

財務諸表に対する注記

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

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(2) 引当金の計上基準

役員及び従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

| 科目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) |
| 基本財産 | | | | |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,171,352 | 299,504 | 0 | 4,470,856 |
| 修繕積立資産 | 5,296,452 | 149,614 | 0 | 5,446,066 |
| 資産取得資金積立資産 | 21,126,104 | 0 | 4,237,429 | 16,888,675 |
| 特定費用準備資金積立資産 | 0 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| 小計 | 30,593,908 | 1,949,118 | 4,237,429 | 28,305,597 |
| 合計 | 30,593,908 | 1,949,118 | 4,237,429 | 28,305,597 |

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

| 科目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産 からの充当額) | (うち一般正味財産 からの充当額) | (うち負債に対応す る額) |
|--------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) |
| 基本財産 | | | | |
| 小計 | 0 | (0) | (0) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,470,856 | 0 | (0) | (4,470,856) |
| 修繕積立資産 | 5,446,066 | 0 | (5,446,066) | (0) |
| 資産取得資金積立資産 | 16,888,675 | 0 | (16,888,675) | (0) |
| 特定費用準備資金積立資産 | 1,500,000 | 0 | (1,500,000) | (0) |
| 小計 | 28,305,597 | (0) | (23,834,741) | (4,470,856) |
| 合計 | 28,305,597 | (0) | (23,834,741) | (4,470,856) |

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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、次のとおりである。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|------------|
| | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) |
| 其他固定資産 | | | |
| 建物 | 31,075,168 | 13,843,985 | 17,231,183 |
| 構築物 | 3,450,000 | 3,449,999 | 1 |
| 什器備品 | 13,689,045 | 11,839,267 | 1,849,778 |
| 合計 | 48,214,213 | 29,133,251 | 19,080,962 |

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

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. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末 残高 | 当期 増加額 | 当期 減少額 | 当期末 残高 | 貸借対照表上 の記載区分 |
|---------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| | | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) | 金額(円) | |
| 補助金 | | | | | | |
| 公衆衛生補助金 | 町田市 | 0 | 874,990 | 874,990 | 0 | 一般正味財産 |
| 助成金 | | | | | | |
| 国保委託助成金 | (公社)東京都歯科医師会 | 0 | 388,668 | 388,668 | 0 | 一般正味財産 |
| 医学振興助成金 | (公社)東京都歯科医師会 | 0 | 254,000 | 254,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 都助成金 | (公社)東京都歯科医師会 | 0 | 246,500 | 246,500 | 0 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 0 | 1,764,158 | 1,764,158 | 0 | |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

該当なし