

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  
定額法によっている。  
(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。

|              | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 当期末残高      |
|--------------|------------|-----------|-------|------------|
| 科目           | 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     | 5,369,364  | 299,505   | 0     | 5,668,869  |
| 修繕積立資産       | 5,894,899  | 149,611   | 0     | 6,044,510  |
| 資産取得資金積立資産   | 35,206,675 | 3,000,000 | 0     | 38,206,675 |
| 特定費用準備資金積立資産 | 1,500,000  | 0         | 0     | 1,500,000  |
| 小計           | 47,970,938 | 3,449,116 | 0     | 51,420,054 |
| 合計           | 47,970,938 | 3,449,116 | 0     | 51,420,054 |

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。

|              | 当期末残高      | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|--------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 科目           | 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     | 5,668,869  | 0                    | (0)                  | (5,668,869)      |
| 修繕積立資産       | 6,044,510  | 0                    | (6,044,510)          | (0)              |
| 資産取得資金積立資産   | 38,206,675 | 0                    | (38,206,675)         | (0)              |
| 特定費用準備資金積立資産 | 1,500,000  | 0                    | (1,500,000)          | (0)              |
| 小計           | 51,420,054 | (0)                  | (45,751,185)         | (5,668,869)      |
| 合計           | 51,420,054 | (0)                  | (45,751,185)         | (5,668,869)      |

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。

|         | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高      |
|---------|------------|------------|------------|
| 科目      | 金額(円)      | 金額(円)      | 金額(円)      |
| その他固定資産 |            |            |            |
| 建物      | 31,075,168 | 16,081,397 | 14,993,771 |
| 構築物     | 3,450,000  | 3,449,999  | 1          |
| 什器備品    | 22,265,840 | 20,061,830 | 2,204,010  |
| 合計      | 56,791,008 | 39,593,226 | 17,197,782 |

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<br>残高 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>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         | 891,193   | 891,193   | 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         | 393,408   | 393,408   | 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         | 249,900   | 249,900   | 0         | 一般正味財産          |
| 合計      |               | 0         | 1,788,501 | 1,788,501 | 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