

令和4年度

決 算 報 告 書

(自) 令和 4年 4月 1日

(至) 令和 5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	841,406,000	845,070,422	△ 3,664,422
		保育事業収入	33,078,000	33,817,760	△ 739,760
		不動産賃貸事業収入	1,980,000	1,980,000	0
		受取利息配当金収入	2,000	437	1,563
		その他の収入	2,405,000	3,314,088	△ 909,088
		事業活動収入計(1)	878,871,000	884,182,707	△ 5,311,707
	支出	人件費支出	550,325,000	548,401,211	1,923,789
		事業費支出	143,023,000	141,579,502	1,443,498
		事務費支出	130,284,000	127,065,136	3,218,864
		利用者負担軽減額	285,000	273,941	11,059
		支払利息支出	13,211,000	13,209,883	1,117
		その他の支出	2,100,000	2,100,000	0
	事業活動支出計(2)	839,228,000	832,629,673	6,598,327	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,643,000	51,553,034	△ 11,910,034	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	500,000	500,000	0
		施設整備等収入計(4)	500,000	500,000	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	1,170,000	1,318,640	△ 148,640
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,628,000	5,627,004	996
	施設整備等支出計(5)	102,066,000	102,213,644	△ 147,644	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 101,566,000	△ 101,713,644	147,644	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入	23,100,000	23,100,000	0
		その他の活動収入計(7)	23,100,000	23,100,000	0
	支出	その他の活動による支出	19,843,000	14,842,540	5,000,460
		その他の活動支出計(8)	19,843,000	14,842,540	5,000,460
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,257,000	8,257,460	△ 5,000,460
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 58,666,000	△ 41,903,150	△ 16,762,850	
前期末支払資金残高(12)		159,329,799	159,329,799	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		100,663,799	117,426,649	△ 16,762,850	

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	845,070,422	862,438,049	△ 17,367,627	
	保育事業収益	33,817,760	38,918,950	△ 5,101,190	
	不動産賃貸事業収益	1,980,000	120,000	1,860,000	
	経常経費寄附金収益	0	30,000	△ 30,000	
	サービス活動収益計(1)	880,868,182	901,506,999	△ 20,638,817	
	費用				
	人件費	549,633,685	543,990,994	5,642,691	
	事業費	141,579,502	126,178,265	15,401,237	
	事務費	127,065,136	127,198,536	△ 133,400	
利用者負担軽減額	273,941	187,238	86,703		
減価償却費	94,373,625	94,518,752	△ 145,127		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,065,228	△ 15,836,538	△ 228,690		
徴収不能引当金繰入	911,709	0	911,709		
サービス活動費用計(2)	897,772,370	876,237,247	21,535,123		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 16,904,188	25,269,752	△ 42,173,940	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	437	558	△ 121	
	その他のサービス活動外収益	25,814,088	4,891,635	20,922,453	
	サービス活動外収益計(4)	25,814,525	4,892,193	20,922,332	
	費用				
	支払利息	13,209,883	13,981,025	△ 771,142	
その他のサービス活動外費用	2,100,000	1,800,000	300,000		
サービス活動外費用計(5)	15,309,883	15,781,025	△ 471,142		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		10,504,642	△ 10,888,832	21,393,474	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,399,546	14,380,920	△ 20,780,466	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	2,970,000	△ 2,970,000	
	固定資産売却益	500,000	0	500,000	
	その他の特別収益	37,239	696,208	△ 658,969	
	特別収益計(8)	537,239	3,666,208	△ 3,128,969	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	4,041	0	4,041	
	国庫補助金等特別積立額	0	3,612,620	△ 3,612,620	
災害損失	12,442,540	10,571,000	1,871,540		
特別費用計(9)	12,446,581	14,183,620	△ 1,737,039		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 11,909,342	△ 10,517,412	△ 1,391,930	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 18,308,888	3,863,508	△ 22,172,396	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)		133,961,268	130,097,760	3,863,508
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		115,652,380	133,961,268	△ 18,308,888
	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)		115,652,380	133,961,268	△ 18,308,888

## 法人単位貸借対照表

令和 5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	174,705,512	194,660,073	△ 19,954,561	流動負債	196,587,603	164,007,368	32,580,235
現金預金	27,166,708	42,569,606	△ 15,402,898	短期運営資金借入金	13,000,000	0	13,000,000
事業未収金	152,292,031	151,667,629	624,402	事業未払金	28,601,528	18,278,292	10,323,236
未収補助金	408,376	4,804,412	△ 4,396,036	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	10,324	8,712	1,612	1年以内返済予定リース債務	5,182,202	1,657,500	3,524,702
立替金	1,052,733	864,133	188,600	1年以内支払予定長期未払金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
前払金	20,700	0	20,700	未払費用	21,260,289	20,164,976	1,095,313
前払費用	1,080,044	1,159,276	△ 79,232	預り金	88,880	88,880	0
徴収不能引当金	△ 7,325,404	△ 6,413,695	△ 911,709	職員預り金	1,453,570	3,151,821	△ 1,698,251
固定資産	2,162,992,759	2,232,902,885	△ 69,910,126	前受金	200,000	60,000	140,000
基本財産	2,054,555,039	2,133,136,923	△ 78,581,884	賞与引当金	21,533,134	20,337,899	1,195,235
土地	513,925,745	513,925,745	0	固定負債	1,545,844,614	1,633,915,420	△ 88,070,806
建物	1,540,629,294	1,619,211,178	△ 78,581,884	設備資金借入金	1,462,340,400	1,557,608,400	△ 95,268,000
その他の固定資産	108,437,720	99,765,962	8,671,758	リース債務	17,304,214	5,707,020	11,597,194
土地	45,984,000	45,984,000	0	長期未払金	65,000,000	70,000,000	△ 5,000,000
建物	43,218	49,590	△ 6,372	預かり敷金	1,200,000	600,000	600,000
構築物	27,695,855	30,426,550	△ 2,730,695	負債の部合計	1,742,432,217	1,797,922,788	△ 55,490,571
機械及び装置	2,103,193	2,338,834	△ 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	6,470,375	12,807,608	△ 6,337,233	国庫補助金等特別積立金	379,613,674	395,678,902	△ 16,065,228
有形リース資産	10,443,397	7,936,431	2,506,966	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1	24,948	△ 24,947	次期繰越活動増減差額	115,652,380	133,961,268	△ 18,308,888
無形リース資産	13,099,680	0	13,099,680	(うち当期活動増減差額)	△ 18,308,888	3,863,508	△ 22,172,396
差入保証金	198,000	198,000	0	純資産の部合計	595,266,054	629,640,170	△ 34,374,116
奨学金	2,400,000	0	2,400,000	負債及び純資産の部合計	2,337,698,271	2,427,562,958	△ 89,864,687
資産の部合計	2,337,698,271	2,427,562,958	△ 89,864,687				

## 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	公益事業	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	845,070,422	0	0	845,070,422	0	845,070,422
		保育事業収入	33,817,760	0	0	33,817,760	0	33,817,760
		不動産賃貸事業収入	0	0	1,980,000	1,980,000	0	1,980,000
		受取利息配当金収入	437	0	0	437	0	437
		その他の収入	3,314,088	0	0	3,314,088	0	3,314,088
		事業活動収入計(1)	882,202,707	0	1,980,000	884,182,707	0	884,182,707
	支出	人件費支出	548,401,211	0	0	548,401,211	0	548,401,211
		事業費支出	141,579,502	0	0	141,579,502	0	141,579,502
		事務費支出	127,012,926	21,560	30,650	127,065,136	0	127,065,136
		利用者負担軽減額	273,941	0	0	273,941	0	273,941
		支払利息支出	13,209,883	0	0	13,209,883	0	13,209,883
		その他の支出	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000
		事業活動支出計(2)	832,577,463	21,560	30,650	832,629,673	0	832,629,673
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,625,244	△ 21,560	1,949,350	51,553,034	0	51,553,034	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	500,000	0	0	500,000	0	500,000
		施設整備等収入計(4)	500,000	0	0	500,000	0	500,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	95,268,000	0	0	95,268,000	0	95,268,000
		固定資産取得支出	1,318,640	0	0	1,318,640	0	1,318,640
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,627,004	0	0	5,627,004	0	5,627,004
		施設整備等支出計(5)	102,213,644	0	0	102,213,644	0	102,213,644
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 101,713,644	0	0	△ 101,713,644	0	△ 101,713,644	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,949,350	2,421,560	0	4,370,910	△ 4,370,910	0
		その他の活動による収入	22,500,000	0	600,000	23,100,000	0	23,100,000
		その他の活動収入計(7)	24,449,350	2,421,560	600,000	27,470,910	△ 4,370,910	23,100,000
	支出	事業区分間繰入金支出	2,421,560	0	1,949,350	4,370,910	△ 4,370,910	0
		その他の活動による支出	12,442,540	2,400,000	0	14,842,540	0	14,842,540
		その他の活動支出計(8)	14,864,100	2,400,000	1,949,350	19,213,450	△ 4,370,910	14,842,540
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,585,250	21,560	△ 1,349,350	8,257,460	0	8,257,460
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 42,503,150	0	600,000	△ 41,903,150	0	△ 41,903,150

前期末支払資金残高(11)	158,729,799	0	600,000	159,329,799	0	159,329,799
当期末支払資金残高(10)+(11)	116,226,649	0	1,200,000	117,426,649	0	117,426,649

## 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	公益事業	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	845,070,422	0	0	845,070,422	0	845,070,422
	保育事業収益	33,817,760	0	0	33,817,760	0	33,817,760
	不動産賃貸事業収益	0	0	1,980,000	1,980,000	0	1,980,000
	サービス活動収益計(1)	878,888,182	0	1,980,000	880,868,182	0	880,868,182
	費用						
	人件費	549,633,685	0	0	549,633,685	0	549,633,685
	事業費	141,579,502	0	0	141,579,502	0	141,579,502
	事務費	127,012,926	21,560	30,650	127,065,136	0	127,065,136
	利用者負担軽減額	273,941	0	0	273,941	0	273,941
減価償却費	94,373,625	0	0	94,373,625	0	94,373,625	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,065,228	0	0	△ 16,065,228	0	△ 16,065,228	
徴収不能引当金繰入	911,709	0	0	911,709	0	911,709	
サービス活動費用計(2)	897,720,160	21,560	30,650	897,772,370	0	897,772,370	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,831,978	△ 21,560	1,949,350	△ 16,904,188	0	△ 16,904,188	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	437	0	0	437	0	437
	その他のサービス活動外収益	25,814,088	0	0	25,814,088	0	25,814,088
	サービス活動外収益計(4)	25,814,525	0	0	25,814,525	0	25,814,525
	費用						
	支払利息	13,209,883	0	0	13,209,883	0	13,209,883
その他のサービス活動外費用	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000	
サービス活動外費用計(5)	15,309,883	0	0	15,309,883	0	15,309,883	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,504,642	0	0	10,504,642	0	10,504,642	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,327,336	△ 21,560	1,949,350	△ 6,399,546	0	△ 6,399,546	
特別増減の部	収益						
	固定資産売却収益	500,000	0	0	500,000	0	500,000
	事業区分間繰入金収益	1,949,350	2,421,560	0	4,370,910	△ 4,370,910	0
	その他の特別収益	37,239	0	0	37,239	0	37,239
	特別収益計(8)	2,486,589	2,421,560	0	4,908,149	△ 4,370,910	537,239
	費用						
	固定資産売却損・処分損	4,041	0	0	4,041	0	4,041
	災害損失	12,442,540	0	0	12,442,540	0	12,442,540
	事業区分間繰入金費用	2,421,560	0	1,949,350	4,370,910	△ 4,370,910	0
	特別費用計(9)	14,868,141	0	1,949,350	16,817,491	△ 4,370,910	12,446,581
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,381,552	2,421,560	△ 1,949,350	△ 11,909,342	0	△ 11,909,342	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 20,708,888	2,400,000	0	△ 18,308,888	0	△ 18,308,888	
繰越活動増減差額の部	繰越						
	前期繰越活動増減差額(12)	87,977,268	0	45,984,000	133,961,268	0	133,961,268
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,268,380	2,400,000	45,984,000	115,652,380	0	115,652,380
	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)	67,268,380	2,400,000	45,984,000	115,652,380	0	115,652,380	

## 貸借対照表内訳表

令和 5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	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	173,305,512	0	1,400,000	174,705,512	0	174,705,512
現金預金	25,766,708	0	1,400,000	27,166,708	0	27,166,708
事業未収金	152,292,031	0	0	152,292,031	0	152,292,031
未収補助金	408,376	0	0	408,376	0	408,376
貯蔵品	10,324	0	0	10,324	0	10,324
立替金	1,052,733	0	0	1,052,733	0	1,052,733
前払金	20,700	0	0	20,700	0	20,700
前払費用	1,080,044	0	0	1,080,044	0	1,080,044
徴収不能引当金	△ 7,325,404	0	0	△ 7,325,404	0	△ 7,325,404
固定資産	2,114,608,759	2,400,000	45,984,000	2,162,992,759	0	2,162,992,759
基本財産	2,054,555,039	0	0	2,054,555,039	0	2,054,555,039
土地	513,925,745	0	0	513,925,745	0	513,925,745
建物	1,540,629,294	0	0	1,540,629,294	0	1,540,629,294
その他の固定資産	60,053,720	2,400,000	45,984,000	108,437,720	0	108,437,720
土地	0	0	45,984,000	45,984,000	0	45,984,000
建物	43,218	0	0	43,218	0	43,218
構築物	27,695,855	0	0	27,695,855	0	27,695,855
機械及び装置	2,103,193	0	0	2,103,193	0	2,103,193
車輛運搬具	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	6,470,375	0	0	6,470,375	0	6,470,375
有形リース資産	10,443,397	0	0	10,443,397	0	10,443,397
ソフトウェア	1	0	0	1	0	1
無形リース資産	13,099,680	0	0	13,099,680	0	13,099,680
差入保証金	198,000	0	0	198,000	0	198,000
奨学金	0	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
資産の部合計	2,287,914,271	2,400,000	47,384,000	2,337,698,271	0	2,337,698,271
流動負債	196,387,603	0	200,000	196,587,603	0	196,587,603
短期運営資金借入金	13,000,000	0	0	13,000,000	0	13,000,000
事業未払金	28,601,528	0	0	28,601,528	0	28,601,528
1年以内返済予定設備資金借入金	95,268,000	0	0	95,268,000	0	95,268,000
1年以内返済予定リース債務	5,182,202	0	0	5,182,202	0	5,182,202
1年内支払予定長期未払金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
未払費用	21,260,289	0	0	21,260,289	0	21,260,289
預り金	88,880	0	0	88,880	0	88,880
職員預り金	1,453,570	0	0	1,453,570	0	1,453,570
前受金	0	0	200,000	200,000	0	200,000
賞与引当金	21,533,134	0	0	21,533,134	0	21,533,134
固定負債	1,544,644,614	0	1,200,000	1,545,844,614	0	1,545,844,614
設備資金借入金	1,462,340,400	0	0	1,462,340,400	0	1,462,340,400
リース債務	17,304,214	0	0	17,304,214	0	17,304,214
長期未払金	65,000,000	0	0	65,000,000	0	65,000,000
預かり敷金	0	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
負債の部合計	1,741,032,217	0	1,400,000	1,742,432,217	0	1,742,432,217
基本金	100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
国庫補助金等特別積立金	379,613,674	0	0	379,613,674	0	379,613,674
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	67,268,380	2,400,000	45,984,000	115,652,380	0	115,652,380
(うち当期活動増減差額)	△ 20,708,888	2,400,000	0	△ 18,308,888	0	△ 18,308,888
純資産の部合計	546,882,054	2,400,000	45,984,000	595,266,054	0	595,266,054
負債及び純資産の部合計	2,287,914,271	2,400,000	47,384,000	2,337,698,271	0	2,337,698,271

# 財産目録

令和5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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	22,840
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	127,279
普通預金	常陽銀行仙台支店他	—	運転資金として	—	—	27,016,589
小計						27,166,708
事業未収金	施設介護料収入他	—	2・3月分介護報酬等	—	—	152,292,031
未収補助金	県補助金	—	保育対策総合支援事業助金等	—	—	408,376
貯蔵品	事務消耗品	—	第1種社会福祉事業用未使用分	—	—	10,324
立替金	住民税他	—	法人立替分	—	—	1,052,733
前払金	会費他	—	5年度分会費等	—	—	20,700
前払費用	設備資金借入金支払利息	—	4月分支払利息	—	—	1,080,044
徴収不能引当金	利用者負担金	—	徴収不能引当	—	—	△ 7,325,404
<b>流動資産合計</b>						<b>174,705,512</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(まほろばの里たいわ拠点) 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、特別養護老人ホームまほろばの里た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、特別養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	(まほろばの里たいわ拠点) 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、特別養護老人ホームまほろばの里たいわの施設等に使用している	1,345,316,600	484,673,870	860,642,730
	(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、特別養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	199,756,387	679,986,564
小計						1,540,629,294
<b>基本財産合計</b>						<b>2,054,555,039</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	(まほろばの里たいわ拠点) 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	64,782	43,218
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	16,362,570	27,695,855
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	1,413,846	2,103,193
車輛運搬具	ノア	—	利用者送迎用	2,033,730	2,033,729	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	138,739,814	132,269,439	6,470,375
有形リース資産	LED照明他1台	—	施設照明器具	19,727,100	9,283,703	10,443,397
ソフトウェア	会計ソフト他	—	第1種社会福祉事業用	1,560,912	1,560,911	1
無形リース資産	介護ソフト	—	第1種社会福祉事業用	16,374,600	3,274,920	13,099,680
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
奨学金	留学生4名	—	奨学金貸付金	—	—	2,400,000
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>108,437,720</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>2,162,992,759</b>
<b>資産合計</b>						<b>2,337,698,271</b>



貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	七十七銀行本店	—		—	—	13,000,000
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	28,601,528
1年以内返済予定設備資金借入金	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	—		—	—	5,182,202
1年以内返済長期未払金	学校法人菅原学園	—		—	—	10,000,000
未払費用	3月分職員給料他	—		—	—	21,260,289
預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	88,880
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	1,453,570
前受金	4月分不動産賃貸料	—		—	—	200,000
賞与引当金	7月賞与負担分	—		—	—	21,533,134
<b>流動負債合計</b>						<b>196,587,603</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	常陽銀行仙台支店他	—		—	—	1,462,340,400
リース債務	東京センチュリー他	—		—	—	17,304,214
長期未払金	学校法人菅原学園	—		—	—	65,000,000
預かり敷金	賃貸敷地用敷金	—		—	—	1,200,000
<b>固定負債合計</b>						<b>1,545,844,614</b>
<b>負債合計</b>						<b>1,742,432,217</b>
<b>差引純資産</b>						<b>595,266,054</b>

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 1. 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、車輛運搬具、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

### 2. 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

### 3. 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、公益事業の拠点が1つであ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）  
当法人では、収益事業の拠点が1つである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

##### 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 まほろば公益事業 拠点（公益事業）

- ① 奨学金貸付事業部

##### エ まほろば収益事業 拠点（収益事業）

- ① 不動産賃貸事業部

### 4. 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	513,925,745	0	0	513,925,745
建物	1,619,211,178	0	78,581,884	1,540,629,294
合計	2,133,136,923	0	78,581,884	2,054,555,039

5. 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

6. 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）	1,540,629,294円
土地（普通財産）	45,984,000円
計	2,100,539,039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含)	1,557,608,400円
長期未払金(1年以内支払予定長期未払金含)	75,000,000円
計	1,632,608,400円

7. 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	684,430,257	1,540,629,294
土地	45,984,000	0	45,984,000
建物	108,000	64,782	43,218
構築物	44,058,425	16,362,570	27,695,855
機械及び装置	3,517,039	1,413,846	2,103,193
車輛運搬具	2,033,730	2,033,729	1
器具及び備品	138,739,814	132,269,439	6,470,375
有形リース資産	19,727,100	9,283,703	10,443,397
合計	2,993,153,404	845,858,326	2,147,295,078

8. 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

9. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

11. 重要な偶発債務  
該当なし

12. 重要な後発事象  
該当なし

13. 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照明及びパソコンである。

- ・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。

無形リース資産の内容

社会福祉事業における介護ソフトである。