

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 当事業年度から、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会)を適用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券、子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
時価のあるもの
決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法)

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 備品

定額法によっている。

② リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	円	円	円	円
基本財産				
定期預金	2,401,485	0	2,401,485	0
投資有価証券	223,803,340	231,168,200	223,803,340	231,168,200
普通預金	0	501,618	0	501,618
基本財産計	226,204,825	231,669,818	226,204,825	231,669,818
特定資産				
トラスファンド				
定期預金	8,607,389	1,036,145	2,424,389	7,219,145
投資有価証券	109,252,000	2,000,000	17,907,000	93,345,000
普通預金	1,036,145	3,556,498	3,036,145	1,556,498
特定資産計	118,895,534	6,592,643	23,367,534	102,120,643
合 計	345,100,359	238,262,461	249,572,359	333,790,461

3. 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。

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)
	円	円	円	円
基本財産				
普通預金	501,618	(501,618)	(0)	—
投資有価証券	231,168,200	(231,168,200)	(0)	—
小 計	231,669,818	(231,669,818)	(0)	—
特定資産				
トラスファンド				
定期預金	7,219,145	(7,219,145)	(0)	—
投資有価証券	93,345,000	(93,345,000)	(0)	—
普通預金	1,556,498	(1,556,498)	(0)	—
小 計	102,120,643	(102,120,643)	(0)	—
合 計	333,790,461	(333,790,461)	(0)	—

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期除却額、当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期除却額、当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期除却額	当期末残高
	円	円	円	円
備 品	2,308,488	2,061,702	1	246,785
リース資産	3,862,534	3,862,534	0	0
合 計	6,171,022	5,924,236	1	246,785

5. 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。

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
		円	円	円	円
補助金					
自然環境保全活動推進事業費補助金	大阪府	0	15,337,000	15,337,000	0
和泉葛城山ブナ林保全事業補助金	岸和田市	0	1,132,000	1,132,000	0
和泉葛城山ブナ林保全事業補助金	貝塚市	0	1,132,000	1,132,000	0
緑と水の森林基金事業補助金	国土緑化推進機構	0	2,230,000	2,230,000	0
緑のボランティアの森記念造成事業助成金	国土緑化推進機構	0	300,000	300,000	0
協賛金					
CSO協賛金	損保ジャパン	0	100,000	100,000	0
受託金					
研修者募集・確保事業	国土緑化推進機構	0	30,000	30,000	0
学校林現況調査	国土緑化推進機構	0	16,000	16,000	0
森の名手名人選定経費	国土緑化推進機構	0	10,000	10,000	0
交付金					
緑の募金推進体制整備交付金	国土緑化推進機構	0	450,000	450,000	0
学校環境緑化モデル事業・緑化推進委員会分	国土緑化推進機構	0	50,000	50,000	0
合 計		0	20,787,000	20,787,000	0

6. 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。

内 容	金 額
	円
経常外収益への振替額	
特定資産（トラストファンド）として保有する有価証券の売却による振替額	9,252,000
合 計	9,252,000

上記売却の対象は下記の有価証券である。

科 目	額 面	取得価額	売却時帳簿価額
	円	円	円
特定資産 / トラストファンド			
ノルウェー輸出金融公社債30年	20,000,000	20,000,000	9,252,000

7. その他

地上権の設定

能勢町三草山に生息するヒロオビミドリシジミは日本の分布の東限になっていることから、生息環境であるナラガシワ林を保全するため、生息主要区域に地上権を設定している。

能勢町長谷302番地の2外3筆 14.48h a