

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	834,736,625	420,679,381	416,025,522	839,390,484
基本財産引当預金	216,393,375	1,476,642,485	1,481,296,344	211,739,516
小計	1,051,130,000	1,897,321,866	1,897,321,866	1,051,130,000
特定資産				
企業の森林引当預金	640,874	1,950,007	1,606,534	984,347
全国植樹祭準備積立金	1,500,000	2,000,012		3,500,012
退職給付引当資産		701,296		701,296
小計	2,140,874	4,651,315	1,606,534	5,185,655
合計	1,053,270,874	1,901,973,181	1,898,928,400	1,056,315,655

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	839,390,484	834,718,233	4,672,251	-
基本財産引当預金	211,739,516	205,577,861	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	984,347	984,347	0	0
全国植樹祭準備 積立金	3,500,012	2,000,007	1,500,005	0
退職給付引当資 産	701,296	0	0	701,296
小計	5,185,655	2,984,354	1,500,005	701,296
合計	1,056,315,655	1,043,280,448	12,333,911	701,296

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	34,732	104,198
森林適正管理支援事 業用測量機器	1,278,200	255,640	1,022,560
小計	1,417,130	290,372	1,126,758

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）	161,494,788	181,737,000	20,242,212
利付国債339回（10年）（伊予銀行）	99,968,000	102,190,000	2,222,000
利付国債153回（20年）（愛媛銀行）	57,254,062	64,395,000	7,140,938
利付国債339回（10年）（愛媛銀行）	99,968,000	102,190,000	2,222,000
利付国債67回（30年）（四国アライアンス証券）	62,119,867	61,386,200	-733,667
第6回愛知県公募債（30年）（四国アライアンス証券）	200,966,667	196,340,000	-4,626,667
利付国債67回（30年）（大和証券）	60,116,000	59,406,000	-710,000
第10回地方公共団体金融機構債（30年）（大和証券）	97,503,100	94,480,000	-3,023,100
合計	839,390,484	862,124,200	22,733,716

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	11,811,500	11,811,500	0	
	市町	0	3,823,500	3,823,500	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	2,380,000	2,380,000	0	
計		0	18,015,000	18,015,000	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	550,000	550,000	0	
計		0	550,000	550,000	0	
森林適正管理事業						
広葉樹林化モデル事業費補助金	愛媛県	0	8,479,655	8,479,655	0	
計		0	8,479,655	8,479,655	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	22,752,000	22,752,000	0	
新たな森林管理システム技 術サポート業務委託料	愛媛県	0	10,633,000	10,633,000	0	
計		0	33,385,000	33,385,000	0	
合計		0	60,429,655	60,429,655	0	

1 2. 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。

なし

1 3. 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

1 4. 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

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	30,498,520 円	現金預金勘定	42,105,267 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	30,498,520 円	現金及び現金同等物	42,105,267 円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

なし

なし

1 5. 重要な後発事象

なし

1 6. その他

なし