

## 令和5年度財務諸表に対する注記（法人全体）

社会福祉法人 東海

### 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) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物並びに車輛及び器具備品 — 定額法

② 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るもの。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金 — 将来支給する退職金

② 賞与引当金 — 当該会計年度の負担に属する額

③ 徴収不能引当金 — なし

### 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

(1) 愛知県民間社会福祉事業職員共済会

(2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済

### 5 法人が作成する計算書類等と拠点区分・サービス区分

当法人が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（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（社会福祉事業のみであるため省略）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（拠点区分一つのためのため省略）

(4) 収益事業における拠点区分内訳表（当法人は収益事業を実施していない。）

(5) 注記（拠点が1つの法人であるため、拠点区分単位の注記は省略）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分内容

拠点区分 特別養護老人ホーム（社会福祉事業）

サービス区分

①法人本部

②特別養護老人ホーム（特別養護老人ホーム東海の里）

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      | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 建物      | 320,522,920 | 11,220,000 | 28,658,343 | 303,084,577 |
| 定期預金    | 1,000,000   | 0          | 0          | 1,000,000   |
| 投資有価証券  | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 合計      | 321,522,920 | 11,220,000 | 28,658,343 | 304,084,577 |

7 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩し、売却、除却及び移管による取崩しなし。

8 担保にしている資産 — 該当なし

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

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) | 1,265,787,169 | 962,702,592   | 303,084,577 |
| 建物       | 0             | 0             | 0           |
| 構築物      | 55,060,610    | 54,823,750    | 236,860     |
| 車輛運搬具    | 14,694,193    | 14,694,188    | 5           |
| 器具及び備品   | 73,238,160    | 64,336,041    | 8,902,119   |
| 合計       | 1,408,780,132 | 1,096,556,571 | 312,223,561 |

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 — 該当なし

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 — 該当なし

12 関連当事者との取引の内容 — 該当なし

13 重要な偶発債務 — 該当なし

14 重要な後発事象 — 該当なし

15 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け — 該当なし

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、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

該当なし