

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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	5,171,676	1,296		5,172,972
留学生援助資金	879,947	9		879,956
会館補修積立金	5,001,250	401,253		5,402,503
世界総会積立金	175,394	43		175,437
全国総会積立金	72	0		72
会館保険積立金	597,276	0		597,276
カルーナ教育奨励基金	554,063	1,173,006		1,727,069
小 計	12,379,678	1,575,607	0	13,955,285
合 計	15,379,678	1,575,607	0	16,955,285

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	5,172,972	36,084	5,136,888	0
留学生援助資金	879,956	0	879,956	0
会館補修積立金	5,402,503	187,000	5,215,503	0
世界総会積立金	175,437	0	175,437	0
全国総会積立金	72	0	72	0
会館保険積立金	597,276	0	597,276	0
カルーナ教育奨励基金	1,727,069	727,063	1,000,006	0
小 計	13,955,285	950,147	13,005,138	0
合 計	16,955,285	3,950,147	13,005,138	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	122,619,765
建 物	73,224,275			
	81,507,575		計	122,619,765

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	47,299,693	73,224,275
建物附属設備	96,034,342	53,752,630	42,281,712
構築物	5,086,711	2,004,900	3,081,811
什器備品	12,405,634	8,587,043	3,818,591
水道施設利用	1,414,403	253,178	1,161,225

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
日本YWCA指導者養成プログラム補助	公益財団法人日本YWCA	0	56,370	56,370	0	
児童養護施設サポート事業助成	公益財団法人児童育成協会	0	140,000	140,000	0	
PMJホープ対自立援助ホーム・子ども支援会	フィリップモリスジャパン株式会社	0	19,265	19,265	0	
東日本大震災被災者支援2016年度保養プログラム	公益財団法人日本YWCA	0	200,000	200,000	0	
APT25周年記念ハルゲンイスクン	公益財団法人京都オムロン地域協力基金	0	65,000	65,000	0	
親子ライブ15周年記念「アサビナード講演会」	公益財団法人京都新聞社会福祉財団	0	20,000	20,000	0	
平成28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28年度地域力再生プロジェクト支援事業	京都府	0	184,000	184,000	0	
子どもゆめ基金	独立行政法人国立青少年教育振興機構	0	157,902	157,902	0	
合計		0	912,537	912,537	0	

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	480,000
目的外使用による振替	
経常外収益への振替額	0
合計	480,000

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	1,108.61m ²	8,283,300	289,480,100	—
建物	1,705.94m ²	73,224,275	27,123,400	776.05m ²

(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。