

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	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	12,681,266	25,470,000	34,797,717	3,353,549
投資有価証券	180,000,000	30,000,000	50,000,000	160,000,000
小 計	192,681,266	55,470,000	84,797,717	163,353,549
合 計	222,681,266	55,470,000	84,797,717	193,353,549

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	3,353,549	—	(3,353,549)	—
投資有価証券	160,000,000	—	(16,246,047)	(143,753,953)
小 計	163,353,549	—	(19,599,596)	(143,753,953)
合 計	193,353,549	(30,000,000)	(19,599,596)	(143,753,953)

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
建物付属設備	601,650	272,092	329,558
什器備品	52,567,315	27,498,823	25,068,492
ソフトウェア	2,263,248	224,379	2,038,869
合 計	55,432,213	27,995,294	27,436,919

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25年度第2回	30,000,000	30,156,000	156,000
横浜市債平成23年度第3回	50,000,000	50,055,000	55,000
横浜市債平成25年度第2回	50,000,000	50,260,000	260,000
横浜市債平成26年度第2回	30,000,000	30,045,000	45,000
横浜市債平成27年度第2回	30,000,000	29,931,000	△ 69,000
合 計	190,000,000	190,447,000	447,000

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 の記載区分
補助金						
横浜市補助金	横浜市	0	71,093,000	71,093,000	0	—
横浜女性ネットワーク 会議開催補助金	横浜市	0	5,065,238	5,065,238	0	—
創業支援事業者補助金	独立行政法人 中小企業基盤整備機構	0	825,453	825,453	0	—
助成金						
センター横浜助成金	住友生命健康財団	140,000	280,000	272,000	148,000	一般正味財産
センター横浜南助成金	住友生命健康財団	60,000	120,000	120,000	60,000	一般正味財産
センター横浜南助成金	ユースポート横濱	0	37,000	37,000	0	—
センター横浜南助成金	ユースポート横濱	0	29,000	29,000	0	—
センター横浜南助成金	日本郵便株式会社	0	500,000	500,000	0	—
センター横浜北助成金	住友生命健康財団	50,000	100,000	110,000	40,000	一般正味財産
合計		250,000	78,049,691	78,051,691	248,000	

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	6,770,634	6,942,845	6,770,634	0	6,942,845
小 計	6,770,634	6,942,845	6,770,634	0	6,942,845
固定負債					
退職給付引当金	169,571,073	8,980,597	34,797,717	0	143,753,953
小 計	169,571,073	8,980,597	34,797,717	0	143,753,953
合 計	176,341,707	15,923,442	41,568,351	0	150,696,798