

令和 3 (2021)年度

財 務 諸 表 等

自 令和 3 (2021)年 4 月 1 日

至 令和 4 (2022)年 3 月 3 1 日

一般社団法人 北海道歯科医師会

貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	925,258,708	956,241,753	△ 30,983,045
未収入金	62,164,527	63,073,714	△ 909,187
立替金	139,590	67,786	71,804
前払費用	2,482,605	1,250,000	1,232,605
流動資産合計	990,045,430	1,020,633,253	△ 30,587,823
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	964,118,934	1,007,721,771	△ 43,602,837
構築物	5,603,920	5,909,991	△ 306,071
什器備品	4,401,780	6,567,581	△ 2,165,801
借地権	200,000,000	200,000,000	0
電話加入権	556,642	556,642	0
ソフトウェア	1,499,263	2,441,751	△ 942,488
関連会社株式	15,600,000	15,600,000	0
基本財産引当資産	283,450,080	272,088,240	11,361,840
会館運営基金資産	1,459,717,077	1,443,944,377	15,772,700
基本財産合計	2,934,947,696	2,954,830,353	△ 19,882,657
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	160,019,438	143,974,852	16,044,586
特定資産合計	160,019,438	143,974,852	16,044,586
(3) その他固定資産			
貸付金	824,150	1,068,950	△ 244,800
長期前払費用	4,575,835	829,000	3,746,835
その他の固定資産合計	5,399,985	1,897,950	3,502,035
固定資産合計	3,100,367,119	3,100,703,155	△ 336,036
資産合計	4,090,412,549	4,121,336,408	△ 30,923,859
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,748,577	9,720,549	28,028
未払法人税等	392,700	70,000	322,700
預り金	39,973,176	49,843,823	△ 9,870,647
前受収益	1,543,062	1,427,562	115,500
賞与引当金	4,862,000	4,752,000	110,000
支払備金	89,227,232	9,772,640	79,454,592
流動負債合計	145,746,747	75,586,574	70,160,173
2. 固定負債			
預り保証金	23,235,200	23,220,200	15,000
退職給付引当金	160,843,588	145,043,802	15,799,786
資産除去債務	200,572,060	199,605,967	966,093
責任準備金	377,524,391	386,911,442	△ 9,387,051
価格変動準備金	551,442	551,442	0
固定負債合計	762,726,681	755,332,853	7,393,828
負債合計	908,473,428	830,919,427	77,554,001
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(2,934,947,696)	(2,954,830,353)	(△ 19,882,657)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	3,181,939,121	3,290,416,981	△ 108,477,860
負債及び正味財産合計	4,090,412,549	4,121,336,408	△ 30,923,859

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	194,418,000	200,179,000	△ 5,761,000
受取入会金	3,390,000	3,790,000	△ 400,000
受取会費	191,028,000	196,389,000	△ 5,361,000
② 保険料	74,772,000	77,331,000	△ 2,559,000
保険料	74,772,000	77,331,000	△ 2,559,000
③ 事業収益	48,880,208	49,194,326	△ 314,118
事業収益	10,161,250	10,535,662	△ 374,412
手数料事業収益	26,048,812	25,257,301	791,511
用紙事業収益	12,670,146	13,401,363	△ 731,217
④ 基本財産運用益	17,985,275	16,847,241	1,138,034
基本財産運用益	250,829	229,845	20,984
受取賃貸料	17,734,446	16,617,396	1,117,050
⑤ 受取補助金等	68,197,417	67,443,542	753,875
受取補助金等	57,557,628	58,677,113	△ 1,119,485
救急医療	1,118,789	261,429	857,360
休日夜間診療	3,913,000	3,938,000	△ 25,000
歯科保健	1,369,000	328,000	1,041,000
心身障がい者	4,239,000	4,239,000	0
⑥ 責任準備金戻入額	9,387,051	5,190,922	4,196,129
責任準備金戻入額	9,387,051	5,190,922	4,196,129
⑦ 雑収益	17,684,111	15,586,028	2,098,083
雑収益	17,684,111	15,586,028	2,098,083
経常収益計	431,324,062	431,772,059	△ 447,997
(2) 経常費用			
① 事業費	459,946,163	343,912,807	116,033,356
役員報酬	4,203,479	4,191,840	11,639
給料手当	63,188,141	63,587,580	△ 399,439
臨時雇賃金	12,843,037	13,083,147	△ 240,110
役員退職給付費用	16,813,914	16,767,360	46,554
退職給付費用	2,268,531	2,351,437	△ 82,906
福利厚生費	4,185,524	4,818,221	△ 632,697
法定福利費	10,198,809	10,034,439	164,370
会議費	42,763	25,809	16,954
旅費交通費	10,974,186	8,241,239	2,732,947
通信運搬費	7,489,624	6,505,586	984,038
減価償却費	38,083,931	38,552,665	△ 468,734
資産除去債務利息費用	782,536	778,767	3,769
消耗什器備品費	1,266,841	10,231,274	△ 8,964,433
消耗品費	3,025,192	2,671,570	353,622
修繕費	0	31,141	△ 31,141
印刷製本費	19,643,329	22,098,992	△ 2,455,663
光熱水料費	7,079,450	6,047,820	1,031,630
賃借料	14,707,814	13,929,760	778,054
保険料	2,715,518	2,702,426	13,092
諸謝金	3,837,926	2,255,932	1,581,994
租税公課	10,764,723	11,031,178	△ 266,455
支払負担金	8,081,480	5,266,080	2,815,400
支払助成金	26,708,063	25,145,156	1,562,907
支払寄付金	330,000	830,000	△ 500,000
新聞図書費	630,031	121,920	508,111
委託費	6,317,448	8,267,728	△ 1,950,280
渉外費	42,000	64,550	△ 22,550
普及啓発費	12,931,149	9,443,929	3,487,220

當繕費	14,393,519	11,961,958	2,431,561
支払手数料	633,515	603,971	29,544
保険金（入院）	38,665,500	31,329,000	7,336,500
保険金（災害）	33,748,860	5,579,830	28,169,030
弔慰金	3,300,000	1,500,000	1,800,000
解約返戻金	430,500	497,000	△ 66,500
支払準備金繰入額	79,454,592	3,074,325	76,380,267
雑費	164,238	289,177	△ 124,939
② 管理費	79,463,057	69,174,974	10,288,083
役員報酬	922,714	920,160	2,554
給料手当	6,841,156	7,125,355	△ 284,199
臨時雇賃金	42,084	59,072	△ 16,988
役員退職給付費用	3,690,858	3,680,640	10,218
退職給付費用	315,019	333,218	△ 18,199
福利厚生費	1,203,312	1,104,076	99,236
法定福利費	1,175,830	1,128,296	47,534
会議費	779,614	664,880	114,734
旅費交通費	7,496,434	4,865,880	2,630,554
通信運搬費	4,832,826	4,773,613	59,213
減価償却費	8,933,264	9,043,223	△ 109,959
債権償却	150,000	200,000	△ 50,000
資産除去債務利息費用	183,557	182,673	884
消耗什器備品費	160,189	215,784	△ 55,595
消耗品費	4,081,333	3,311,318	770,015
修繕費	51,359	29,700	21,659
印刷製本費	2,672,385	1,108,155	1,564,230
光熱水料費	1,660,599	1,418,614	241,985
賃借料	4,456,776	4,449,616	7,160
保険料	741,633	667,059	74,574
諸謝金	44,000	44,000	0
租税公課	3,745,175	3,444,063	301,112
支払負担金	702,520	327,520	375,000
支払助成金	5,108,000	5,151,000	△ 43,000
新聞図書費	503,445	482,882	20,563
委託費	6,369,649	6,534,267	△ 164,618
渉外費	7,182,158	3,017,352	4,164,806
當繕費	3,376,238	2,805,873	570,365
支払手数料	1,968,258	1,952,618	15,640
雑費	72,672	134,067	△ 61,395
経常費用計	539,409,220	413,087,781	126,321,439
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 108,085,158	18,684,278	△ 126,769,436
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 108,085,158	18,684,278	△ 126,769,436
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除去損	2	19	△ 17
固定資産除去損	2	19	△ 17
経常外費用計	2	19	△ 17
当期経常外増減額	△ 2	△ 19	17
税引前当期一般正味財産増減額	△ 108,085,160	18,684,259	△ 126,769,419
法人税、住民税及び事業税	392,700	70,000	322,700
当期一般正味財産増減額	△ 108,477,860	18,614,259	△ 127,092,119
一般正味財産期首残高	3,290,416,981	3,271,802,722	18,614,259
一般正味財産期末残高	3,181,939,121	3,290,416,981	△ 108,477,860
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,181,939,121	3,290,416,981	△ 108,477,860

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計		法人会計	合計
		保険事業	その他事業		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 受取会費	0	0	0	194,418,000	194,418,000
受取入会金	0	0	0	3,390,000	3,390,000
受取会費	0	0	0	191,028,000	191,028,000
② 保険料	0	74,772,000	0	0	74,772,000
保険料	0	74,772,000	0	0	74,772,000
③ 事業収益	0	0	48,880,208	0	48,880,208
事業収益	0	0	10,161,250	0	10,161,250
手数料事業収益	0	0	26,048,812	0	26,048,812
用紙事業収益	0	0	12,670,146	0	12,670,146
④ 基本財産運用益	0	0	17,734,446	250,829	17,985,275
基本財産運用益	0	0	0	250,829	250,829
受取賃貸料	0	0	17,734,446	0	17,734,446
⑤ 受取補助金等	59,081,217	0	0	9,116,200	68,197,417
受取補助金等	48,441,428	0	0	9,116,200	57,557,628
救急医療	1,118,789	0	0	0	1,118,789
休日夜間診療	3,913,000	0	0	0	3,913,000
歯科保健	1,369,000	0	0	0	1,369,000
心身障がい者	4,239,000	0	0	0	4,239,000
⑥ 責任準備金戻入額	0	9,387,051	0	0	9,387,051
責任準備金戻入額	0	9,387,051	0	0	9,387,051
⑦ 雑収益	0	29,079	2,637,125	15,017,907	17,684,111
雑収益	0	29,079	2,637,125	15,017,907	17,684,111
経常収益計	59,081,217	84,188,130	69,251,779	218,802,936	431,324,062
(2) 経常費用					
① 事業費	194,747,618	160,994,238	104,204,307	0	459,946,163
役員報酬	3,075,717	0	1,127,762	0	4,203,479
給料手当	24,431,320	5,880,000	32,876,821	0	63,188,141
臨時雇賃金	12,257,769	501,100	84,168	0	12,843,037
役員退職給付費用	12,302,865	0	4,511,049	0	16,813,914
退職給付費用	805,052	0	1,463,479	0	2,268,531
福利厚生費	1,996,017	0	2,189,507	0	4,185,524
法定福利費	4,188,607	0	6,010,202	0	10,198,809
会議費	33,000	4,050	5,713	0	42,763
旅費交通費	9,478,026	141,380	1,354,780	0	10,974,186
通信運搬費	3,838,229	0	3,651,395	0	7,489,624
減価償却費	27,269,978	0	10,813,953	0	38,083,931
資産除去債務利息費用	560,335	0	222,201	0	782,536
消耗什器備品費	1,266,007	0	834	0	1,266,841
消耗品費	1,956,240	0	1,068,952	0	3,025,192
印刷製本費	4,972,794	50,050	14,620,485	0	19,643,329
光熱水料費	5,069,250	0	2,010,200	0	7,079,450
賃借料	11,090,630	0	3,617,184	0	14,707,814
保険料	1,970,824	0	744,694	0	2,715,518
諸謝金	3,797,926	0	40,000	0	3,837,926
租税公課	4,896,180	4,446	5,864,097	0	10,764,723
支払負担金	8,073,640	0	7,840	0	8,081,480
支払助成金	23,558,063	0	3,150,000	0	26,708,063
支払寄付金	330,000	0	0	0	330,000
新聞図書費	630,031	0	0	0	630,031
委託費	3,411,908	1,980,000	925,540	0	6,317,448
渉外費	42,000	0	0	0	42,000
普及啓発費	12,931,149	0	0	0	12,931,149
営繕費	10,306,486	0	4,087,033	0	14,393,519
支払手数料	56,919	133,760	442,836	0	633,515
保険金（入院）	0	38,665,500	0	0	38,665,500
保険金（災害）	0	33,748,860	0	0	33,748,860
弔慰金	0	0	3,300,000	0	3,300,000
解約返戻金	0	430,500	0	0	430,500
支払準備金繰入額	0	79,454,592	0	0	79,454,592
雑費	150,656	0	13,582	0	164,238
② 管理費	0	0	0	79,463,057	79,463,057
役員報酬	0	0	0	922,714	922,714
給料手当	0	0	0	6,841,156	6,841,156
臨時雇賃金	0	0	0	42,084	42,084
役員退職給付費用	0	0	0	3,690,858	3,690,858
退職給付費用	0	0	0	315,019	315,019
福利厚生費	0	0	0	1,203,312	1,203,312
法定福利費	0	0	0	1,175,830	1,175,830
会議費	0	0	0	779,614	779,614
旅費交通費	0	0	0	7,496,434	7,496,434
通信運搬費	0	0	0	4,832,826	4,832,826
減価償却費	0	0	0	8,933,264	8,933,264
債権償却	0	0	0	150,000	150,000
資産除去債務利息費用	0	0	0	183,557	183,557

消耗什器備品費	0	0	0	160,189	160,189
消耗品費	0	0	0	4,081,333	4,081,333
修繕費	0	0	0	51,359	51,359
印刷製本費	0	0	0	2,672,385	2,672,385
光熱水料費	0	0	0	1,660,599	1,660,599
賃借料	0	0	0	4,456,776	4,456,776
保険料	0	0	0	741,633	741,633
諸謝金	0	0	0	44,000	44,000
租税公課	0	0	0	3,745,175	3,745,175
支払負担金	0	0	0	702,520	702,520
支助助成金	0	0	0	5,108,000	5,108,000
新聞図書費	0	0	0	503,445	503,445
委託費	0	0	0	6,369,649	6,369,649
渉外費	0	0	0	7,182,158	7,182,158
営繕費	0	0	0	3,376,238	3,376,238
支払手数料	0	0	0	1,968,258	1,968,258
雑費	0	0	0	72,672	72,672
経常費用計	194,747,618	160,994,238	104,204,307	79,463,057	539,409,220
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 135,666,401	△ 76,806,108	△ 34,952,528	139,339,879	△ 108,085,158
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 135,666,401	△ 76,806,108	△ 34,952,528	139,339,879	△ 108,085,158
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
① 固定資産除去損	2	0	0	0	2
固定資産除去損	2	0	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0	0	△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 135,666,403	△ 76,806,108	△ 34,952,528	139,339,879	△ 108,085,160
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 135,666,403	△ 76,806,108	△ 34,952,528	139,339,879	△ 108,085,160
法人税、住民税及び事業税	0	0	392,700	0	392,700
当期一般正味財産増減額	△ 135,666,403	△ 76,806,108	△ 35,345,228	139,339,879	△ 108,477,860
一般正味財産期首残高					3,290,416,981
一般正味財産期末残高					3,181,939,121
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					3,181,939,121

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

○該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

○関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

○建物、構築物及び什器備品 定額法を採用しております。

○ソフトウェア 定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

○賞与引当金 支給見込額の当期負担分を計上しております。

○退職給付引当金 期末現在の要支給額により算定しております。
なお、退職給付引当金の中には役員分119,799,212円が含まれております。

(4) 責任準備金の積立方法

○責任準備金 認可特定保険業者等に関する命令の第43条規定に基づき計上しております。

(5) 価格変動準備金の計上方法

○価格変動準備金 認可特定保険業者等に関する命令の第41条規定に基づき計上しております。

(6) リース取引の処理方法

○オペレーティング・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理 によっております。

(7) 消費税等の会計処理

○消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

3.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、次のとおりです。 (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
基本財産				
建物	1,007,721,771	0	43,602,837	964,118,934
構築物	5,909,991	0	306,071	5,603,920
什器備品	6,567,581	0	2,165,801	4,401,780
借地権	200,000,000	0	0	200,000,000
電話加入権	556,642	0	0	556,642
ソフトウェア	2,441,751	0	942,488	1,499,263
関連会社株式	15,600,000	0	0	15,600,000
基本財産引当資産	272,088,240	18,500,000	7,138,160	283,450,080
会館運営基金資産	1,443,944,377	20,000,000	4,227,300	1,459,717,077
小 計	2,954,830,353	38,500,000	58,382,657	2,934,947,696
特定資産				
退職給付引当資産	143,974,852	23,333,122	7,288,536	160,019,438
小 計	143,974,852	23,333,122	7,288,536	160,019,438
合 計	3,098,805,205	61,833,122	65,671,193	3,094,967,134

4.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、次のとおりです。 (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)
基本財産				
建物	964,118,934	0	(964,118,934)	0
構築物	5,603,920	0	(5,603,920)	0
什器備品	4,401,780	0	(4,401,780)	0
借地権	200,000,000	0	(200,000,000)	0
電話加入権	556,642	0	(556,642)	0
ソフトウェア	1,499,263	0	(1,499,263)	0
関連会社株式	15,600,000	0	(15,600,000)	0
基本財産引当資産	283,450,080	0	(283,450,080)	0
会館運営基金資産	1,459,717,077	0	(1,459,717,077)	0
小 計	2,934,947,696	0	(2,934,947,696)	0
特定資産				
退職給付引当資産	160,019,438	0	0	(160,019,438)
小 計	160,019,438	0	0	(160,019,438)
合 計	3,094,967,134	0	(2,934,947,696)	(160,019,438)

5.担保に提供している資産

○該当事項はありません。

6. 固定資産の取得価額、減損損失累計額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減損損失累計額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。(単位:円)

科 目	取得価額	減損損失累計額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	2,171,295,365	—	1,207,176,431	964,118,934
構築物	57,757,993	—	52,154,073	5,603,920
什器備品	190,060,469	—	185,658,689	4,401,780
借地権	510,000,000	310,000,000	—	200,000,000
電話加入権	556,642	—	—	556,642
ソフトウェア	25,867,135	—	24,367,872	1,499,263
合 計	2,955,537,604	310,000,000	1,469,357,065	1,176,180,539

7. 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

○該当事項はありません。

8. 保証債務等の偶発債務

○該当事項はありません。

9.金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、実施事業等の財源の一部を運用益によって賄うため、預金、国債等の元本保証の安全性の高い金融商品により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

基本財産引当資産、会館運営基金資産は、預金である。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産管理運用基準に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産管理運用基準に基づき行う。

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

○満期保有目的の債券はありません。

11.資産除去債務に関する事項

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

会館用土地の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から60年と見積り、割引率は0.484%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	199,605,967円
時の経過による調整額	<u>966,093円</u>
期末残高	<u>200,572,060円</u>

12.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、次のとおりです。 (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
補助金					
救急医療体制確保事業	北海道	0	1,118,789	1,118,789	0
休日夜間診療確保対策事業	北海道	0	3,913,000	3,913,000	0
歯科保健対策推進事業	北海道	0	1,369,000	1,369,000	0
心身障がい者(児) 歯科診療事業	北海道	0	4,239,000	4,239,000	0
在宅歯科医療連携室整備事業	北海道	0	37,850,000	37,850,000	0
交付金					
特殊歯科保健医療推進事業	北海道	0	1,823,053	1,823,053	0
歯科医療従事者認知症対応力向上研修事業	北海道	0	2,612,037	2,612,037	0
歯科医療安全管理体制推進特別事業	北海道	0	1,055,000	1,055,000	0
成人歯科健診プログラム保健指導推進事業	北海道	0	1,740,300	1,740,300	0
都道府県事業助成金	日本歯科医師会	0	8,943,000	8,943,000	0
その他	日本歯科医師会外	0	3,534,238	3,534,238	0
合 計		0	68,197,417	68,197,417	0

13.基金及び代替基金の増減額及びその残高

○該当事項はありません。

14.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はありません。

15.関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりです。

種 類	関連会社	
法人等の名称	株式会社 道歯企画	
住 所	札幌市中央区北1条東9丁目11番地	
資産総額	令和3年4月末 決算額 131,583,204円	
事業の内容又は職業	印刷物の販売・保険の代理店	
議決権の所有割合	発行済み株式の49.714%を所有	
関係	役員 <small>の兼務等</small>	取締役 7名 監査役 2名
内容	事業上 <small>の関係</small>	当法人の印刷物の販売及び代金回収業務等
取引の内容	印刷物の販売及び保険料等の収納代行等	
取引金額	41,336,039円	
科 目	未収入金	
期末残高	2,822,843円	

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

印刷物の販売及び収納代行手数料等については、(株)道歯企画より提示された料率を基礎として每期交渉の上、決定しています。

16.重要な後発事象

○該当事項はありません。

17.その他

○該当事項はありません。

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載は省略しております。

2.引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	4,752,000	4,862,000	4,752,000	0	4,862,000
退職給付引当金	145,043,802	23,088,322	7,288,536	0	160,843,588
(うち役員分)	(106,582,976)	(20,504,772)	(7,288,536)	0	(119,799,212)