

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	△ 171,459,992	△ 1,999,465	0	△ 173,459,457
退職給付引当資産	18,797,394	2,603,584	0	21,400,978
役員退職慰労引当資産	14,065,499	2,866,000	2,113,500	14,817,999
減価償却引当資産	4,882,091	0	0	4,882,091
会館管理維持積立資産	90,525,000	0	0	90,525,000
連合会関連事業積立資産	2,279,926	20	84,200	2,195,746
合 計	171,079,544	3,470,139	2,197,700	172,351,983

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	△ 173,459,457	△ 165,167,852	△ 8,291,605	—
退職給付引当資産	21,400,978	—	—	21,400,978
役員退職慰労引当資産	14,817,999	—	—	14,817,999
減価償却引当資産	4,882,091	—	4,882,091	—
会館管理維持積立資産	90,525,000	—	90,525,000	—
連合会関連事業積立資産	2,195,746	—	2,195,746	—
合 計	172,351,983	28,294,117	107,838,889	36,218,977

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						
鳥取県災害時歯科保健医療提供体制整備費補助金	鳥取県	0	10,000,000	10,000,000	0	—
新型コロナ感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	厚生労働省	0	250,000	250,000	0	—
鳥取県新型コロナウイルス緊急包括支援補助金						
医療分野／感染拡大防止	鳥取県	0	1,000,000	1,000,000	0	—
医療分野／慰労金振込手数料分	鳥取県	0	4,840	4,840	0	—
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	16,452,000	16,452,000	0	—
訪問歯科衛生士養成支援事業	鳥取県	0	276,000	276,000	0	—
医療介護連携のための多職種連携等研修事業	鳥取県	0	1,497,000	1,497,000	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	871,000	871,000	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						
新型コロナ克服緊急応援金	鳥取県	0	100,000	100,000	0	—
鳥取県新型コロナウイルス感染症対策従事者等慰労金	鳥取県	0	700,000	700,000	0	—
日歯会長選挙に伴う経費補助	日本歯科医師会	0	127,400	127,400	0	—
歯科衛生普及等事業助成金	日本歯科医師会	0	813,000	813,000	0	—
令和2年度交付金	日本学校歯科医会	0	75,600	75,600	0	—
合 計		0	32,716,840	32,716,840	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	1,426,593
合 計	1,426,593

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。