

## 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について

満期保有目的債券については、償却原価法（定額法）により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法により評価している。

(3) 引当金の経常基準について

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生しているとみとめられる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異は、平成23年度より10年で費用処理することとしている。

・賞与引当金

職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき当決算期に見合う額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の処理について

税込方法によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
投資有価証券	499,761,012	117,364	157,159	499,721,217
定期預金	44,312,500	137,500		44,450,000
小 計	544,073,512	254,864	157,159	544,171,217
特定資産				
退職給付引当資産	25,650,781	1,669,321		27,320,102
供託金	3,000,000			3,000,000
資産取得資金	0	4,800,000		4,800,000
小 計	28,650,781	6,469,321	0	35,120,102
合 計	572,724,293	6,724,185	157,159	579,291,319

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
投資有価証券	499,721,217	(499,002,000)	(719,217)	—
定期預金	44,450,000	(43,904,000)	(546,000)	—
小 計	544,171,217	(542,906,000)	(1,265,217)	—
特定資産				
退職給付引当資産	27,320,102	—	—	(27,320,102)
供託金	3,000,000	—	(3,000,000)	—
資産取得資金	4,800,000	—	(4,800,000)	—
小 計	35,120,102	—	(7,800,000)	(27,320,102)
合 計	579,291,319	(542,906,000)	(9,065,217)	(27,320,102)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（事務所間仕切）	652,968	126,015	526,953
建物附属設備（電気設備等）	165,672	40,498	125,174
建物附属設備（事務所簡易間仕切）	318,600	318,599	1
器具備品（電話機一式）	997,500	997,490	10
器具備品（事務所ブラインド）	143,856	33,568	110,288
器具備品（全国大会等情報DB一式）	1,229,896	758,435	471,461
器具備品（開催情報及び住所録DB一式）	918,000	198,900	719,100
器具備品（手ぶら観光カウンター）	980,640	147,096	833,544
器具備品（サンポくん着ぐるみ）	810,000	0	810,000
電話加入権	145,600	0	145,600
車両運搬具（カーナビ一式）	119,600	119,599	1
保証金（ETCPCデポジット）	60,000	0	60,000
合 計	6,542,332	2,740,200	3,802,132

5 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 (単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第328回利付国債（10年）	50,011,974	51,610,000	1,598,026
地方債			
平成25年第7回北海道公募公債	49,938,608	51,710,000	1,771,392
第31回1号宮城県公募公債	50,108,219	51,520,000	1,411,781
第406回大阪府公募公債	49,913,247	50,085,000	171,753
平成21年度第8回愛知県公募公債	99,988,976	100,700,000	711,024
北海道平成21年度第12回公募公債	99,967,885	101,036,000	1,068,115
第392回大阪府公募公債	49,918,290	50,978,000	1,059,710
第432回大阪府公債	49,874,018	50,510,000	635,982
合 計	499,721,217	508,149,000	8,427,783

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (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
出捐金						
高松市出捐金	高松市	300,000,000			300,000,000	指定正味財産
香川県出捐金	香川県	150,000,000			150,000,000	指定正味財産
寄付金						
民間団体寄付金	高松タクシー協会	1,000,000			1,000,000	指定正味財産
補助金						
基本財産積立金	高松市	91,906,000			91,906,000	指定正味財産
運営事業補助金	高松市	0	91,644,493	91,644,493	0	流動資産
全国大会等開催補助事業補助金	高松市	0	28,244,000	28,244,000	0	流動資産
香川県サポート高松にぎわい創出事業補助金	香川県	0	8,489,751	8,489,751	0	流動資産
合 計		542,906,000	128,378,244	128,378,244	542,906,000	

## 7 固定負債の増減額及びその残高

(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
固定負債				
退職給付引当金	25,650,781	1,669,321		27,320,102
長期借入金	300,000		300,000	0
合 計	25,950,781	1,669,321	300,000	27,320,102

## 8 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	97,705
合 計	97,705

## 附 属 明 細 書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載事項に同じ。

## 2 引当金の明細

(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	1,372,905	1,422,178	1,372,905		1,422,178
固定負債					
退職給付引当金	25,650,781	1,669,321			27,320,102
合 計	27,023,686	3,091,499	1,372,905	0	28,742,280