

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物・・・旧定率法によっている。

什器備品・・・平成18年度以前取得は旧定率法、平成19年度以降取得は定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末要支給額により算定している。

役員退職慰労引当金・・・期末要支給額により算定している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
建物	211,989,626	0	0	211,989,626
減価償却累計額	△ 164,815,688	△ 2,327,982	0	△ 167,143,670
退職給付引当資産	14,606,244	1,186,884	1,225,000	14,568,128
役員退職慰労引当資産	15,715,165	2,880,000	571,000	18,024,165
減価償却引当資産	8,281,171	8,281,171	8,281,171	8,281,171
会館管理維持積立資産	93,790,000	0	0	93,790,000
連合会関連事業積立資産	5,325,331	46	1,012,160	4,313,217
合 計	184,891,849	10,020,119	11,089,331	183,822,637

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)
特定資産				
建物	211,989,626	193,461,969	18,527,657	—
減価償却累計額	△ 167,143,670	△ 160,668,659	△ 6,475,011	—
退職給付引当資産	14,568,128	—	—	14,568,128
役員退職慰労引当資産	18,024,165	—	—	18,024,165
減価償却引当資産	8,281,171	—	8,281,171	—
会館管理維持積立資産	93,790,000	—	93,790,000	—
連合会関連事業積立資産	4,313,217	—	4,313,217	—
合 計	183,822,637	32,793,310	118,437,034	32,592,293

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

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 . 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。(単位：円)

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
補助金						
地域医療介護総合確保基金事業補助金						
在宅歯科医療拠点・支援体制整備事業	鳥取県	0	17,574,000	17,574,000	0	—
訪問歯科衛生士養成支援事業	鳥取県	0	1,288,000	1,288,000	0	—
8020運動推進事業補助金	鳥取県	0	100,000	100,000	0	—
障がい者歯科診療所運営支援事業補助金	鳥取市他4町	0	836,000	836,000	0	—
交付金						
特別医療費助成事業協力費交付金	鳥取県	0	450,000	450,000	0	—
助成金						
歯科衛生普及等事業助成金	日本歯科医師会	0	834,000	834,000	0	—
生涯研修セミナー実施関係費	日本歯科医師会	0	20,000	20,000	0	—
平成29年度交付金	日本学校歯科医会	0	77,600	77,600	0	—
会員フェスティバル助成金	全国歯科医師国保組合鳥取県支部	0	160,000	160,000	0	—
合 計		0	21,339,600	21,339,600	0	

10 . 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,653,443
合 計	1,653,443

11 . 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12 . 重要な後発事象

該当なし。