

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

|         |   |     |
|---------|---|-----|
| 建 物     | … | 定額法 |
| 什 器 備 品 | … | 定額法 |
| ソフトウェア  | … | 定額法 |

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式により処理している。

### 2. 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      |            |         |         |            |
| 土 地       | 13,790,228 | 0       | 0       | 13,790,228 |
| 建 物       | 5,115,620  | 0       | 171,200 | 4,944,420  |
| 事務所整備積立預金 | 2,204,372  | 264,020 | 0       | 2,468,392  |
| 合 計       | 21,110,220 | 264,020 | 171,200 | 21,203,040 |

### 3. 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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対<br>応する額) |
|-----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産      |            |                      |                      |                  |
| 土 地       | 13,790,228 | 0                    | ( 13,790,228 )       | 0                |
| 建 物       | 4,944,420  | 0                    | ( 4,944,420 )        | 0                |
| 事務所整備積立預金 | 2,468,392  | ( 2,468,392 )        | 0                    | 0                |
| 合 計       | 21,203,040 | ( 2,468,392 )        | ( 18,734,648 )       | 0                |

### 4. 担保に供している資産

該当なし

### 5. 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。

(単位:円)

| 科 目         | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 建 物         | 6,114,286 | 1,169,866 | 4,944,420 |
| 什 器 備 品     | 943,968   | 936,948   | 7,020     |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 493,500   | 493,500   | 0         |
| 合 計         | 7,551,754 | 2,600,314 | 4,951,440 |

### 6. 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<br>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<br>の記載区分 |
|-------------|--------------|-------|-----------|-----------|-------|-----------------|
| 受取助成金       | 大阪府<br>歯科医師会 | 0     | 2,000,000 | 2,000,000 | 0     |                 |
| 受取助成金       | 日本<br>歯科衛生士会 | 0     | 200,000   | 200,000   | 0     |                 |
| 受取助成金       | 日本<br>赤十字社   | 0     | 70,000    | 70,000    | 0     |                 |
| 合 計         |              | 0     | 2,270,000 | 2,270,000 | 0     |                 |

### 7. 関連当事者との取引内容

該当なし