

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	3,353,549	15,176,493	273,632	18,256,410
定期預金	0	50,000,000	0	50,000,000
投資有価証券	160,000,000	0	50,000,000	110,000,000
減価償却引当資産				
普通預金	0	7,992,907	0	7,992,907
小 計	163,353,549	73,169,400	50,273,632	186,249,317
合 計	193,353,549	73,169,400	50,273,632	216,249,317

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	26,249,317	—	(26,249,317)	—
定期預金	50,000,000	—	(1,343,186)	(48,656,814)
投資有価証券	110,000,000	—	—	(110,000,000)
小 計	186,249,317	—	(27,592,503)	(158,656,814)
合 計	216,249,317	(30,000,000)	(27,592,503)	(158,656,814)

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	312,402	289,248
什器備品	53,648,602	33,415,061	20,233,541
ソフトウェア	2,263,248	677,028	1,586,220
合 計	56,513,500	34,404,491	22,109,009

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	30,132,000	132,000
横浜市債平成25年度第2回	50,000,000	50,220,000	220,000
横浜市債平成26年度第2回	30,000,000	30,078,000	78,000
横浜市債平成27年度第3回	30,000,000	30,003,000	3,000
合 計	140,000,000	140,433,000	433,000

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	70,730,000	70,730,000	0	—
横浜女性ネットワーク 会議開催補助金	横浜市	0	5,644,771	5,644,771	0	—
横浜音祭り2016公募サ ポート事業補助金	横浜市	0	68,000	68,000	0	—
助成金						
センター横浜助成金	住友生命健康財団	148,000	0	148,000	0	—
センター横浜南助成金	住友生命健康財団	60,000	0	60,000	0	—
センター横浜南助成金	日本郵便株式会社	0	495,000	495,000	0	—
センター横浜北助成金	住友生命健康財団	40,000	0	40,000	0	—
財団自主助成金	神奈川県労働局	0	200,000	200,000	0	—
合計		248,000	77,137,771	77,385,771	0	

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	6,942,845	6,968,254	6,942,845	0	6,968,254
小 計	6,942,845	6,968,254	6,942,845	0	6,968,254
固定負債					
退職給付引当金	143,753,953	15,176,493	273,632	0	158,656,814
小 計	143,753,953	15,176,493	273,632	0	158,656,814
合 計	150,696,798	22,144,747	7,216,477	0	165,625,068