

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当年度より公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等に関する関係省庁連絡会議申合せ)に基づく新公益法人会計基準を適用している。公益法人会計基準の運用指針(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)により新会計基準適用初年度であるため、貸借対照表及び正味財産増減計算書の前事業年度金額及び増減は記載していない。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

備品……………定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

金利変動対策引当金……………運用利率の変動に備えるために必要額を計上

債券価格変動対策引当金……………保有債券の価格変動に備えるために必要額を計上

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及びトラスト基金並びに特定資産の増減額及びその残高

基本財産及びトラスト基金並びに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	6,212,779	50,000,000	0	56,212,779
投資有価証券	219,740,000	100,000,000	149,900,000	169,840,000
投資信託	100,000	49,900,000	50,000,000	0
小 計	226,052,779	199,900,000	199,900,000	226,052,779
トラスト基金				0
定期預金	9,181,425	0	7,064,216	2,117,209
普通預金	244,763	0	100,638	144,125
投資有価証券	111,952,000	20,000,000	11,952,000	120,000,000
小 計	121,378,188	20,000,000	19,116,854	122,261,334
特定資産				0
金利変動対策引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
債券価格変動対策引当資産	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000
小 計	15,000,000	5,000,000	0	20,000,000
合 計	362,430,967	224,900,000	219,016,854	368,314,113

3. 基本財産及びトラスト基金並びに特定資産の財源等の内訳

基本財産及びトラスト基金並びに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				
定期預金	56,212,779	(56,212,779)	0	—
投資有価証券	169,840,000	(169,840,000)	0	—
小 計	226,052,779	(226,052,779)	0	—
トラスト基金				
定期預金	2,117,209	(2,117,209)	0	—
普通預金	144,125	(144,125)	0	—
投資有価証券	120,000,000	(120,000,000)	0	—
小 計	122,261,334	(122,261,334)	0	—
特定資産				
金利変動対策引当資産	5,000,000	0	0	(5,000,000)
債券価格変動対策引当資産	15,000,000	0	0	(15,000,000)
小 計	20,000,000	0	0	(20,000,000)
合 計	368,314,113	(348,314,113)	0	(20,000,000)

4. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備 品	2,035,490	961,387	1,074,103
合 計	2,035,490	961,387	1,074,103

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					
運営事業等補助金	大阪府	0	69,931,698	69,931,698	0
和泉葛城山ブナ林保全整備 事業補助金	岸和田市	0	2,000,000	2,000,000	0
和泉葛城山ブナ林保全整備 事業補助金	貝塚市	0	2,000,000	2,000,000	0
緑と水の森林基金事業等補 助金	国土緑化推進機 構	0	12,535,000	12,535,000	0

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
助成金					
緑化普及活動支援事業助成	国土緑化推進機構	0	1,000,000	1,000,000	0
蕎原の森活動助成	(財)三菱UFJ環境財団	0	700,000	700,000	0
協賛金					
CSO協賛金	損保ジャパン	0	100,000	100,000	0
受託金					
木になる夢銀行受託	大阪府	0	1,239,000	1,239,000	0
里山管理リーダー養成講座受託	能勢町	0	514,500	514,500	0
学校林備活用推進委託等受託	国土緑化推進機構	0	330,000	330,000	0
合 計		0	90,350,198	90,350,198	0

6. 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、生息主要区域に地上権を設定し、生息環境であるナラガシワ林の保全に努めている。

能勢町長谷302番地の2外3筆 14.48ha