

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、建物付属設備、構築物及び什器備品・・・定額法による。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式による。

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				
退職給付引当資産	88,568,413	5,041,000	0	93,609,413
減価償却引当資産	358,635,891	5,779,981	2,000,000	362,415,872
財政調整積立預金	133,000,000	0	0	133,000,000
学院運営基金	8,000,000	0	2,000,000	6,000,000
合計	588,204,304	10,820,981	4,000,000	595,025,285

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				
退職給付引当資産	93,609,413	0	0	93,609,413
減価償却引当資産	362,415,872	0	362,415,872	0
財政調整積立預金	133,000,000	0	133,000,000	0
学院運営基金	6,000,000	0	6,000,000	0
合計	595,025,285	0	501,415,872	93,609,413

4. 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	714,078,256	417,271,014	296,807,242
建物付属設備	310,737,628	303,159,526	7,578,102
構築物	4,987,500	4,933,943	53,557
什器備品	316,533,606	236,521,202	80,012,404
合計	1,346,336,990	961,885,685	384,451,305

5. 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
受取地方公共団体補助金 ＜歯科医師会＞ 富山県地域歯科医療対策推進費補助金	富山県	—	15,300,000	15,300,000	—	—
＜総合センター＞ 休日(昼間)歯科救急医療事業費補助金	富山県	—	2,300,000	2,300,000	—	—
休日等歯科診療・休日在宅当番医制事業 富山県市町村会館管理組合 医療機関等に対する光熱費等高騰対策緊急支援金	富山県	—	8,910,000	8,910,000	—	—
＜総合学院＞ 歯科衛生士養成所巡回臨床実習教育費補助金	富山県	—	759,000	759,000	—	—
総合学院運営補助金	富山市	—	270,000	270,000	—	—
結核予防費補助金	富山市	—	13,493	13,493	—	—
受取地方公共団体受託金 ＜歯科医師会＞ いい歯カムカムすこやか大賞運営業務委託費	富山県	—	600,000	600,000	—	—
歯科保健関係者研修会業務委託費	富山県	—	200,000	200,000	—	—
在宅歯科医療研修事業業務委託費	富山県	—	500,000	500,000	—	—
歯科保健・口腔機能等普及啓発事業業務委託費	富山県	—	540,000	540,000	—	—
歯科衛生士等定着支援事業業務委託費	富山県	—	1,600,000	1,600,000	—	—
口腔ケア普及啓発事業業務委託費	富山県	—	500,000	500,000	—	—
歯科専門職研修事業業務委託費	富山県	—	1,000,000	1,000,000	—	—
歯科医師認知症対応力向上研修事業業務委託費	富山県	—	255,000	255,000	—	—
高齢者保健事業推進基盤整備事業業務委託費 後期高齢者医療広域連合	富山県	—	500,000	500,000	—	—
＜総合センター＞ 休日等歯科診療業務委託費	富山県	—	18,805,230	18,805,230	—	—
障害者歯科医療技術者養成事業業務委託費	富山県	—	400,000	400,000	—	—
日歯交付助成金 ＜歯科医師会＞ 日歯交付助成金等	日本歯科医師会等	—	3,566,490	3,566,490	—	—
合 計		—	56,079,213	56,079,213	—	—