

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

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)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 備品

定額法によっている。

(3) 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				
投資有価証券	230,592,600	240,190,000	230,592,600	240,190,000
普通預金	501,618	266,986,934	264,278,134	3,210,418
基本財産計	231,094,218	507,176,934	494,870,734	243,400,418
特定資産				
トラストファンド				
定期預金	80,000,000	0	50,000,000	30,000,000
投資有価証券	1,981,200	48,051,600	48,043,000	1,989,800
普通預金	569,601	167,398,429	96,086,000	71,882,030
特定資産計	82,550,801	215,450,029	194,129,000	103,871,830
合 計	313,645,019	722,626,963	688,999,734	347,272,248

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				
投資有価証券	240,190,000	(240,190,000)	(0)	—
普通預金	3,210,418	(3,210,418)	(0)	—
小 計	243,400,418	(243,400,418)	(0)	—
特定資産				
トラストファンド				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
投資有価証券	1,989,800	(1,989,800)	(0)	—
普通預金	71,882,030	(71,882,030)	(0)	—
小 計	103,871,830	(103,871,830)	(0)	—
合 計	347,272,248	(347,272,248)	(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	1,323,840	1,234,570	0	89,270
合 計	1,323,840	1,234,570	0	89,270

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	10,199,000	10,199,000	0
和泉葛城山ブナ林保全事業補助金	岸和田市	0	1,100,000	1,100,000	0
和泉葛城山ブナ林保全事業補助金	貝塚市	0	1,100,000	1,100,000	0
緑と水の森林ファンド事業補助金	国土緑化推進機構	0	3,050,000	3,050,000	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
受託金					
「ふるさとの森林再生事業」の推薦に係る事務委託費	国土緑化推進機構	0	50,000	50,000	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					
森林・山村多面的機能発揮対策交付金	林野庁	0	6,486,268	6,486,268	0
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	100,000	100,000	0
合 計		0	22,845,268	22,845,268	0

6. 指定正味財産の増減額及びその残高

指定正味財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	寄附金	有価証券 期末評価損益	一般正味財産 への振替	当期末残高
	円	円	円	円	円
基本財産					
大阪府出捐金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
寄附金	126,221,618	36,786,534 (うち遺産分36,776,534) (うちその他10,000)	0	36,776,534 (うち法人会計32,776,534) (うち緑の募金4,000,000)	126,231,618
評価損益等	4,872,600	0	12,296,200		17,168,800
基本財産計	231,094,218	36,786,534	12,296,200	36,776,534	243,400,418
トラスファンド					
ブナの森	53,137,455	13,780,079 (うち遺産分13,099,758) (うちその他680,321)	5,160	0	66,922,694
ゼフィルスの森	29,413,346	7,532,350 (うち遺産分7,304,850) (うちその他227,500)	3,440	0	36,949,136
トラスファンド計	82,550,801	21,312,429	8,600	0	103,871,830
合 計	313,645,019	58,098,963	12,304,800	36,776,534	347,272,248

7. 寄附金の受入

平成26年6月5日に公正証書遺言による遺産寄付57,181,142円を受け入れました。この寄付金は、公1事業(トラスファンド)で20,404,608円、基本財産で36,776,534円として分割受入し、基本財産については一般正味財産への振替(法人会計に32,776,534円、緑の募金(公2事業)に4,000,000円)をいたしますことを、決算と併せて承認をお願い致します。

8. 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 14.48ha