

令和3年度

決算報告書

(自) 令和 3年 4月 1日

(至) 令和 4年 3月31日

宮城県黒川郡大和町吉岡まほろば2丁目2番地の4

社会福祉法人 まほろば

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 まほろば

(単位：円)

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	855,600,000	862,438,049	△ 6,838,049	
	保育事業収入	38,664,000	38,918,950	△ 254,950	
	不動産賃貸事業収入	120,000	120,000	0	
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	558	1,442	
	その他の収入	4,333,000	4,891,635	△ 558,635	
	事業活動収入計(1)	898,749,000	906,399,192	△ 7,650,192	
	支出				
	人件費支出	546,146,000	544,059,911	2,086,089	
事業費支出	131,151,000	126,178,265	4,972,735		
事務費支出	132,427,000	127,198,536	5,228,464		
利用者負担軽減額	258,000	187,238	70,762		
支払利息支出	13,982,000	13,981,025	975		
その他の支出	1,800,000	1,800,000	0		
事業活動支出計(2)	825,764,000	813,404,975	12,359,025		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,985,000	92,994,217	△ 20,009,217		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,970,000	2,970,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,970,000	2,970,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	95,268,000	95,268,000	0	
	固定資産取得支出	5,060,000	5,060,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,355,000	4,353,688	1,312		
施設整備等支出計(5)	104,683,000	104,681,688	1,312		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 101,713,000	△ 101,711,688	△ 1,312		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入	0	600,000	△ 600,000	
	その他の活動収入計(7)	0	600,000	△ 600,000	
	支出				
	その他の活動による支出	15,571,000	15,571,000	0	
その他の活動支出計(8)	15,571,000	15,571,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,571,000	△ 14,971,000	△ 600,000		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 44,299,000	△ 23,688,471	△ 20,610,529		

前期末支払資金残高(12)	183,018,270	183,018,270	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	138,719,270	159,329,799	△ 20,610,529

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 まほろば

(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	862,438,049	861,291,504	1,146,545
		保育事業収益	38,918,950	39,592,090	△ 673,140
		不動産賃貸事業収益	120,000	0	120,000
		経常経費寄附金収益	30,000	250,000	△ 220,000
		サービス活動収益計(1)	901,506,999	901,133,594	373,405
	費用	人件費	543,990,994	546,354,214	△ 2,363,220
		事業費	126,178,265	124,049,266	2,128,999
		事務費	127,198,536	122,791,956	4,406,580
		利用者負担軽減額	187,238	483,332	△ 296,094
		減価償却費	94,518,752	94,115,505	403,247
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 15,836,538	△ 15,491,337	△ 345,201	
サービス活動費用計(2)	876,237,247	872,302,936	3,934,311		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,269,752	28,830,658	△ 3,560,906	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	558	463	95
		その他のサービス活動外収益	4,891,635	24,532,713	△ 19,641,078
		サービス活動外収益計(4)	4,892,193	24,533,176	△ 19,640,983
	費用	支払利息	13,981,025	14,777,874	△ 796,849
		その他のサービス活動外費用	1,800,000	1,040,000	760,000
		サービス活動外費用計(5)	15,781,025	15,817,874	△ 36,849
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 10,888,832	8,715,302	△ 19,604,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,380,920	37,545,960	△ 23,165,040	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,970,000	1,992,000	978,000
		その他の特別収益	696,208	589,087	107,121
		特別収益計(8)	3,666,208	2,581,087	1,085,121
	費用	国庫補助金等特別積立額	3,612,620	1,992,000	1,620,620
		災害損失	10,571,000	0	10,571,000
		特別費用計(9)	14,183,620	1,992,000	12,191,620
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 10,517,412	589,087	△ 11,106,499	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,863,508	38,135,047	△ 34,271,539	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		130,097,760	91,962,713	38,135,047
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		133,961,268	130,097,760	3,863,508
	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)		133,961,268	130,097,760	3,863,508

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人 まほろば

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	194,660,073	219,815,172	△ 25,155,099	流動負債	164,007,368	168,935,309	△ 4,927,941
現金預金	42,569,606	68,142,196	△ 25,572,590	事業未払金	18,278,292	20,123,580	△ 1,845,288
事業未収金	151,667,629	153,702,709	△ 2,035,080	その他の未払金	0	1,328,800	△ 1,328,800
未収補助金	4,804,412	2,096,842	2,707,570	1年以内返済予定設備資金借入金	95,268,000	95,268,000	0
貯蔵品	8,712	12,098	△ 3,386	1年以内返済予定リース債務	1,657,500	4,353,688	△ 2,696,188
立替金	864,133	880,151	△ 16,018	1年以内支払予定長期未払金	5,000,000	5,000,000	0
前払金	0	880,000	△ 880,000	未払費用	20,164,976	19,317,998	846,978
前払費用	1,159,276	1,149,462	9,814	預り金	88,880	85,280	3,600
徴収不能引当金	△ 6,413,695	△ 7,048,286	634,591	職員預り金	3,151,821	2,989,530	162,291
固定資産	2,232,902,885	2,322,361,637	△ 89,458,752	前受金	60,000	0	60,000
基本財産	2,133,136,923	2,252,320,763	△ 119,183,840	賞与引当金	20,337,899	20,468,433	△ 130,534
土地	513,925,745	559,909,745	△ 45,984,000	固定負債	1,633,915,420	1,735,240,920	△ 101,325,500
建物	1,619,211,178	1,692,411,018	△ 73,199,840	設備資金借入金	1,557,608,400	1,652,876,400	△ 95,268,000
その他の固定資産	99,765,962	70,040,874	29,725,088	リース債務	5,707,020	7,364,520	△ 1,657,500
土地	45,984,000	0	45,984,000	長期未払金	70,000,000	75,000,000	△ 5,000,000
建物	49,590	55,962	△ 6,372	預かり敷金	600,000	0	600,000
構築物	30,426,550	33,157,245	△ 2,730,695	負債の部合計	1,797,922,788	1,904,176,229	△ 106,253,441
機械及び装置	2,338,834	2,574,475	△ 235,641	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	12,807,608	22,070,393	△ 9,262,785	国庫補助金等特別積立金	395,678,902	407,902,820	△ 12,223,918
有形リース資産	7,936,431	9,074,715	△ 1,138,284	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	24,948	165,155	△ 140,207	次期繰越活動増減差額	133,961,268	130,097,760	3,863,508
無形リース資産	0	2,744,928	△ 2,744,928	(うち当期活動増減差額)	3,863,508	38,135,047	△ 34,271,539
差入保証金	198,000	198,000	0	純資産の部合計	629,640,170	638,000,580	△ 8,360,410
資産の部合計	2,427,562,958	2,542,176,809	△ 114,613,851	負債及び純資産の部合計	2,427,562,958	2,542,176,809	△ 114,613,851

資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 まほろば

(単位：円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	収益事業	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	862,438,049	0	862,438,049	0	862,438,049
		保育事業収入	38,918,950	0	38,918,950	0	38,918,950
		不動産賃貸事業収入	0	120,000	120,000	0	120,000
		経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	0	30,000
		受取利息配当金収入	558	0	558	0	558
		その他の収入	4,891,635	0	4,891,635	0	4,891,635
		事業活動収入計(1)	906,279,192	120,000	906,399,192	0	906,399,192
	支出	人件費支出	544,059,911	0	544,059,911	0	544,059,911
		事業費支出	126,178,265	0	126,178,265	0	126,178,265
		事務費支出	127,198,536	0	127,198,536	0	127,198,536
		利用者負担軽減額	187,238	0	187,238	0	187,238
		支払利息支出	13,981,025	0	13,981,025	0	13,981,025
		その他の支出	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
事業活動支出計(2)	813,404,975	0	813,404,975	0	813,404,975		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		92,874,217	120,000	92,994,217	0	92,994,217	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,970,000	0	2,970,000	0	2,970,000
		施設整備等収入計(4)	2,970,000	0	2,970,000	0	2,970,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	95,268,000	0	95,268,000	0	95,268,000
		固定資産取得支出	5,060,000	0	5,060,000	0	5,060,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,353,688	0	4,353,688	0	4,353,688
		施設整備等支出計(5)	104,681,688	0	104,681,688	0	104,681,688
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 101,711,688	0	△ 101,711,688	0	△ 101,711,688	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	120,000	0	120,000	△ 120,000	0
		その他の活動収入	0	600,000	600,000	0	600,000
		その他の活動収入計(7)	120,000	600,000	720,000	△ 120,000	600,000
	支出	事業区分間繰入金支出	0	120,000	120,000	△ 120,000	0
		その他の活動による支出	15,571,000	0	15,571,000	0	15,571,000
		その他の活動支出計(8)	15,571,000	120,000	15,691,000	△ 120,000	15,571,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 15,451,000	480,000	△ 14,971,000	0	△ 14,971,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 24,288,471	600,000	△ 23,688,471	0	△ 23,688,471	
前期末支払資金残高(11)		183,018,270	0	183,018,270	0	183,018,270	
当期末支払資金残高(10)+(11)		158,729,799	600,000	159,329,799	0	159,329,799	

事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 まほろば

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	収益事業	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	862,438,049	0	862,438,049	0	862,438,049
		保育事業収益	38,918,950	0	38,918,950	0	38,918,950
		不動産賃貸事業収益	0	120,000	120,000	0	120,000
		経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	0	30,000
		サービス活動収益計(1)	901,386,999	120,000	901,506,999	0	901,506,999
	費用	人件費	543,990,994	0	543,990,994	0	543,990,994
		事業費	126,178,265	0	126,178,265	0	126,178,265
		事務費	127,198,536	0	127,198,536	0	127,198,536
		利用者負担軽減額	187,238	0	187,238	0	187,238
		減価償却費	94,518,752	0	94,518,752	0	94,518,752
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,836,538	0	△ 15,836,538	0	△ 15,836,538
	サービス活動費用計(2)	876,237,247	0	876,237,247	0	876,237,247	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,149,752	120,000	25,269,752	0	25,269,752	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	558	0	558	0	558
		その他のサービス活動外収益	4,891,635	0	4,891,635	0	4,891,635
		サービス活動外収益計(4)	4,892,193	0	4,892,193	0	4,892,193
	費用	支払利息	13,981,025	0	13,981,025	0	13,981,025
		その他のサービス活動外費用	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
		サービス活動外費用計(5)	15,781,025	0	15,781,025	0	15,781,025
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 10,888,832	0	△ 10,888,832	0	△ 10,888,832		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,260,920	120,000	14,380,920	0	14,380,920		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,970,000	0	2,970,000	0	2,970,000
		事業区分間繰入金収益	120,000	0	120,000	△ 120,000	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	45,984,000	45,984,000	△ 45,984,000	0
		その他の特別収益	696,208	0	696,208	0	696,208
		特別収益計(8)	3,786,208	45,984,000	49,770,208	△ 46,104,000	3,666,208
	費用	国庫補助金等特別積立額	3,612,620	0	3,612,620	0	3,612,620
		災害損失	10,571,000	0	10,571,000	0	10,571,000
		事業区分間繰入金費用	0	120,000	120,000	△ 120,000	0
		事業区分間固定資産移管費用	45,984,000	0	45,984,000	△ 45,984,000	0
		特別費用計(9)	60,167,620	120,000	60,287,620	△ 46,104,000	14,183,620
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 56,381,412	45,864,000	△ 10,517,412	0	△ 10,517,412		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 42,120,492	45,984,000	3,863,508	0	3,863,508		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	130,097,760	0	130,097,760	0	130,097,760	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	87,977,268	45,984,000	133,961,268	0	133,961,268	
	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)	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,977,268	45,984,000	133,961,268	0	133,961,268	

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人 まほろば

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	194,000,073	660,000	194,660,073	0	194,660,073
現金預金	41,909,606	660,000	42,569,606	0	42,569,606
事業未収金	151,667,629	0	151,667,629	0	151,667,629
未収補助金	4,804,412	0	4,804,412	0	4,804,412
貯蔵品	8,712	0	8,712	0	8,712
立替金	864,133	0	864,133	0	864,133
前払費用	1,159,276	0	1,159,276	0	1,159,276
徴収不能引当金	△ 6,413,695	0	△ 6,413,695	0	△ 6,413,695
固定資産	2,186,918,885	45,984,000	2,232,902,885	0	2,232,902,885
基本財産	2,133,136,923	0	2,133,136,923	0	2,133,136,923
土地	513,925,745	0	513,925,745	0	513,925,745
建物	1,619,211,178	0	1,619,211,178	0	1,619,211,178
その他の固定資産	53,781,962	45,984,000	99,765,962	0	99,765,962
土地	0	45,984,000	45,984,000	0	45,984,000
建物	49,590	0	49,590	0	49,590
構築物	30,426,550	0	30,426,550	0	30,426,550
機械及び装置	2,338,834	0	2,338,834	0	2,338,834
車輛運搬具	1	0	1	0	1
器具及び備品	12,807,608	0	12,807,608	0	12,807,608
有形リース資産	7,936,431	0	7,936,431	0	7,936,431
ソフトウェア	24,948	0	24,948	0	24,948
差入保証金	198,000	0	198,000	0	198,000
資産の部合計	2,380,918,958	46,644,000	2,427,562,958		2,427,562,958
流動負債	163,947,368	60,000	164,007,368	0	164,007,368
事業未払金	18,278,292	0	18,278,292	0	18,278,292
1年以内返済予定設備資金借入金	95,268,000	0	95,268,000	0	95,268,000
1年内返済予定リース債務	1,657,500	0	1,657,500	0	1,657,500
1年内支払予定長期未払金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
未払費用	20,164,976	0	20,164,976	0	20,164,976
預り金	88,880	0	88,880	0	88,880
職員預り金	3,151,821	0	3,151,821	0	3,151,821
前受金	0	60,000	60,000	0	60,000
賞与引当金	20,337,899	0	20,337,899	0	20,337,899
固定負債	1,633,315,420	600,000	1,633,915,420	0	1,633,915,420
設備資金借入金	1,557,608,400	0	1,557,608,400	0	1,557,608,400
リース債務	5,707,020	0	5,707,020	0	5,707,020
長期未払金	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
預かり敷金	0	600,000	600,000	0	600,000
負債の部合計	1,797,262,788	660,000	1,797,922,788	0	1,797,922,788
基本金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
国庫補助金等特別積立金	395,678,902	0	395,678,902	0	395,678,902
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	87,977,268	45,984,000	133,961,268	0	133,961,268
(うち当期活動増減差額)	△ 42,120,492	45,984,000	3,863,508	0	3,863,508
純資産の部合計	583,656,170	45,984,000	629,640,170	0	629,640,170
負債及び純資産の部合計	2,380,918,958	46,644,000	2,427,562,958	0	2,427,562,958

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 まほろば

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	103,034
普通預金	常陽銀行仙台支店他	—	運転資金として	—	—	42,466,572
小 計						42,569,606
事業未収金	施設介護料収入他	—	2・3月分介護報酬等	—	—	151,667,629
未収補助金	県補助金	—	地域医療介護総合確保補助金等	—	—	4,804,412
貯蔵品	事務消耗品	—	第1種社会福祉事業用未使用分	—	—	8,712
立替金	住民税他	—	法人立替分	—	—	864,133
前払費用	設備資金借入金支払利息	—	4月分支払利息	—	—	1,159,276
徴収不能引当金	利用者負担金	—	徴収不能引当	—	—	△ 6,413,695
流動資産合計						194,660,073
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(まほろばの里だいわ拠点) 黒川郡大和町吉岡まほろば2丁目2番地4、2番地5、2番地6、2番地7、2番地8	—	第1種社会福祉事業である、特別介護老人ホームまほろばの里だいわの施設等に使用している	—	—	342,593,079
	(まほろばの里向山拠点) 仙台市太白区向山3丁目13番地137	—	第1種社会福祉事業である、特別介護老人ホームまほろばの里向山の施設等に使用している	—	—	171,332,666
小 計						513,925,745
建物	(まほろばの里だいわ拠点) 黒川郡大和町吉岡まほろば2丁目2番地4、2番地5、2番地6、2番地7、2番地8	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別介護老人ホームまほろばの里だいわの施設等に使用している	1,345,316,600	439,680,055	905,636,545
	(まほろばの里向山拠点) 仙台市太白区向山3丁目13番地137	2017年度	第1種社会福祉事業である、特別介護老人ホームまほろばの里向山の施設等に使用している	879,742,951	166,168,318	713,574,633
小 計						1,619,211,178
基本財産合計						2,133,136,923
(2) その他の固定資産						
土地	(まほろば収益事業拠点) 黒川郡大和町吉岡まほろば2丁目2番地9	—	収益事業である、不動産賃貸事業用敷地	—	—	45,984,000
建物	(まほろばの里だいわ拠点) 黒川郡大和町吉岡まほろば2丁目2番地4、2番地5、2番地6、2番地7、2番地8	2012年度	第1種社会福祉事業用倉庫	108,000	58,410	49,590
構築物	(まほろばの里向山拠点) 仙台市太白区向山3丁目13番地137	—	第1種社会福祉事業用緑化設備等	44,058,425	13,631,875	30,426,550
機械及び装置	(まほろばの里向山拠点) 仙台市太白区向山3丁目13番地137	—	第1種社会福祉事業用発電機	3,517,039	1,178,205	2,338,834
車輛運搬具	トヨタレジアース他1台	—	利用者送迎用	6,452,860	6,452,859	1
器具及び備品	家具、厨房機器、医療機器他	—	第1種社会福祉事業用	138,079,754	125,272,146	12,807,608
有形リース資産	LED照明他1台	—	施設照明器具	15,352,800	7,416,369	7,936,431
ソフトウェア	会計ソフト他	—	第1種社会福祉事業用	8,778,287	8,753,339	24,948
無形リース資産	介護ソフト	—	第1種社会福祉事業用	13,724,640	13,724,640	0
差入保証金	タクシーチケット預託金他	—	第1種社会福祉事業用	—	—	198,000
その他の固定資産合計						99,765,962
固定資産合計						2,232,902,885
資産合計						2,427,562,958

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	18,278,292
1年以内返済予定役員借入金	常陽銀行仙台支店他	—		—	—	95,268,000
1年以内返済予定リース債務	シャープファイナンス他	—		—	—	1,657,500
1年以内返済長期未払金	学校法人菅原学園	—		—	—	5,000,000
未払費用	3月分職員給料他	—		—	—	20,164,976
預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	88,880
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	3,151,821
前受金	4月分不動産賃貸料	—		—	—	60,000
賞与引当金	7月賞与負担分	—		—	—	20,337,899
流動負債合計						164,007,368
2 固定負債						
設備資金借入金	常陽銀行仙台支店他	—		—	—	1,557,608,400
リース債務	東京センチュリー他	—		—	—	5,707,020
長期未払金	学校法人菅原学園	—		—	—	70,000,000
預かり敷金	賃貸敷地用敷金	—		—	—	600,000
固定負債合計						1,633,915,420
負債合計						1,797,922,788
差引純資産						629,640,170

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、器具及び備品並びにソフトウェア－定額法
- ・有形リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- ・無形リース資産
 - 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
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

- ・徴収不能引当金－未収金等の徴収不能に備えるため、未収金等の残高に対して過去の徴収不能額等の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金に計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業は社会福祉事業と一体的に実施していることからまほろばの里たいわ拠点（社会福祉事業）に計上しているため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア まほろばの里たいわ 拠点（社会福祉事業）
 - ① 法人本部
 - ② 特別養護老人ホーム まほろばの里たいわ（ユニット）
 - ③ 特別養護老人ホーム まほろばの里たいわ（多床室）
 - ④ ショートステイ まほろばの里たいわ
 - ⑤ デイサービスセンター まほろばの里たいわ
 - ⑥ 居宅介護支援事業所 まほろばの里たいわ
 - ⑦ たいわっこ保育園
 - イ まほろばの里向山 拠点（社会福祉事業）
 - ① 特別養護老人ホーム まほろばの里向山（ユニット）
 - ② ショートステイ まほろばの里向山
 - ウ まほろば収益事業 拠点（収益事業）
 - ① 不動産賃貸事業部

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	559,909,745	0	45,984,000	513,925,745
建物	1,692,411,018	5,060,000	78,259,840	1,619,211,178
合計	2,252,320,763	5,060,000	124,243,840	2,133,136,923

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	513,925,745円
建物（基本財産）	1,619,211,178円
土地（普通財産）	45,984,000円
計	2,179,120,923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年以内返済予定設備資金借入金)	1,652,876,400円
長期未払金(1年以内支払予定長期未払金)	75,000,000円
計	1,727,876,400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
土地（基本財産）	513,925,745	0	513,925,745
建物（基本財産）	2,225,059,551	605,848,373	1,619,211,178
土地	45,984,000	0	45,984,000
建物	108,000	58,410	49,590
構築物	44,058,425	13,631,875	30,426,550
機械及び装置	3,517,039	1,178,205	2,338,834
車輛運搬具	6,452,860	6,452,859	1
器具及び備品	138,079,754	125,272,146	12,807,608
有形リース資産	15,352,800	7,416,369	7,936,431
合計	2,992,538,174	759,858,237	2,232,679,937

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
該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

(1) ファイナンス・リース取引

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引

有形リース資産の内容

社会福祉事業におけるLED照明である。

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産の内容

社会福祉事業における福祉車輛である。