

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	499,674,825	105,846	19,659	499,761,012
定期預金	44,312,500			44,312,500
小 計	543,987,325	105,846	19,659	544,073,512
特定資産				
退職給付引当資産	23,806,480	1,844,301		25,650,781
供託金	3,000,000			3,000,000
小 計	26,806,480	1,844,301	0	28,650,781
合 計	570,793,805	1,950,147	19,659	572,724,293

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	499,761,012	(499,139,500)	(621,512)	—
定期預金	44,312,500	(43,766,500)	(546,000)	—
小 計	544,073,512	(542,906,000)	(1,167,512)	—
特定資産				
退職給付引当資産	25,650,781	—	—	(25,650,781)
供託金	3,000,000	—	(2,700,000)	(300,000)
小 計	28,650,781	—	(2,700,000)	(25,950,781)
合 計	572,724,293	(542,906,000)	(3,867,512)	(25,950,781)

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	91,647	561,321
建物附属設備（電気設備等）	165,672	29,454	136,218
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	872,812	124,688
器具備品（事務所ブラインド）	143,856	23,978	119,878
器具備品（全国大会等情報DB一式）	1,229,896	512,456	717,440
器具備品（開催情報及び住所録DB一式）	918,000	15,300	902,700
器具備品（手ぶら観光カウンター）	980,640	81,720	898,920
電話加入権	145,600	0	145,600
車両運搬具（自動車）	1,293,950	1,293,950	0
車両運搬具（カーナビ一式）	119,600	119,599	1
保証金（ETCPカードデビット）	60,000	0	60,000
合 計	7,026,282	3,359,515	3,666,767

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）	50,014,988	51,760,000	1,745,012
地方債			
平成25年第7回北海道公募公債	49,924,715	51,965,000	2,040,285
第31回1号宮城県公募公債	50,124,864	51,445,000	1,320,136
第406回大阪府公募公債	49,900,854	49,745,000	△ 155,854
平成21年度第8回愛知県公募公債	99,966,988	102,080,000	2,113,012
北海道平成21年度第12回公募公債	99,924,309	102,395,000	2,470,691
第392回大阪府公募公債	49,904,294	50,896,000	991,706
横浜市平成19年度第17回事業公債	50,000,000	50,131,500	131,500
合 計	499,761,012	510,417,500	10,656,488

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	94,292,175	94,292,175	0	流動資産
全国大会等開催補助事業補助金	高松市	0	30,000,000	30,000,000	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	8,816,991	8,816,991	0	流動資産
国庫補助金	環境省	0	101,372	101,372	0	流動資産
合 計		542,906,000	133,210,538	133,210,538	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	23,806,480	1,844,301		25,650,781
長期借入金	600,000		300,000	300,000
合 計	24,406,480	1,844,301	300,000	25,950,781

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	86,187
合 計	86,187

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	1,086,773	1,372,905	1,086,773		1,372,905
固定負債					
退職給付引当金	23,806,480	1,844,301			25,650,781
合 計	24,893,253	3,217,206	1,086,773	0	27,023,686