

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

なし

2. 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・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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。

(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				
基本財産引当有価証券	836,312,939	0	788,157	835,524,782
基本財産引当預金	214,817,061	788,157	0	215,605,218
小計	1,051,130,000	788,157	788,157	1,051,130,000
特定資産				
企業の森林引当預金	234,932	2,300,005	2,280,824	254,113
小計	234,932	2,300,005	2,280,824	254,113
合計	1,051,364,932	3,088,162	3,068,981	1,051,384,113

5. 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。

(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				
基本財産引当有 価証券	835,524,782	830,852,531	4,672,251	—
基本財産引当預 金	215,605,218	210,231,720	5,373,498	—
小計	1,051,130,000	1,041,084,251	10,045,749	—
特定資産				
企業の森林引当 預金	254,113	254,113	0	0
小計	254,113	254,113	0	0
合計	1,051,384,113	1,041,338,364	10,045,749	0

6. 担保に供している資産

なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債153回（20年）（伊予銀行）	161,886,901	186,928,125	25,041,224
利付国債308回（10年）（伊予銀行）	260,235,271	264,604,190	4,368,919
利付国債339回（10年）（伊予銀行）	99,952,000	103,840,000	3,888,000
利付国債153回（20年）（愛媛銀行）	57,397,499	66,234,375	8,836,876
利付国債308回（10年）（愛媛銀行）	156,101,111	158,721,790	2,620,679
利付国債339回（10年）（愛媛銀行）	99,952,000	103,840,000	3,888,000
合 計	835,524,782	884,168,480	48,643,698

11. 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。

(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
公益目的事業会計						
森林基金事業						
森林・山村多面的機能発揮 対策交付金	林野庁 市町	0	22,200,000	22,200,000	0	
「緑と水の森林ファンド」 事業助成金	(公社) 国土緑化推進機構	0	2,400,000	2,400,000	0	
計		0	31,401,500	31,401,500	0	
緑の募金事業						
緑の募金推進体制整備 交付金	(公社) 国土緑化推進機構	0	568,553	568,553	0	
計		0	568,553	568,553	0	
森林適正管理事業						
造林事業補助金	愛媛県	0	8,460,295	8,460,295	0	
広葉樹林化モデル事業費補助金	愛媛県	0	3,225,978	2,705,408	0	
計		0	11,686,273	11,165,703	0	
合 計		0	43,656,326	43,135,756	0	

12. 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	
目的達成による指定解除額	1,780,819
基本財産受取利息	9,126,351
小 計	10,907,170
合 計	10,907,170

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

なし

15. 重要な後発事象

なし

16. その他

なし