

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	835,524,782	0	788,157	834,736,625
基本財産引当預金	215,605,218	788,157	0	216,393,375
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	254,113	2,700,945	2,314,184	640,874
全国植樹祭準備積立金	0	1,500,000	0	1,500,000
小計	254,113	4,200,945	2,314,184	2,140,874
合計	1,051,384,113	4,989,102	3,102,341	1,053,270,874

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	834,736,625	830,064,374	4,672,251	—
基本財産引当預金	216,393,375	210,231,720	6,161,655	—
小計	1,051,130,000	1,040,296,094	10,833,906	—
特定資産				
企業の森林引当預金	640,874	640,874	0	—
全国植樹祭準備積立金	1,500,000	0	1,500,000	—
小計	2,140,874	640,874	1,500,000	—
合計	1,053,270,874	1,040,936,968	12,333,906	—

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。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
公益目的事業会計用 パソコン	138,930	0	138,930
森林適正管理支援事 業用測量機器	1,278,200	0	1,278,200
小計	1,417,130	0	1,417,130

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）	161,690,844	183,324,500	21,633,656
利付国債308回（10年）（伊予銀行）	259,900,000	260,757,670	857,670
利付国債339回（10年）（伊予銀行）	99,960,000	102,820,000	2,860,000
利付国債153回（20年）（愛媛銀行）	57,325,781	64,957,500	7,631,719
利付国債308回（10年）（愛媛銀行）	155,900,000	156,414,470	514,470
利付国債339回（10年）（愛媛銀行）	99,960,000	102,820,000	2,860,000
合計	834,736,625	871,094,140	36,357,515

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	0	17,712,500	17,712,500	0	
	市町	0	5,274,000	5,274,000	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	2,430,000	2,430,000	0	
計		0	25,416,500	25,416,500	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	450,000	450,000	0	
計		0	450,000	450,000	0	
森林適正管理事業						
造林事業補助金	愛媛県	0	6,769,665	6,769,665	0	
広葉樹林化モデル事業費補助金	愛媛県	0	3,220,263	3,220,263	0	
計		0	9,989,928	9,989,928	0	
森林適正管理支援事業						
森林管理支援センター運営 業務委託料	愛媛県	0	7,350,000	7,350,000	0	
計		0	7,350,000	7,350,000	0	
合計		0	43,206,428	43,206,428	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	1,613,239
基本財産受取利息	9,053,431
小 計	10,666,670
合 計	10,666,670

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