

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・・・移動平均法による償却原価法(定額法)
その他の有価証券(時価のあるもの)・・・決算日の市場価格等に基づく時価法
- (2) 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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。(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				
普通預金	0	100,000,000	0	100,000,000
定期預金	1,957,951	293,632	1,957,951	293,632
投資有価証券	604,745,236	0	103,092,478	501,652,758
小 計	606,703,187	100,293,632	105,050,429	601,946,390
特定資産	—	—	—	—
小 計	—	—	—	—
合 計	606,703,187	100,293,632	105,050,429	601,946,390

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。(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				
普通預金	100,000,000	100,000,000	—	—
定期預金	293,632	293,632	—	—
投資有価証券	501,652,758	501,652,758	—	—
小 計	601,946,390	601,946,390	—	—
特定資産	—	—	—	—
小 計	—	—	—	—
合 計	601,946,390	601,946,390	—	—

4 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。(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
海外債券			
円建為替リンク債	50,000,000	49,974,500	△ 25,500
パワーリバースデュアル債	0	0	—
パワーリバースデュアル債	100,000,000	98,062,000	△ 1,938,000
合計	150,000,000	148,036,500	△ 1,963,500

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、次の通りである。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期増減額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金等の名称 緑と水の林林ファンド助成金	(公社)国土緑化推進機構	0	4,346,000	4,346,000	0	
緑の募金推進体制整備交付金	(公社)国土緑化推進機構	0	1,050,000	1,050,000	0	

6 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、次の通りである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	9,711,882
合計	9,711,882