

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 | 499,466,488 | 100,311,627 | 100,189,477 | 499,588,638 |
| 定期預金 | 44,459,391 | 281,609 | 428,500 | 44,312,500 |
| 小 計 | 543,925,879 | 100,593,236 | 100,617,977 | 543,901,138 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 19,663,651 | 2,191,300 | | 21,854,951 |
| 供託金 | 3,000,000 | | | 3,000,000 |
| 小 計 | 22,663,651 | 2,191,300 | 0 | 24,854,951 |
| 合 計 | 566,589,530 | 102,784,536 | 100,617,977 | 568,756,089 |

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 | 499,588,638 | (499,139,500) | (449,138) | — |
| 定期預金 | 44,312,500 | (43,766,500) | (546,000) | — |
| 小 計 | 543,901,138 | (542,906,000) | (995,138) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 21,854,951 | — | — | (21,854,951) |
| 供託金 | 3,000,000 | — | (2,100,000) | (900,000) |
| 小 計 | 24,854,951 | — | (2,100,000) | (22,754,951) |
| 合 計 | 568,756,089 | (542,906,000) | (3,095,138) | (22,754,951) |

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 | 22,911 | 630,057 |
| 建物附属設備（電気設備等） | 165,672 | 7,366 | 158,306 |
| 建物附属設備（事務所簡易間仕切） | 318,600 | 106,200 | 212,400 |
| 器具備品（電話機一式） | 997,500 | 540,312 | 457,188 |
| 器具備品（事務所ブラインド） | 143,856 | 4,798 | 139,058 |
| 器具備品（全国大会等情報DB一式） | 1,229,896 | 20,498 | 1,209,398 |
| 電話加入権 | 145,600 | 0 | 145,600 |
| 車両運搬具（自動車） | 1,293,950 | 1,293,949 | 1 |
| 車両運搬具（カーナビ一式） | 119,600 | 79,732 | 39,868 |
| 合 計 | 5,067,642 | 2,075,766 | 2,991,876 |

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) | 50,021,016 | 52,940,000 | 2,918,984 |
| 地方債 | | | |
| 平成25年第7回北海道公募公債 | 49,896,929 | 52,565,000 | 2,668,071 |
| 第31回1号宮城県公募公債 | 50,158,154 | 51,810,000 | 1,651,846 |
| 第406回大阪府公募公債 | 49,876,068 | 49,695,000 | △ 181,068 |
| 平成21年度第8回愛知県公募公債 | 99,923,012 | 104,720,000 | 4,796,988 |
| 北海道平成21年度第12回公募公債 | 99,837,157 | 105,182,000 | 5,344,843 |
| 第392回大阪府公募公債 | 49,876,302 | 51,049,000 | 1,172,698 |
| 横浜市平成19年度第17回事業公債 | 50,000,000 | 51,924,000 | 1,924,000 |
| 合 計 | 499,588,638 | 519,885,000 | 20,296,362 |

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 | 102,850,298 | 102,850,298 | 0 | 流動資産 |
| 全国大会等開催補助事業補助金 | 高松市 | 0 | 37,700,000 | 37,700,000 | 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 | 8,532,000 | 8,532,000 | 0 | 流動資産 |
| 合 計 | | 542,906,000 | 149,082,298 | 149,082,298 | 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 | 19,663,651 | 2,191,300 | | 21,854,951 |
| 長期借入金 | 1,200,000 | | 300,000 | 900,000 |
| 合 計 | 20,863,651 | 2,191,300 | 300,000 | 22,754,951 |

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 | 257,759 |
| 合 計 | 257,759 |