

## 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。
  - ・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。
- (5) 固定資産の減価償却の方法について
- ・有形固定資産  
利用可能期間に基づく定額法によっている。
  - ・無形固定資産（ソフトウェア）  
利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。
- (6) 外貨建資産負債の換算方法

外貨建資産等の区分		外国通貨の種類	換算方法
外貨建有価証券	満期保有目的債券	米ドル	発生時換算法
外貨預金	短期外貨預金	米ドル	期末時換算法
	長期外貨預金	米ドル	発生時換算法

### 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				
普通預金	13	1		14
投資有価証券	497,651,355	224,612	627,481	497,248,486
定期預金	46,325,933	738,140		47,064,073
小計	543,977,301	962,753	627,481	544,312,573
特定資産				
退職給付引当資産	31,202,347	2,000,000		33,202,347
供託金	3,000,000			3,000,000
資産取得資金	4,928,000		4,928,000	0
小計	39,130,347	2,000,000	4,928,000	36,202,347
合計	583,107,648	2,962,753	5,555,481	580,514,920

## 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				
普通預金	14	(0)	(14)	—
投資有価証券	497,248,486	(497,248,486)	(0)	—
定期預金	47,064,073	(45,657,514)	(1,406,559)	—
小 計	544,312,573	(542,906,000)	(1,406,573)	—
特定資産				
退職給付引当資産	33,202,347	—	—	(33,202,347)
供託金	3,000,000	—	(3,000,000)	—
小 計	36,202,347	—	(3,000,000)	(33,202,347)
合 計	580,514,920	(542,906,000)	(4,406,573)	(33,202,347)

## 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	229,119	423,849
建物附属設備(電気設備等)	165,672	73,630	92,042
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	62,338	81,518
器具備品(全国大会等情報DB一式)	1,229,896	540,561	689,335
器具備品(開催情報及び住所録DB一式)	918,000	749,700	168,300
器具備品(手ぶら観光カウンター)	980,640	343,223	637,417
器具備品(ワイヤレスガイドシステム一式)	391,960	55,527	336,433
器具備品(事務局LAN配線等設備一式)	234,238	44,943	189,295
器具備品(高松盆栽PRビデオ)	4,800,000	4,799,999	1
器具備品(高松MICE観光プロモ映像)	4,928,000	0	4,928,000
器具備品(サンポくん着ぐるみ)	810,000	486,000	324,000
電話加入権	145,600	0	145,600
保証金(ETCPCデポジット)	60,000	0	60,000
合 計	16,776,930	8,701,129	8,075,801

## 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)	50,002,932	50,325,000	322,068
米国財務省中期証券	100,061,160	108,095,718	8,034,558
地方債			
平成25年第7回北海道公募公債	49,980,287	50,560,000	579,713
第31回1号宮城県公募公債	50,058,284	50,845,000	786,716
第406回大阪府公募公債	49,950,426	50,105,000	154,574
第392回大阪府公募公債	49,960,278	50,487,500	527,222
第432回大阪府公債	49,915,235	50,065,000	149,765
政府保証債			
(株)国際協力銀行政府保証外債	97,319,884	106,062,144	8,742,260
合 計	497,248,486	516,545,362	19,296,876

## 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
高松市観光交流課 関係団体運営等補助金	高松市	0	79,964,836	79,964,836	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	6,287,081	6,287,081	0	流動資産
香川県魅力ある観光コンテ ンツ造成支援事業補助金	香川県	0	804,000	804,000	0	流動資産
合 計		542,906,000	87,055,917	87,055,917	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	31,202,347	2,000,000		33,202,347
合 計	31,202,347	2,000,000	0	33,202,347

## 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	335,272
合 計	335,272

## 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	2,083,763	1,613,317	2,083,763		1,613,317
固定負債					
退職給付引当金	31,202,347	2,000,000			33,202,347
合 計	33,286,110	3,613,317	2,083,763	0	34,815,664