

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				
定期預金	1,819,246	138,705	—	1,957,951
投資有価証券	604,025,858	719,378	—	604,745,236
小 計	605,845,104	858,083	—	606,703,187
特定資産	—	—	—	—
小 計	—	—	—	—
合 計	605,845,104	858,083	—	606,703,187

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				
定期預金	1,957,951	1,957,951	—	—
投資有価証券	604,745,236	604,745,236	—	—
小 計	606,703,187	606,703,187	—	—
特定資産	—	—	—	—
小 計	—	—	—	—
合 計	606,703,187	606,703,187	—	—

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	48,045,000	△ 1,955,000
パワーリバースデュアル債	100,000,000	88,647,000	△ 11,353,000
パワーリバースデュアル債	100,000,000	88,174,000	△ 11,826,000
合 計	250,000,000	224,866,000	△ 25,134,000

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	3,203,000	3,203,000	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	5,709,996
合 計	5,709,996