000	35,332,409	107,591	
非常勤職員給与支出	22,060,000	21,585,230	474,770	
退職給付支出	3,670,000	11,245,131	△ 7,575,131	
法定福利費支出	25,510,000	22,839,602	2,670,398	
事業費支出	37,030,000	36,609,018	420,982	
給食費支出	18,630,000	18,531,626	98,374	
介護用品費支出	20,000	0	20,000	
保健衛生費支出	790,000	782,280	7,720	
教養娯楽費支出	120,000	84,036	35,964	
日用品費支出	2,610,000	2,369,655	240,345	
本人支給金支出	50,000	44,000	6,000	
水道光熱費支出	11,850,000	11,922,177	△ 72,177	
消耗器具備品費支出	390,000	420,864	△ 30,864	
賃借料支出	1,390,000	1,360,788	29,212	
教育指導費支出	100,000	92,953	7,047	
車輛費支出	430,000	374,139	55,861	
雑支出	650,000	626,500	23,500	
事務費支出	11,250,000	11,256,311	△ 6,311	
福利厚生費支出	840,000	802,827	37,173	
職員被服費支出	160,000	100,502	59,498	
旅費交通費支出	10,000	12,200	△ 2,200	
研修研究費支出	100,000	98,920	1,080	
事務消耗品費支出	560,000	540,012	19,988	
印刷製本費支出	60,000	54,594	5,406	
水道光熱費支出	560,000	538,461	21,539	
燃料費支出	80,000	57,328	22,672	
修繕費支出	1,090,000	641,647	448,353	
通信運搬費支出	550,000	537,765	12,235	
業務委託費支出	1,590,000	1,861,541	△ 271,541	
手数料支出	380,000	403,246	△ 23,246	
保険料支出	530,000	1,189,609	△ 659,609	
賃借料支出	1,000,000	1,089,903	△ 89,903	
租税公課支出	90,000	67,200	22,800	
保守料支出	3,510,000	3,147,628	362,372	
諸会費支出	110,000	110,000	0	
雑支出	30,000	2,928	27,072	
就労支援事業支出	0	0	0	
授産事業支出	0	0	0	

障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	280,000	279,680	320	
その他の支出	1,260,000	1,225,948	34,052	
利用者等外給食費支出	1,260,000	1,225,948	34,052	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	231,080,000	234,586,993	△ 3,506,993	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	2,830,000	3,970,996	△ 1,140,996	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	6,830,000	6,830,000	0	
固定資産取得支出	3,930,000	3,929,580	420	
建物取得支出	2,700,000	2,700,000	0	
器具及び備品取得支出	1,230,000	1,229,580	420	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	530,000	527,220	2,780	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	11,290,000	11,286,800	3,200	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 11,290,000	△ 11,286,800	△ 3,200	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	670,000	3,092,079	△ 2,422,079	
退職給付引当資産取崩収入	670,000	3,092,079	△ 2,422,079	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	7,670,000	10,092,079	△ 2,422,079	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,710,000	1,696,071	13,929	
退職給付引当資産支出	1,710,000	1,696,071	13,929	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	1,710,000	1,696,071	13,929	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	5,960,000	8,396,008	△ 2,436,008	
予備費支出 (10)	2,000,000	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 4,500,000	1,080,204	△ 5,580,204	
前期末支払資金残高 (12)	63,196,422	63,196,422	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	58,696,422	64,276,626	△ 5,580,204	

障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		0	0	0
老人福祉事業収益		0	0	0
児童福祉事業収益		0	0	0
保育事業収益		0	0	0
就労支援事業収益		0	0	0
障害福祉サービス等事業収益		227,810,498	237,219,010	△ 9,408,512
自立支援給付費収益		193,714,252	200,969,330	△ 7,255,078
介護給付費収益		193,714,252	200,969,330	△ 7,255,078
利用者負担金収益		28,296,274	29,198,599	△ 902,325
補足給付費収益		3,148,513	3,499,489	△ 350,976
特定障害者特別給付費収益		3,148,513	3,499,489	△ 350,976
その他の事業収益		2,651,459	3,551,592	△ 900,133
補助金事業収益 (公費)		2,147,823	3,423,552	△ 1,275,729
受託事業収益		503,636	128,040	375,596
生活保護事業収益		0	0	0
医療事業収益		0	0	0
経常経費寄附金収益		3,047,000	55,000	2,992,000
その他の収益		5,883,552	0	5,883,552
サービス活動収益計 (1)		236,741,050	237,274,010	△ 532,960
費 用				
人件費		184,820,028	187,702,948	△ 2,882,920
職員給料		94,213,664	92,497,048	1,716,616
職員賞与		25,332,409	36,571,405	△ 11,238,996
賞与引当金繰入		11,000,000	10,000,000	1,000,000
非常勤職員給与		21,585,230	21,015,843	569,387
退職給付費用		9,849,123	4,216,478	5,632,645
法定福利費		22,839,602	23,402,174	△ 562,572
事業費		36,609,018	38,421,995	△ 1,812,977
給食費		18,531,626	17,470,509	1,061,117
保健衛生費		782,280	918,653	△ 136,373
教養娯楽費		84,036	147,067	△ 63,031
日用品費		2,369,655	2,584,685	△ 215,030
本人支給金		44,000	44,000	0
水道光熱費		11,922,177	14,062,953	△ 2,140,776
消耗器具備品費		420,864	647,681	△ 226,817
賃借料		1,360,788	1,222,422	138,366
教育指導費		92,953	58,489	34,464
車輛費		374,139	648,438	△ 274,299
雑費		626,500	617,098	9,402
事務費		10,611,947	10,484,772	127,175
福利厚生費		802,827	794,257	8,570
職員被服費		100,502	91,614	8,888
旅費交通費		12,200	0	12,200
研修研究費		98,920	108,940	△ 10,020
事務消耗品費		540,012	589,998	△ 49,986
印刷製本費		54,594	15,730	38,864
水道光熱費		538,461	622,982	△ 84,521
燃料費		57,328	56,073	1,255
修繕費		641,647	889,496	△ 247,849
通信運搬費		537,765	526,437	11,328
業務委託費		1,861,541	1,706,284	155,257
手数料		403,246	605,218	△ 201,972
保険料		545,245	706,654	△ 161,409
賃借料		1,089,903	702,734	387,169
租税公課		67,200	69,800	△ 2,600
保守料		3,147,628	2,854,159	293,469
諸会費		110,000	128,160	△ 18,160
雑費		2,928	16,236	△ 13,308
就労支援事業費用		0	0	0
授産事業費用		0	0	0
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		10,106,872	21,627,092	△ 11,520,220
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	3,240,372	△ 3,827,752	587,380
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0

障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	238,907,493	254,409,055	△ 15,501,562
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 2,166,443	△ 17,135,045	14,968,602
サービス活動外増減の部				
収 益	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,816,939	2,650,184	△ 833,245
	利用者等外給食収益	1,651,797	1,380,030	271,767
	雑収益	165,142	1,270,154	△ 1,105,012
	サービス活動外収益計 (4)	1,816,939	2,650,184	△ 833,245
費 用	支払利息	279,680	349,600	△ 69,920
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,225,948	1,021,978	203,970
	利用者等外給食費	1,225,948	1,021,978	203,970
	サービス活動外費用計 (5)	1,505,628	1,371,578	134,050
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	311,311	1,278,606	△ 967,295
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 1,855,132	△ 15,856,439	14,001,307
特別増減の部				
収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	7,000,000	0	7,000,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	7,000,000	0	7,000,000
費 用	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	2	0	2
	特別増減差額 (10=8-9)	6,999,998	0	6,999,998
当期活動増減差額 (11=7+10)		5,144,866	△ 15,856,439	21,001,305
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	190,983,279	206,839,718	△ 15,856,439
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	196,128,145	190,983,279	5,144,866
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	196,128,145	190,983,279	5,144,866

障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	90,259,373	69,130,227	21,129,146	流動負債	43,988,487	23,115,285	20,873,202
現金預金	33,305,113	31,378,546	1,926,567	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	22,843,358	4,196,689	18,646,669
事業未収金	56,323,320	36,280,509	20,042,811	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	1,229,000	△ 1,229,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	6,830,000	6,830,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	175,740	351,480	△ 175,740
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	20,560	0	20,560	職員預り金	3,021,910	1,737,116	1,284,794
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	610,380	242,172	368,208	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	117,479	0	117,479
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	11,000,000	10,000,000	1,000,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	269,961,779	276,746,279	△ 6,784,500	固定負債	30,413,995	38,847,045	△ 8,433,050
基本財産	246,921,150	255,744,286	△ 8,823,136	設備資金借入金	13,660,000	20,490,000	△ 6,830,000
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	246,921,150	255,744,286	△ 8,823,136	リース債務	0	351,480	△ 351,480
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	16,753,995	18,005,565	△ 1,251,570
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	23,040,629	21,001,993	2,038,636	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	2,662,425	0	2,662,425	その他の固定負債	0	0	0
構築物	55,243	219,648	△ 164,405				
機械及び装置	8	362,070	△ 362,062	負 債 の 部 合 計	74,402,482	61,962,330	12,440,152
車輛運搬具	5	5	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,764,579	1,903,215	861,364	基本金	400,000	400,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	89,290,525	92,530,897	△ 3,240,372
有形リース資産	146,450	497,930	△ 351,480	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	16,753,995	18,005,565	△ 1,251,570	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0

障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
保育所繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	196,128,145	190,983,279	5,144,866
工賃平均積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,144,866)	(△ 15,856,439)	(21,001,305)
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
()	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	644,364	0	644,364				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	13,560	13,560	0				
				純 資 産 の 部 合 計	285,818,670	283,914,176	1,904,494
資 産 の 部 合 計	360,221,152	345,876,506	14,344,646	負債及び純資産の部合計	360,221,152	345,876,506	14,344,646

計算書類に対する注記（障害者支援施設ルーベンハイム志摩拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

5.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	0	0	0	0
建物	255,744,286	0	8,823,136	246,921,150
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	255,744,286	0	8,823,136	246,921,150

6.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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7.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）	0円
建物（基本財産）	246,921,150円
計	246,921,150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年以内返済予定額を含む）	20,490,000円
計	20,490,000円

8.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)	609,700,563	362,779,413	246,921,150
建物	2,700,000	37,575	2,662,425
構築物	30,374,555	30,319,312	55,243
機械及び装置	7,688,000	7,687,992	8
車輛運搬具	10,832,980	10,832,975	5
器具及び備品	22,465,595	19,701,016	2,764,579
有形リース資産	1,757,400	1,610,950	146,450
合 計	685,519,093	432,969,233	252,549,860

9.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
事業未収金	56,323,320	0	56,323,320
未収補助金	0	0	0
	0	0	0
合 計	56,323,320	0	56,323,320

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分計算書類	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 三重済美学院	X
X		X
X		X
X	婦人保護施設あかつき拠点	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

婦人保護施設あかつき拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
児童福祉事業収入	0	0	0	
保育事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	74,050,000	74,412,312	△ 362,312	
措置費収入	73,390,000	73,558,110	△ 168,110	
事務費収入	72,000,000	72,140,980	△ 140,980	
事業費収入	1,390,000	1,417,130	△ 27,130	
その他の事業収入	660,000	854,202	△ 194,202	
補助金事業収入（公費）	660,000	854,202	△ 194,202	
医療事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	30,000	29,600	400	
受取利息配当金収入	0	14	△ 14	
その他の収入	790,000	769,292	20,708	
利用者等外給食費収入	750,000	748,890	1,110	
雑収入	40,000	20,402	19,598	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	74,870,000	75,211,218	△ 341,218	
支 出				
人件費支出	69,870,000	68,712,760	1,157,240	
職員給料支出	39,780,000	39,631,783	148,217	
職員賞与支出	15,590,000	15,581,284	8,716	
非常勤職員給与支出	4,330,000	4,293,537	36,463	
退職給付支出	490,000	489,500	500	
法定福利費支出	9,680,000	8,716,656	963,344	
事業費支出	5,830,000	5,643,454	186,546	
給食費支出	1,260,000	1,200,704	59,296	
介護用品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	30,000	49,018	△ 19,018	
被服費支出	10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出	70,000	63,263	6,737	
日用品費支出	220,000	173,898	46,102	
本人支給金支出	0	0	0	
水道光熱費支出	3,200,000	3,175,265	24,735	
消耗器具備品費支出	160,000	123,321	36,679	
賃借料支出	190,000	183,179	6,821	
車輛費支出	140,000	122,755	17,245	
施設機能強化推進費支出	500,000	511,251	△ 11,251	
雑支出	50,000	40,800	9,200	
事務費支出	3,180,000	3,083,706	96,294	
福利厚生費支出	350,000	326,178	23,822	
職員被服費支出	10,000	7,830	2,170	
旅費交通費支出	30,000	45,610	△ 15,610	
研修研究費支出	190,000	145,380	44,620	
事務消耗品費支出	200,000	181,861	18,139	
印刷製本費支出	10,000	9,010	990	
水道光熱費支出	200,000	189,276	10,724	
燃料費支出	40,000	20,952	19,048	
修繕費支出	360,000	85,543	274,457	
通信運搬費支出	80,000	71,845	8,155	
業務委託費支出	150,000	133,767	16,233	
手数料支出	30,000	28,969	1,031	
保険料支出	160,000	519,644	△ 359,644	
賃借料支出	230,000	248,418	△ 18,418	
租税公課支出	70,000	61,100	8,900	
保守料支出	1,000,000	959,121	40,879	
諸会費支出	50,000	48,000	2,000	
雑支出	20,000	1,202	18,798	
就労支援事業支出	0	0	0	
授産事業支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	

婦人保護施設あかつき拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の支出	460,000	432,489	27,511	
利用者等外給食費支出	460,000	432,489	27,511	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	79,340,000	77,872,409	1,467,591	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 4,470,000	△ 2,661,191	△ 1,808,809	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	190,000	189,000	1,000	
器具及び備品取得支出	190,000	189,000	1,000	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	150,000	141,516	8,484	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	340,000	330,516	9,484	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 340,000	△ 330,516	△ 9,484	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	690,000	668,468	21,532	
退職給付引当資産支出	690,000	668,468	21,532	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	690,000	668,468	21,532	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 690,000	△ 668,468	△ 21,532	
予備費支出 (10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 6,000,000	△ 3,660,175	△ 2,339,825	
前期末支払資金残高 (12)	22,512,998	22,512,998	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	16,512,998	18,852,823	△ 2,339,825	

婦人保護施設あかつき拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		0	0	0
老人福祉事業収益		0	0	0
児童福祉事業収益		0	0	0
保育事業収益		0	0	0
就労支援事業収益		0	0	0
障害福祉サービス等事業収益		0	0	0
生活保護事業収益		74,412,312	73,706,987	705,325
措置費収益		73,558,110	72,647,457	910,653
事務費収益		72,140,980	72,180,039	△ 39,059
事業費収益		1,417,130	467,418	949,712
その他の事業収益		854,202	1,059,530	△ 205,328
補助金事業収益		0	172,130	△ 172,130
補助金事業収益（公費）		854,202	887,400	△ 33,198
医療事業収益		0	0	0
経常経費寄附金収益		29,600	0	29,600
その他の収益		0	1,330,582	△ 1,330,582
サービス活動収益計(1)		74,441,912	75,037,569	△ 595,657
費 用				
人件費		69,081,228	71,872,444	△ 2,791,216
職員給料		39,631,783	36,964,996	2,666,787
職員賞与		10,781,284	14,448,184	△ 3,666,900
賞与引当金繰入		4,500,000	4,800,000	△ 300,000
非常勤職員給与		4,293,537	4,226,602	66,935
退職給付費用		1,157,968	2,507,214	△ 1,349,246
法定福利費		8,716,656	8,925,448	△ 208,792
事業費		5,643,454	6,161,649	△ 518,195
給食費		1,200,704	637,255	563,449
保健衛生費		49,018	103,481	△ 54,463
教養娯楽費		63,263	24,421	38,842
日用品費		173,898	449,821	△ 275,923
水道光熱費		3,175,265	4,104,501	△ 929,236
消耗器具備品費		123,321	85,800	37,521
賃借料		183,179	164,556	18,623
車輛費		122,755	97,870	24,885
施設機能強化推進費		511,251	443,920	67,331
雑費		40,800	50,024	△ 9,224
事務費		2,734,182	2,957,116	△ 222,934
福利厚生費		326,178	321,164	5,014
職員被服費		7,830	67,804	△ 59,974
旅費交通費		45,610	0	45,610
研修研究費		145,380	6,600	138,780
事務消耗品費		181,861	373,951	△ 192,090
印刷製本費		9,010	2,123	6,887
水道光熱費		189,276	248,026	△ 58,750
燃料費		20,952	14,049	6,903
修繕費		85,543	80,014	5,529
通信運搬費		71,845	66,312	5,533
業務委託費		133,767	119,577	14,190
手数料		28,969	29,938	△ 969
保険料		170,120	349,377	△ 179,257
賃借料		248,418	228,887	19,531
租税公課		61,100	41,300	19,800
保守料		959,121	875,848	83,273
諸会費		48,000	35,000	13,000
雑費		1,202	97,146	△ 95,944
就労支援事業費用		0	0	0
授産事業費用		0	0	0
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		8,846,410	8,690,092	156,318
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	6,549,521	△ 6,549,521	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		79,755,753	83,131,780	△ 3,376,027
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	5,313,841	△ 8,094,211	2,780,370

婦人保護施設あかつき拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0	0	0
受取利息配当金収益	14	0	14	14
有価証券評価益	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	769,292	634,761	134,531	134,531
利用者等外給食収益	748,890	612,300	136,590	136,590
雑収益	20,402	22,461	2,059	2,059
サービス活動外収益計(4)	769,306	634,761	134,545	134,545
費 用				
支払利息	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	432,489	1,192,958	760,469	760,469
利用者等外給食費	432,489	1,192,958	760,469	760,469
サービス活動外費用計(5)	432,489	1,192,958	760,469	760,469
サービス活動外増減差額(6=4-5)	336,817	558,197	895,014	895,014
経常増減差額(7=3+6)	△ 4,977,024	△ 8,652,408	3,675,384	3,675,384
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0	0
費 用				
基本金組入額	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	1	0	0
車両運搬具売却損・処分損	0	1	1	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 500,000	500,000	500,000
国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	△ 500,000	500,000
災害損失	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0
特別費用計(9)	1	1	0	0
特別増減差額(10=8-9)	△ 1	△ 1	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 4,977,025	△ 8,652,409	3,675,384	3,675,384
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	42,692,765	51,345,174	△ 8,652,409	8,652,409
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	37,715,740	42,692,765	△ 4,977,025	4,977,025
基本金取崩額(14)	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	37,715,740	42,692,765	△ 4,977,025	4,977,025

婦人保護施設あかつき拠点 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	20,914,496	26,014,272	△ 5,099,776	流動負債	6,608,845	8,395,618	△ 1,786,773
現金預金	19,821,760	23,812,818	△ 3,991,058	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	531,906	2,879,444	△ 2,347,538
事業未収金	754,498	1,702,944	△ 948,446	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	360,000	△ 360,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	47,172	94,344	△ 47,172
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	5,705	0	5,705
立替金	0	0	0	職員預り金	1,189,303	621,830	567,473
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	338,238	138,510	199,728	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	334,759	0	334,759
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	4,500,000	4,800,000	△ 300,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	132,568,243	139,681,030	△ 7,112,787	固定負債	11,379,999	10,279,243	1,100,756
基本財産	119,724,957	128,150,628	△ 8,425,671	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	119,724,957	128,150,628	△ 8,425,671	リース債務	0	94,344	△ 94,344
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	11,379,999	10,184,899	1,195,100
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	12,843,286	11,530,402	1,312,884	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	418,499	445,603	△ 27,104				
機械及び装置	1	1	0	負 債 の 部 合 計	17,988,844	18,674,861	△ 686,017
車輛運搬具	77,135	143,935	△ 66,800	純 資 産 の 部			
器具及び備品	578,818	622,310	△ 43,492	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	97,778,155	104,327,676	△ 6,549,521
有形リース資産	39,310	133,654	△ 94,344	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	11,379,999	10,184,899	1,195,100	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0

婦人保護施設あかつき拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
保育所繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	37,715,740	42,692,765	△ 4,977,025
工賃平均積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,977,025)	(△ 8,652,409)	(3,675,384)
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
()	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	349,524	0	349,524				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	135,493,895	147,020,441	△ 11,526,546
資 産 の 部 合 計	153,482,739	165,695,302	△ 12,212,563	負債及び純資産の部合計	153,482,739	165,695,302	△ 12,212,563

計算書類に対する注記（婦人保護施設あかつき拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

5.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	0	0	0	0
建物	128,150,628	0	8,425,671	119,724,957
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	128,150,628	0	8,425,671	119,724,957

6.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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.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）	238,714,573	118,989,616	119,724,957
建物	0	0	0
構築物	484,000	65,501	418,499
機械及び装置	136,500	136,499	1
車輛運搬具	1,221,340	1,144,205	77,135
器具及び備品	3,285,695	2,706,877	578,818
有形リース資産	471,720	432,410	39,310
合 計	244,313,828	123,475,108	120,838,720

9.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
事業未収金	754,498	0	754,498
未収補助金	0	0	0
	0	0	0
合 計	754,498	0	754,498

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

令和 5 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 三重済美学院

生活介護事業（通所）すばる拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	58,520,000	56,394,156	2,125,844	
自立支援給付費収入	56,200,000	54,532,190	1,667,810	
介護給付費収入	56,200,000	54,532,190	1,667,810	
利用者負担金収入	1,500,000	1,270,620	229,380	
その他の事業収入	820,000	591,346	228,654	
補助金事業収入	820,000	0	820,000	
補助金事業収入（公費）	0	591,346	△ 591,346	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	50,000	44,400	5,600	
受取利息配当金収入	2,000	731	1,269	
その他の収入	1,100,000	3,941,333	△ 2,841,333	
受入研修費収入	0	2,835	△ 2,835	
利用者等外給食費収入	400,000	358,431	41,569	
雑収入	700,000	3,580,067	△ 2,880,067	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	59,672,000	60,380,620	△ 708,620	
支 出				
人件費支出	42,796,000	42,801,037	△ 5,037	
職員給料支出	17,960,000	17,951,748	8,252	
職員賞与支出	7,140,000	7,136,345	3,655	
非常勤職員給与支出	11,360,000	11,656,186	△ 296,186	
退職給付支出	846,000	845,500	500	
法定福利費支出	5,490,000	5,211,258	278,742	
事業費支出	5,058,000	4,692,156	365,844	
給食費支出	2,528,000	2,466,408	61,592	
保健衛生費支出	100,000	94,442	5,558	
医療費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	50,000	15,249	34,751	
日用品費支出	350,000	323,522	26,478	
本人支給金支出	30,000	0	30,000	
水道光熱費支出	1,000,000	837,938	162,062	
燃料費支出	30,000	0	30,000	
消耗器具備品費支出	50,000	44,400	5,600	
教育指導費支出	10,000	2,772	7,228	
車輛費支出	750,000	732,573	17,427	
雑支出	160,000	174,852	△ 14,852	
事務費支出	2,448,000	2,204,815	243,185	
福利厚生費支出	130,000	125,650	4,350	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	35,000	31,100	3,900	
研修研究費支出	47,000	46,280	720	
事務消耗品費支出	300,000	179,223	120,777	
印刷製本費支出	28,000	27,677	323	
水道光熱費支出	80,000	46,600	33,400	
燃料費支出	220,000	175,032	44,968	
修繕費支出	200,000	187,994	12,006	
通信運搬費支出	130,000	134,729	△ 4,729	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	300,000	282,142	17,858	
手数料支出	60,000	63,494	△ 3,494	
保険料支出	280,000	261,414	18,586	
賃借料支出	140,000	139,731	269	
租税公課支出	1,000	600	400	
保守料支出	330,000	434,449	△ 104,449	
諸会費支出	67,000	67,000	0	
雑支出	100,000	1,700	98,300	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	400,000	514,752	△ 114,752	
利用者等外給食費支出	400,000	514,752	△ 114,752	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	50,702,000	50,212,760	489,240	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	8,970,000	10,167,860	△ 1,197,860	
施設整備等による収支				

生活介護事業（通所）すばる拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,900,000	5,321,306	△ 3,421,306	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	1,900,000	5,321,306	△ 3,421,306	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 1,900,000	△ 5,321,306	3,421,306	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	6,570,000	6,614,183	△ 44,183	
退職給付引当資産支出	370,000	414,183	△ 44,183	
措置施設繰越積立資産支出	6,200,000	6,200,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	6,570,000	6,614,183	△ 44,183	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 6,570,000	△ 6,614,183	44,183	
予備費支出 (10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	△ 1,767,629	1,767,629	
前期末支払資金残高 (12)	24,507,833	32,124,414	△ 7,616,581	
当期末支払資金残高 (11+12)	24,507,833	30,356,785	△ 5,848,952	

生活介護事業（通所）すばる拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	56,394,156	60,211,769	△	3,817,613
自立支援給付費収益	54,532,190	57,424,430	△	2,892,240
介護給付費収益	54,532,190	57,424,430	△	2,892,240
利用者負担金収益	1,270,620	1,374,460	△	103,840
その他の事業収益	591,346	1,412,879	△	821,533
補助金事業収益（公費）	591,346	1,412,879	△	821,533
経常経費寄附金収益	44,400	0		44,400
その他の収益	0	0		0
サービス活動収益計(1)	56,438,556	60,211,769	△	3,773,213
費 用				
人件費	43,315,220	46,426,452	△	3,111,232
職員給料	17,951,748	20,150,416	△	2,198,668
職員賞与	5,036,345	8,444,186	△	3,407,841
賞与引当金繰入	2,200,000	2,100,000		100,000
非常勤職員給与	11,656,186	8,979,387		2,676,799
退職給付費用	1,259,683	1,393,725	△	134,042
法定福利費	5,211,258	5,358,738	△	147,480
事業費	4,692,156	5,247,939	△	555,783
給食費	2,466,408	2,536,843	△	70,435
保健衛生費	94,442	193,030	△	98,588
教養娯楽費	15,249	39,069	△	23,820
日用品費	323,522	345,719	△	22,197
水道光熱費	837,938	1,069,575	△	231,637
燃料費	0	94,975	△	94,975
消耗器具備品費	44,400	22,759		21,641
教育指導費	2,772	7,652	△	4,880
車輛費	732,573	771,413	△	38,840
雑費	174,852	166,904		7,948
事務費	2,184,088	2,180,907		3,181
福利厚生費	125,650	125,171		479
旅費交通費	31,100	0		31,100
研修研究費	46,280	53,150	△	6,870
事務消耗品費	179,223	219,592	△	40,369
印刷製本費	27,677	7,708		19,969
水道光熱費	46,600	65,871	△	19,271
燃料費	175,032	176,100	△	1,068
修繕費	187,994	298,599	△	110,605
通信運搬費	134,729	139,051	△	4,322
業務委託費	282,142	276,278		5,864
手数料	63,494	78,972	△	15,478
保険料	240,687	223,228		17,459
賃借料	139,731	51,427		88,304
租税公課	600	34,500	△	33,900
保守料	434,449	345,758		88,691
諸会費	67,000	67,000		0
雑費	1,700	18,502	△	16,802
減価償却費	1,267,986	2,868,241	△	1,600,255
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	317,274		317,274
徴収不能額	0	0		0
徴収不能引当金繰入	0	0		0
その他の費用	0	0		0
サービス活動費用計(2)	51,459,450	56,406,265	△	4,946,815
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,979,106	3,805,504		1,173,602
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0		0
受取利息配当金収益	731	1,842	△	1,111
有価証券評価益	0	0		0
有価証券売却益	0	0		0
投資有価証券評価益	0	0		0
投資有価証券売却益	0	0		0
その他のサービス活動外収益	3,941,333	462,609		3,478,724
受入研修費収益	2,835	15,120	△	12,285
利用者等外給食収益	358,431	382,923	△	24,492

生活介護事業（通所）すばる拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	雑収益	3,580,067	64,566	3,515,501
	サービス活動外収益計 (4)	3,942,064	464,451	3,477,613
費 用				
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	514,752	662,697	△ 147,945
	利用者等外給食費	514,752	662,697	△ 147,945
	サービス活動外費用計 (5)	514,752	662,697	△ 147,945
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	3,427,312	△ 198,246	3,625,558
	経常増減差額 (7=3+6)	8,406,418	3,607,258	4,799,160
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	△ 200,000	200,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	△ 200,000
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11=7+10)	8,406,418	3,607,258	4,799,160
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	37,077,101	33,469,843	3,607,258
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	45,483,519	37,077,101	8,406,418
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	6,200,000	0	6,200,000
	施設整備等積立金積立額	6,200,000	0	6,200,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	39,283,519	37,077,101	2,206,418

生活介護事業（通所）すばる拠点 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	31,824,591	33,860,860	△ 2,036,269	流動負債	3,799,828	5,122,390	△ 1,322,562
現金預金	23,303,857	23,341,350	△ 37,493	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	562,699	1,291,922	△ 729,223
事業未収金	8,501,600	10,305,220	△ 1,803,620	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	207,000	△ 207,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	132,022	1,285,944	△ 1,153,922
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	766,611	444,524	322,087
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	19,134	7,290	11,844	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	138,496	0	138,496
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	2,200,000	2,100,000	100,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	113,655,963	107,910,181	5,745,782	固定負債	4,097,206	7,471,549	△ 3,374,343
基本財産	10,609,333	11,590,318	△ 980,985	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	10,609,333	11,590,318	△ 980,985	リース債務	0	4,167,384	△ 4,167,384
建 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	4,097,206	3,304,165	793,041
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	103,046,630	96,319,863	6,726,767	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	239,528	290,759	△ 51,231				
機械及び装置	1	1	0	負 債 の 部 合 計	7,897,034	12,593,939	△ 4,696,905
車輛運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	348,636	512,862	△ 164,226	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
有形リース資産	29,810	101,354	△ 71,544	その他の積立金	98,300,000	92,100,000	6,200,000
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	98,300,000	92,100,000	6,200,000
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	4,097,206	3,304,165	793,041	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	98,300,000	92,100,000	6,200,000	設備等整備積立金	0	0	0

生活介護事業（通所）すばる拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位：円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
工賃平均積立資産	0	0	0	()	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	39,283,519	37,077,101	2,206,418
設備等整備積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(8,406,418)	(3,607,258)	(4,799,160)
()	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	20,727	0	20,727				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	10,720	10,720	0				
				純 資 産 の 部 合 計	137,583,520	129,177,102	8,406,418
資 産 の 部 合 計	145,480,554	141,771,041	3,709,513	負債及び純資産の部合計	145,480,554	141,771,041	3,709,513

計算書類に対する注記（生活介護事業（通所）すばる拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
(1) 拠点区分財務諸表（第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

5. 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	0	0	0	0
建物	11,590,318	0	980,985	10,609,333
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	11,590,318	0	980,985	10,609,333

6. 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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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）	39,836,334	29,227,001	10,609,333
建物	0	0	0
構築物	764,645	525,117	239,528
機械及び装置	364,363	364,362	1
車輛運搬具	4,097,000	4,096,998	2
器具及び備品	1,258,622	909,986	348,636
有形リース資産	5,138,040	5,108,230	29,810
合 計	51,459,004	40,231,694	11,227,310

9.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
事業未収金	8,501,600	0	8,501,600
未収補助金	0	0	0
	0	0	0
合 計	8,501,600	0	8,501,600

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

XX		XX
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	令和5年度	X
X		X
X		X
X	社会福祉事業区分	X
X		X
X	拠点区分計算書類	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
X	社会福祉法人 三重済美学院	X
X		X
X	共同生活援助事業ふらっと拠点	X
X		X
X		X
X		X
X		X
X		X
XX		XX

共同生活援助事業ふらっと拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 三重済美学院

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				
障害福祉サービス等事業収入	78,755,000	78,650,666	104,334	
自立支援給付費収入	64,060,000	64,005,778	54,222	
訓練等給付費収入	64,060,000	64,005,778	54,222	
利用者負担金収入	6,700,000	6,649,997	50,003	
補足給付費収入	4,780,000	4,780,000	0	
特定障害者特別給付費収入	4,780,000	4,780,000	0	
その他の事業収入	3,215,000	3,214,891	109	
補助金事業収入	3,215,000	0	3,215,000	
補助金事業収入（公費）	0	3,214,891	△ 3,214,891	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	149,000	148,000	1,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	7,580,000	7,576,940	3,060	
雑収入	7,580,000	7,576,940	3,060	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	86,484,000	86,375,606	108,394	
支 出				
人件費支出	86,501,000	86,320,171	180,829	
職員給料支出	27,500,000	27,633,955	△ 133,955	
職員賞与支出	9,610,000	10,804,542	△ 1,194,542	
非常勤職員給与支出	26,500,000	26,308,846	191,154	
退職給付支出	11,711,000	11,710,749	251	
法定福利費支出	11,180,000	9,862,079	1,317,921	
事業費支出	148,000	182,896	△ 34,896	
保健衛生費支出	0	34,896	△ 34,896	
消耗器具備品費支出	148,000	148,000	0	
事務費支出	15,879,000	15,994,539	△ 115,539	
福利厚生費支出	260,000	254,056	5,944	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	30,000	26,700	3,300	
研修研究費支出	100,000	98,970	1,030	
事務消耗品費支出	350,000	383,700	△ 33,700	
印刷製本費支出	43,000	42,122	878	
水道光熱費支出	10,000	9,273	727	
燃料費支出	600,000	539,799	60,201	
修繕費支出	30,000	41,690	△ 11,690	
通信運搬費支出	570,000	583,666	△ 13,666	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	460,000	442,760	17,240	
手数料支出	105,000	99,908	5,092	
保険料支出	220,000	284,315	△ 64,315	
賃借料支出	420,000	501,978	△ 81,978	
土地・建物賃借料支出	12,300,000	12,300,000	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	290,000	340,912	△ 50,912	
諸会費支出	41,000	41,000	0	
雑支出	50,000	3,690	46,310	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	102,528,000	102,497,606	30,394	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 16,044,000	△ 16,122,000	78,000	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	289,000	292,190	△ 3,190	
器具及び備品取得支出	289,000	292,190	△ 3,190	

共同生活援助事業ふらっと拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁
(単位 : 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	95,000	94,344	656	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	384,000	386,534	△ 2,534	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 384,000	△ 386,534	2,534	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	3,250,000	3,241,998	8,002	
退職給付引当資産取崩収入	3,250,000	3,241,998	8,002	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	14,000,000	14,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	17,250,000	17,241,998	8,002	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	722,000	770,450	△ 48,450	
退職給付引当資産支出	722,000	770,450	△ 48,450	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	722,000	770,450	△ 48,450	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	16,528,000	16,471,548	56,452	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 400,000	△ 36,986	△ 363,014	
前期末支払資金残高(12)	23,920,439	26,198,804	△ 2,278,365	
当期末支払資金残高(11+12)	23,520,439	26,161,818	△ 2,641,379	

共同生活援助事業ふらっと拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
障害福祉サービス等事業収益	78,650,666	80,880,991	△	2,230,325
自立支援給付費収益	64,005,778	65,137,650	△	1,131,872
訓練等給付費収益	64,005,778	65,137,650	△	1,131,872
利用者負担金収益	6,649,997	6,596,898		53,099
補足給付費収益	4,780,000	5,040,000	△	260,000
特定障害者特別給付費収益	4,780,000	5,040,000	△	260,000
その他の事業収益	3,214,891	4,106,443	△	891,552
補助金事業収益 (公費)	3,214,891	4,106,443	△	891,552
経常経費寄附金収益	148,000	0		148,000
その他の収益	7,534,251	0		7,534,251
サービス活動収益計 (1)	86,332,917	80,880,991		5,451,926
費 用				
人件費	84,248,623	80,839,907		3,408,716
職員給料	27,633,955	30,915,824	△	3,281,869
職員賞与	7,804,542	14,017,582	△	6,213,040
賞与引当金繰入	3,400,000	3,000,000		400,000
非常勤職員給与	26,308,846	21,033,607		5,275,239
退職給付費用	9,239,201	1,746,958		7,492,243
法定福利費	9,862,079	10,125,936	△	263,857
事業費	182,896	118,410		64,486
保健衛生費	34,896	118,410	△	83,514
消耗器具備品費	148,000	0		148,000
事務費	15,923,139	15,661,482		261,657
福利厚生費	254,056	259,020	△	4,964
旅費交通費	26,700	0		26,700
研修研究費	98,970	12,300		86,670
事務消耗品費	383,700	613,434	△	229,734
印刷製本費	42,122	12,427		29,695
水道光熱費	9,273	8,615		658
燃料費	539,799	484,851		54,948
修繕費	41,690	6,351		35,339
通信運搬費	583,666	575,587		8,079
業務委託費	442,760	444,758	△	1,998
手数料	99,908	112,946	△	13,038
保険料	212,915	162,752		50,163
賃借料	501,978	417,463		84,515
土地・建物賃借料	12,300,000	12,300,000		0
保守料	340,912	194,512		146,400
諸会費	41,000	41,000		0
雑費	3,690	15,466	△	11,776
減価償却費	172,356	194,247	△	21,891
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		0
徴収不能額	0	0		0
徴収不能引当金繰入	0	0		0
その他の費用	0	0		0
サービス活動費用計 (2)	100,527,014	96,814,046		3,712,968
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 14,194,097	△ 15,933,055		1,738,958
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0		0
受取利息配当金収益	0	0		0
有価証券評価益	0	0		0
有価証券売却益	0	0		0
投資有価証券評価益	0	0		0
投資有価証券売却益	0	0		0
その他のサービス活動外収益	42,689	86,416	△	43,727
雑収益	42,689	86,416	△	43,727
サービス活動外収益計 (4)	42,689	86,416	△	43,727
費 用				
支払利息	0	0		0
有価証券評価損	0	0		0
有価証券売却損	0	0		0
投資有価証券評価損	0	0		0
投資有価証券売却損	0	0		0
その他のサービス活動外費用	0	0		0

共同生活援助事業ふらっと拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	42,689	86,416	△ 43,727
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 14,151,408	△ 15,846,639	1,695,231
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	14,000,000	15,000,000	△ 1,000,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	14,000,000	15,000,000	△ 1,000,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	△ 200,000	200,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	△ 200,000
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	1	0	1
	特別増減差額 (10=8-9)	13,999,999	15,000,000	△ 1,000,001
	当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 151,409	△ 846,639	695,230
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	23,313,709	24,160,348	△ 846,639
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	23,162,300	23,313,709	△ 151,409
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	23,162,300	23,313,709	△ 151,409

共同生活援助事業ふらっと拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	28,076,142	27,684,150	391,992	流動負債	5,361,496	4,626,862	734,634
現金預金	15,613,922	14,632,481	981,441	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	453,004	517,399	△ 64,395
事業未収金	12,396,319	12,404,568	△ 8,249	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	622,000	△ 622,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	47,172	141,516	△ 94,344
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,390,787	967,947	422,840
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	65,901	25,101	40,800	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	69,533	0	69,533
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	1,000	0	1,000
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	3,400,000	3,000,000	400,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	11,369,625	11,088,420	281,205	固定負債	10,921,971	10,831,999	89,972
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	10,921,971	10,831,999	89,972
その他の固定資産	11,369,625	11,088,420	281,205	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	2	2	0	負 債 の 部 合 計	16,283,467	15,458,861	824,606
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	336,942	122,765	214,177	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	39,310	133,654	△ 94,344	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	10,921,971	10,831,999	89,972	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0

共同生活援助事業ふらっと拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
設備等整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	23,162,300	23,313,709	△ 151,409
()	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 151,409)	(△ 846,639)	(695,230)
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	71,400	0	71,400				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	23,162,300	23,313,709	△ 151,409
資 産 の 部 合 計	39,445,767	38,772,570	673,197	負債及び純資産の部合計	39,445,767	38,772,570	673,197

計算書類に対する注記（共同生活援助事業ふらっと拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6. 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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	617,372	617,370	2
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	2,260,210	1,923,268	336,942
有形リース資産	471,720	432,410	39,310
合 計	3,349,302	2,973,048	376,254

9. 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
事業未収金	12,396,319	0	12,396,319
未収補助金	0	0	0
	0	0	0

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

2頁

(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
合 計	12,396,319	0	12,396,319

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

令和 5 年 度
社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

共同生活援助事業ポケット拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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				
障害福祉サービス等事業収入	9,545,000	9,367,410	177,590	
自立支援給付費収入	8,120,000	7,899,610	220,390	
訓練等給付費収入	8,120,000	7,899,610	220,390	
利用者負担金収入	800,000	800,000	0	
補足給付費収入	620,000	580,000	40,000	
特定障害者特別給付費収入	620,000	580,000	40,000	
その他の事業収入	5,000	87,800	△ 82,800	
補助金事業収入	0	0	0	
補助金事業収入 (公費)	5,000	87,800	△ 82,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	10,000	13,974	△ 3,974	
利用者等外給食費収入	0	9,420	△ 9,420	
雑収入	10,000	4,554	5,446	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	9,555,000	9,381,384	173,616	
支 出				
人件費支出	10,851,000	10,538,916	312,084	
職員給料支出	3,280,000	3,303,064	△ 23,064	
職員賞与支出	1,345,000	1,344,808	192	
非常勤職員給与支出	4,647,000	4,420,432	226,568	
退職給付支出	89,000	89,000	0	
法定福利費支出	1,490,000	1,381,612	108,388	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	2,082,000	2,046,053	35,947	
福利厚生費支出	51,000	50,225	775	
職員被服費支出	0	0	0	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	25,000	17,491	7,509	
印刷製本費支出	6,000	5,631	369	
修繕費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	70,000	65,002	4,998	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	50,000	45,738	4,262	
手数料支出	15,000	10,737	4,263	
保険料支出	17,000	16,889	111	
賃借料支出	75,000	72,614	2,386	
土地・建物賃借料支出	1,728,000	1,728,000	0	
保守料支出	25,000	33,726	△ 8,726	
雑支出	20,000	0	20,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	12,933,000	12,584,969	348,031	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 3,378,000	△ 3,203,585	△ 174,415	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	25,000	22,812	2,188	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	25,000	22,812	2,188	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 25,000	△ 22,812	△ 2,188	
その他の活動による収支				

共同生活援助事業ポケット拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	4,000,000	4,000,000	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	97,000	96,744	256	
退職給付引当資産支出	97,000	96,744	256	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	97,000	96,744	256	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	3,903,000	3,903,256	△ 256	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	676,859	△ 676,859	
前期末支払資金残高(12)	4,409,267	4,886,537	△ 477,270	
当期末支払資金残高(11+12)	4,409,267	5,563,396	△ 1,154,129	

共同生活援助事業ポケット拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
障害福祉サービス等事業収益	9,367,410	11,596,814	△	2,229,404
自立支援給付費収益	7,899,610	9,747,590	△	1,847,980
訓練等給付費収益	7,899,610	9,747,590	△	1,847,980
利用者負担金収益	800,000	946,419	△	146,419
補足給付費収益	580,000	670,000	△	90,000
特定障害者特別給付費収益	580,000	670,000	△	90,000
その他の事業収益	87,800	232,805	△	145,005
補助金事業収益 (公費)	87,800	232,805	△	145,005
経常経費寄附金収益	0	0		0
その他の収益	0	0		0
サービス活動収益計 (1)	9,367,410	11,596,814	△	2,229,404
費 用				
人件費	10,635,660	10,553,141		82,519
職員給料	3,303,064	3,265,147		37,917
職員賞与	954,808	1,618,788	△	663,980
賞与引当金繰入	390,000	390,000		0
非常勤職員給与	4,420,432	3,836,958		583,474
退職給付費用	185,744	185,744		0
法定福利費	1,381,612	1,256,504		125,108
事業費	0	0		0
事務費	2,046,053	1,939,088		106,965
福利厚生費	50,225	37,773		12,452
事務消耗品費	17,491	9,140		8,351
印刷製本費	5,631	0		5,631
通信運搬費	65,002	66,091	△	1,089
業務委託費	45,738	50,349	△	4,611
手数料	10,737	13,263	△	2,526
保険料	16,889	4,188		12,701
賃借料	72,614	5,211		67,403
土地・建物賃借料	1,728,000	1,728,000		0
保守料	33,726	24,979		8,747
雑費	0	94	△	94
減価償却費	22,812	22,812		0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		0
徴収不能額	0	0		0
徴収不能引当金繰入	0	0		0
その他の費用	0	0		0
サービス活動費用計 (2)	12,704,525	12,515,041		189,484
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 3,337,115	△ 918,227	△	2,418,888
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0		0
受取利息配当金収益	0	0		0
有価証券評価益	0	0		0
有価証券売却益	0	0		0
投資有価証券評価益	0	0		0
投資有価証券売却益	0	0		0
その他のサービス活動外収益	13,974	5,497		8,477
利用者等外給食収益	9,420	0		9,420
雑収益	4,554	5,497	△	943
サービス活動外収益計 (4)	13,974	5,497		8,477
費 用				
支払利息	0	0		0
有価証券評価損	0	0		0
有価証券売却損	0	0		0
投資有価証券評価損	0	0		0
投資有価証券売却損	0	0		0
その他のサービス活動外費用	0	0		0
サービス活動外費用計 (5)	0	0		0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	13,974	5,497		8,477
経常増減差額 (7=3+6)	△ 3,323,141	△ 912,730	△	2,410,411
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	0		0
施設整備等寄附金収益	0	0		0

共同生活援助事業ポケット拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

2 頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	4,000,000	0	4,000,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	4,000,000	0	4,000,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	4,000,000	0	4,000,000
	当期活動増減差額 (11=7+10)	676,859	△ 912,730	1,589,589
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額 (12)	4,494,638	5,407,368	△ 912,730
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	5,171,497	4,494,638	676,859
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	5,171,497	4,494,638	676,859

共同生活援助事業ポケット拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	5,847,486	5,045,488	801,998	流動負債	685,496	571,763	113,733
現金預金	4,256,586	3,339,588	916,998	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	20,388	43,138	△ 22,750
事業未収金	1,590,900	1,645,900	△ 55,000	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	60,000	△ 60,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	11,406	22,812	△ 11,406
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	251,175	115,813	135,362
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	12,527	0	12,527
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	390,000	390,000	0
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,223,931	1,149,999	73,932	固定負債	1,214,424	1,129,086	85,338
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	11,406	△ 11,406
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	1,214,424	1,117,680	96,744
その他の固定資産	1,223,931	1,149,999	73,932	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	1,899,920	1,700,849	199,071
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2	2	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	9,505	32,317	△ 22,812	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,214,424	1,117,680	96,744	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0

共同生活援助事業ポケット拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
設備等整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	5,171,497	4,494,638	676,859
()	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(676,859)	(△ 912,730)	(1,589,589)
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	5,171,497	4,494,638	676,859
資 産 の 部 合 計	7,071,417	6,195,487	875,930	負債及び純資産の部合計	7,071,417	6,195,487	875,930

計算書類に対する注記（共同生活援助事業ポケット拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6. 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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	422,551	422,549	2
有形リース資産	114,060	104,555	9,505
合 計	536,611	527,104	9,507

9. 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
事業未収金	1,590,900	0	1,590,900
未収補助金	0	0	0
	0	0	0

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

2頁

(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
合 計	1,590,900	0	1,590,900

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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				
児童福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	12,191,000	11,724,630	466,370	
自立支援給付費収入	10,485,000	10,379,190	105,810	
計画相談支援給付費収入	10,485,000	10,379,190	105,810	
障害児施設給付費収入	1,400,000	1,039,440	360,560	
障害児相談支援給付費収入	1,400,000	1,039,440	360,560	
その他の事業収入	306,000	306,000	0	
補助金事業収入	0	0	0	
補助金事業収入 (公費)	306,000	306,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	20,000	5,095	14,905	
雑収入	20,000	5,095	14,905	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	12,211,000	11,729,725	481,275	
支 出				
人件費支出	22,875,000	22,715,374	159,626	
職員給料支出	12,720,000	12,727,253	△ 7,253	
職員賞与支出	4,950,000	4,949,704	296	
非常勤職員給与支出	1,600,000	1,642,634	△ 42,634	
退職給付支出	405,000	400,500	4,500	
法定福利費支出	3,200,000	2,995,283	204,717	
事務費支出	4,570,000	4,385,202	184,798	
福利厚生費支出	70,000	67,528	2,472	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	32,000	31,020	980	
事務消耗品費支出	200,000	153,331	46,669	
印刷製本費支出	2,000	1,379	621	
水道光熱費支出	230,000	206,792	23,208	
燃料費支出	250,000	233,357	16,643	
修繕費支出	132,000	131,373	627	
通信運搬費支出	450,000	422,845	27,155	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	21,000	19,767	1,233	
手数料支出	4,000	3,162	838	
保険料支出	124,000	123,953	47	
賃借料支出	878,000	843,826	34,174	
土地・建物賃借料支出	2,016,000	2,016,000	0	
租税公課支出	0	600	△ 600	
保守料支出	111,000	126,579	△ 15,579	
雑支出	50,000	3,690	46,310	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	27,445,000	27,100,576	344,424	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 15,234,000	△ 15,370,851	136,851	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	72,000	71,544	456	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	72,000	71,544	456	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 72,000	△ 71,544	△ 456	

指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	16,000,000	16,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	16,000,000	16,000,000	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	194,000	193,272	728	
退職給付引当資産支出	194,000	193,272	728	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	194,000	193,272	728	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	15,806,000	15,806,728	△ 728	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	364,333	△ 364,333	
前期末支払資金残高(12)	27,747,578	28,672,931	△ 925,353	
当期末支払資金残高(11+12)	27,747,578	29,037,264	△ 1,289,686	

指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
児童福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	11,724,630	12,186,629	△	461,999
自立支援給付費収益	10,379,190	10,723,350	△	344,160
計画相談支援給付費収益	10,379,190	10,723,350	△	344,160
障害児施設給付費収益	1,039,440	1,078,410	△	38,970
障害児相談支援給付費収益	1,039,440	1,078,410	△	38,970
利用者負担金収益	0	3,200	△	3,200
その他の事業収益	306,000	381,669	△	75,669
補助金事業収益 (公費)	306,000	381,669	△	75,669
経常経費寄附金収益	0	0		0
その他の収益	0	0		0
サービス活動収益計 (1)	11,724,630	12,186,629	△	461,999
費 用				
人件費	22,958,646	27,058,439	△	4,099,793
職員給料	12,727,253	13,782,041	△	1,054,788
職員賞与	3,499,704	5,491,344	△	1,991,640
賞与引当金繰入	1,500,000	1,450,000		50,000
非常勤職員給与	1,642,634	2,018,240	△	375,606
退職給付費用	593,772	786,240	△	192,468
法定福利費	2,995,283	3,530,574	△	535,291
事務費	4,385,202	4,688,934	△	303,732
福利厚生費	67,528	73,829	△	6,301
研修研究費	31,020	38,500	△	7,480
事務消耗品費	153,331	510,713	△	357,382
印刷製本費	1,379	0		1,379
水道光熱費	206,792	281,794	△	75,002
燃料費	233,357	180,404		52,953
修繕費	131,373	0		131,373
通信運搬費	422,845	462,264	△	39,419
業務委託費	19,767	23,441	△	3,674
手数料	3,162	3,841	△	679
保険料	123,953	126,310	△	2,357
賃借料	843,826	822,405		21,421
土地・建物賃借料	2,016,000	2,016,000		0
租税公課	600	0		600
保守料	126,579	149,433	△	22,854
雑費	3,690	0		3,690
減価償却費	102,069	102,069		0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		0
徴収不能額	0	0		0
徴収不能引当金繰入	0	0		0
その他の費用	0	0		0
サービス活動費用計 (2)	27,445,917	31,849,442	△	4,403,525
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 15,721,287	△ 19,662,813		3,941,526
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0		0
受取利息配当金収益	0	0		0
有価証券評価益	0	0		0
有価証券売却益	0	0		0
投資有価証券評価益	0	0		0
投資有価証券売却益	0	0		0
その他のサービス活動外収益	5,095	7,641	△	2,546
雑収益	5,095	7,641	△	2,546
サービス活動外収益計 (4)	5,095	7,641	△	2,546
費 用				
支払利息	0	0		0
有価証券評価損	0	0		0
有価証券売却損	0	0		0
投資有価証券評価損	0	0		0
投資有価証券売却損	0	0		0
その他のサービス活動外費用	0	0		0
サービス活動外費用計 (5)	0	0		0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	5,095	7,641	△	2,546
経常増減差額 (7=3+6)	△ 15,716,192	△ 19,655,172		3,938,980

指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	16,000,000	0	16,000,000
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	16,000,000	0	16,000,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 199,869	199,869
国庫補助金等特別積立金積立額	0	199,869	△ 199,869
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	16,000,000	0	16,000,000
当期活動増減差額(11=7+10)	283,808	△ 19,655,172	19,938,980
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	27,275,477	46,930,649	△ 19,655,172
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	27,559,285	27,275,477	283,808
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	27,559,285	27,275,477	283,808

指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	29,548,515	29,068,273	480,242	流動負債	2,047,023	1,916,886	130,137
現金預金	26,992,015	26,397,103	594,912	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	127,165	141,044	△ 13,879
事業未収金	2,556,500	2,528,170	28,330	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	143,000	△ 143,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	35,772	71,544	△ 35,772
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	380,685	254,298	126,387
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	3,401	0	3,401
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	1,500,000	1,450,000	50,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	2,226,667	3,195,436	△ 968,769	固定負債	2,168,874	3,071,346	△ 902,472
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	35,772	△ 35,772
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	2,168,874	3,035,574	△ 866,700
その他の固定資産	2,226,667	3,195,436	△ 968,769	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負 債 の 部 合 計	4,215,897	4,988,232	△ 772,335
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	27,983	58,508	△ 30,525	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	29,810	101,354	△ 71,544	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,168,874	3,035,574	△ 866,700	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0

指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
設備等整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	27,559,285	27,275,477	283,808
()	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(283,808)	(△ 19,655,172)	(19,938,980)
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	27,559,285	27,275,477	283,808
資 産 の 部 合 計	31,775,182	32,263,709	△ 488,527	負債及び純資産の部合計	31,775,182	32,263,709	△ 488,527

計算書類に対する注記（指定一般特定障害相談支援事業いっぽ拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

6.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特別積立金の取崩

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	279,600	251,617	27,983
有形リース資産	357,720	327,910	29,810
合 計	637,320	579,527	57,793

9.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
事業未収金	2,556,500	0	2,556,500

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

2頁

(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
未収補助金	0	0	0
	0	0	0
合 計	2,556,500	0	2,556,500

10.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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

該当する事項はない。

令和 5 年 度

公 益 事 業 区 分

拠 点 区 分 計 算 書 類

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1 頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

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				
障害福祉サービス等事業収入	16,307,000	15,678,917	628,083	
その他の事業収入	16,307,000	15,678,917	628,083	
補助金事業収入	7,000	0	7,000	
補助金事業収入 (公費)	0	6,673	△ 6,673	
受託事業収入	16,300,000	15,672,244	627,756	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	10,000	3,556	6,444	
雑収入	10,000	3,556	6,444	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	16,317,000	15,682,473	634,527	
支 出				
人件費支出	12,820,000	12,566,901	253,099	
職員給料支出	8,450,000	8,379,755	70,245	
職員賞与支出	2,350,000	2,329,642	20,358	
退職給付支出	270,000	267,000	3,000	
法定福利費支出	1,750,000	1,590,504	159,496	
事務費支出	3,875,000	2,228,207	1,646,793	
福利厚生費支出	60,000	64,325	△ 4,325	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	25,000	20,820	4,180	
事務消耗品費支出	530,000	552,685	△ 22,685	
印刷製本費支出	29,000	28,485	515	
燃料費支出	30,000	48,471	△ 18,471	
通信運搬費支出	225,000	173,483	51,517	
業務委託費支出	128,000	127,215	785	
手数料支出	2,000	1,665	335	
保険料支出	96,000	95,600	400	
賃借料支出	1,040,000	956,371	83,629	
土地・建物賃借料支出	159,000	158,400	600	
租税公課支出	1,500,000	0	1,500,000	
保守料支出	1,000	687	313	
雑支出	50,000	0	50,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	16,695,000	14,795,108	1,899,892	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 378,000	887,365	△ 1,265,365	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,000,000	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	122,000	128,493	△ 6,493	
退職給付引当資産支出	122,000	128,493	△ 6,493	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	122,000	128,493	△ 6,493	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	878,000	871,507	6,493	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	1,758,872	△ 1,758,872	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	1,758,872	△ 1,758,872	

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
障害福祉サービス等事業収益		15,678,917	0	15,678,917
その他の事業収益		15,678,917	0	15,678,917
補助金事業収益 (公費)		6,673	0	6,673
受託事業収益		15,672,244	0	15,672,244
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計 (1)		15,678,917	0	15,678,917
費 用				
人件費		13,888,738	0	13,888,738
職員給料		8,379,755	0	8,379,755
職員賞与		2,329,642	0	2,329,642
賞与引当金繰入		1,200,000	0	1,200,000
退職給付費用		388,837	0	388,837
法定福利費		1,590,504	0	1,590,504
事務費		2,234,863	0	2,234,863
福利厚生費		64,325	0	64,325
研修研究費		20,820	0	20,820
事務消耗品費		552,685	0	552,685
印刷製本費		28,485	0	28,485
燃料費		48,471	0	48,471
通信運搬費		173,483	0	173,483
会議費		6,656	0	6,656
業務委託費		127,215	0	127,215
手数料		1,665	0	1,665
保険料		95,600	0	95,600
賃借料		956,371	0	956,371
土地・建物賃借料		158,400	0	158,400
保守料		687	0	687
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計 (2)		16,123,601	0	16,123,601
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△	444,684	0	△ 444,684
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		0	0	0
有価証券評価益		0	0	0
有価証券売却益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券売却益		0	0	0
その他のサービス活動外収益		3,556	0	3,556
雑収益		3,556	0	3,556
サービス活動外収益計 (4)		3,556	0	3,556
費 用				
支払利息		0	0	0
有価証券評価損		0	0	0
有価証券売却損		0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外費用計 (5)		0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		3,556	0	3,556
経常増減差額 (7=3+6)	△	441,128	0	△ 441,128
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	0
施設整備等寄附金収益		0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		0	0	0
固定資産受贈額		0	0	0
固定資産売却益		0	0	0
事業区分間繰入金収益		1,000,000	0	1,000,000

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	1,000,000	0	1,000,000
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10=8-9)	1,000,000	0	1,000,000
	当期活動増減差額 (11=7+10)	558,872	0	558,872
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	558,872	0	558,872
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	558,872	0	558,872

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(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	12,042,062	0	12,042,062	流動負債	11,483,190	0	11,483,190
現金預金	6,369,818	0	6,369,818	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	65,150	0	65,150
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	5,672,244	0	5,672,244	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	216,341	0	216,341
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	10,001,699	0	10,001,699
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	1,200,000	0	1,200,000
事業区分間貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,393,647	0	1,393,647	固定負債	1,393,647	0	1,393,647
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定 期 預 金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	退職給付引当金	1,393,647	0	1,393,647
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	1,393,647	0	1,393,647	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負 債 の 部 合 計	12,876,837	0	12,876,837
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	()	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	()	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,393,647	0	1,393,647	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	工賃平均積立金	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積 立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	()	0	0	0

伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

(単位 : 円)

	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
設備等整備積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	558,872	0	558,872
()	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(558,872)	(0)	(558,872)
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	558,872	0	558,872
資 産 の 部 合 計	13,435,709	0	13,435,709	負債及び純資産の部合計	13,435,709	0	13,435,709

計算書類に対する注記（伊勢市障がい者基幹相談支援センター拠点用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 三重済美学院

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法
リース資産 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ーリース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
当法人は、期末在職者に係る社会福祉法人三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を
退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
賞与引当金
当法人は、職員の賞与支給に備えるため、計算累計額を賞与引当金に計上している。
- (3) 消費税の処理方法
消費税等については税込方法を採用している。

2.重要な会計方針の変更

3.採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会における掛金累計額を退職給与引当金として計上している。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
- (1) 拠点区分財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

5.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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6.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特別積立金の取崩

7.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）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0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年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

8.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）	0	0	0
建物	0	0	0

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合 計	0	0	0

9.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
事業未収金	0	0	0
未収補助金	5,672,244	0	5,672,244
	0	0	0
合 計	5,672,244	0	5,672,244

10.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

11.重要な後発事象

12.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