

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法による減価償却を実施している。ただし、建物については定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒見込み額を計上することとしている。
当期は該当なし。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリースのうち、重要性の乏しい取引について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いる。

(5) 消費税等の会計処理

消費税は、税込方式により処理している。

2. 会計方針の変更

該当なし

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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
指導者養成基金	5,172,972	517		5,173,489
留学生援助資金	879,956	8		879,964
会館補修積立金	5,402,503	540		5,403,043
世界総会積立金	175,437	17		175,454
全国総会積立金	72			72
会館保険積立金	597,276		597,276	0
カルーナ教育奨励基金	1,727,069	15		1,727,084
三市YWCA研修助成金	0	570,000	285,000	285,000
小 計	13,955,285	571,097	882,276	13,644,106
合 計	16,955,285	571,097	882,276	16,644,106

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				
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
指導者養成基金	5,173,489	36,084	5,137,405	0
留学生援助資金	879,964	0	879,964	0
会館補修積立金	5,403,043	187,000	5,216,043	0
世界総会積立金	175,454	0	175,454	0
全国総会積立金	72	0	72	0
カルーナ教育奨励基金	1,727,084	727,078	1,000,006	0
三市YWCA研修助成金	285,000	285,000	0	0
小 計	13,644,106	1,235,162	12,408,944	0
合 計	16,644,106	4,235,162	12,408,944	0

5. 担保に供している資産

担保に供している資産及び担保権によって担保されている債務は、次のとおりである。

(単位：円)

担保に供している資産			担保権によって担保されている債務	
種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
土 地	8,283,300	抵当権	長期借入金	119,039,793
建 物	70,638,311			
	78,921,611		計	119,039,793

6. 固定資産の取得価額等

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	120,523,968	49,885,657	70,638,311
建物附属設備	97,521,304	59,681,267	37,840,037
構築物	5,086,711	2,357,951	2,728,760
什器備品	12,135,634	9,767,520	2,368,114
水道施設利用	1,414,403	347,943	1,066,460

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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
地域YWCAを主体とした活動助成	公益財団法人日本YWCA	0	570,000	285,000	285,000	指定正味財産
「加藤利系基金」入学祝金	(社福)京都市共同募金会	0	10,000	10,000	0	
sinjoプロジェクト 自立援助ホーム支援助成	(宗)真如苑	0	400,000	400,000	0	
児童養護施設サポート事業助成金	(公財)児童育成協会	0	120,000	120,000	0	
助成プログラム A「食育活動」	(一財)キョーセイ-みらいたまご財団	0	90,000	90,000	0	
NHK歳末助け合い助成	NHK	0	4,000	4,000	0	
平成29年度京都市高齢者の居場所づくり助成金	京都市	0	70,000	70,000	0	
平成29年度地域力再生プロジェクト支援事業	京都府	0	80,000	80,000	0	
平成29年度京都府若者就職支援等推進事業補助金	京都府	0	684,000	684,000	0	
独立行政法人国立青少年教育振興機構 子どもゆめ基金2016年度超過分	東京都	0	16,880	16,880	0	
合計		0	2,044,880	1,759,880	285,000	

9. 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額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的使用による振替	285,000
目的外使用による振替	
経常外収益への振替額	0
合計	285,000

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人が所有する不動産の一部を賃貸しており、これらの賃貸不動産の貸借対照表計上額及び時価は以下のとおりである。

科目		貸借対照表計上額	当期末の時価	うち、賃貸部分
土地	1,108.61㎡	8,283,300	297,045,700	—
建物	1,705.94㎡	70,638,311	32,134,108	776.05㎡

(注1) 建物の貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は土地については固定資産税評価額であり、建物については適正な帳簿価格である。

13. その他

職員の退職金支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入している。