

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券の評価基準は取得原価法であり、評価方法は移動平均法で行っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
・貸倒引当金は、債権の貸倒に備えるため、過去の貸倒実績等を基に計上の要否を検討しているが、当年度まで貸倒の実績がなく、また、当期末の債権について貸倒の可能性は無いと予想されるため、計上していない。
・賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。
・退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

2. 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
基本財産				
横浜市債	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
小 計	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	117,784,092	8,000,000	86,199,188	39,584,904
投資有価証券	150,000,000	50,000,000	0	200,000,000
小 計	267,784,092	58,000,000	86,199,188	239,584,904
合 計	297,784,092	88,000,000	116,199,188	269,584,904

3. 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)
基本財産				
横浜市債	30,000,000	(30,000,000)	—	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
普通預金	39,584,904	—	(26,175,814)	(13,409,090)
投資有価証券	200,000,000	—	—	(200,000,000)
小 計	239,584,904	—	(26,175,814)	(213,409,090)
合 計	269,584,904	(30,000,000)	(26,175,814)	(213,409,090)

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
什器備品	40,333,601	23,189,291	17,144,310
合 計	40,333,601	23,189,291	17,144,310

5. 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の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
横浜市債平成21年度第2回	50,000,000	50,115,000	115,000
横浜市債平成22年度第3回	50,000,000	50,165,000	165,000
横浜市債平成23年度第3回	50,000,000	50,040,000	40,000
横浜市債平成25年度第2回	50,000,000	49,825,000	△ 175,000
横浜市債平成25年度第2回	30,000,000	29,895,000	△ 105,000
合 計	230,000,000	230,040,000	40,000

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
補助金						
横浜市補助金	横浜市	0	74,753,917	74,753,917	0	—
助成金					0	—
センター横浜助成金	日本テトラパック 株式会社	0	180,000	180,000	0	—
センター横浜助成金	住友生命健康財団	0	250,000	169,930	80,070	一般正味財産
センター横浜助成金	みずほ福祉助成財団	0	420,000	420,000	0	—
センター横浜助成金	国際ソロプチミスト 横浜	0	100,000	100,000	0	—
センター横浜南助成金	ユースポート横浜	0	60,000	60,000	0	—
センター横浜南助成金	ユースポート横浜	0	60,000	60,000	0	—
センター横浜南助成金	NPO法人 全国女性会館協議会	0	100,000	100,000	0	—
センター横浜南助成金	住友生命健康財団	0	120,000	50,000	70,000	一般正味財産
センター横浜北助成金	住友生命健康財団	0	120,000	50,000	70,000	一般正味財産
合計		0	76,163,917	75,943,847	220,070	

7. 賞与引当金及び退職給付引当金の増減額及びその残高
 賞与引当金及び退職給付引当金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
			目的使用	その他	
流動負債					
賞与引当金	6,946,964	7,006,477	6,946,964	0	7,006,477
小 計	6,946,964	7,006,477	6,946,964	0	7,006,477
固定負債					
退職給付引当金	241,074,239	28,218,545	34,823,688	21,060,006	213,409,090
小 計	241,074,239	28,218,545	34,823,688	21,060,006	213,409,090
合 計	248,021,203	35,225,022	41,770,652	21,060,006	220,415,567