

附属明細書及び財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有有価証券……取得価格によっている。

なお、取得価格と債権金額との差額はないため、償却原価法は適用していない。

(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) リース取引の処理方法

該当なし。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。なお、当該変更が財務諸表に与える影響はない。

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 815,698,000 | 0 | 46,000 | 815,652,000 |
| 基本財産積立預金 | 2,078,000 | 46,000 | 0 | 2,124,000 |
| 小計 | 817,776,000 | 46,000 | 46,000 | 817,776,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 基本基金 | 75,000,000 | 0 | 0 | 75,000,000 |
| 水源林対策事業費積立資産 | 137,700,000 | 20,000 | 9,580,000 | 128,140,000 |
| 財務調整積立資産 | 500,000 | 500,000 | | 1,000,000 |
| 小計 | 213,200,000 | 520,000 | 9,580,000 | 204,140,000 |
| 合計 | 1,030,976,000 | 566,000 | 9,626,000 | 1,021,916,000 |

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 815,652,000 | (815,652,000) | | |
| 基本財産積立預金 | 2,124,000 | (2,124,000) | | |
| 小 計 | 817,776,000 | (817,776,000) | | |
| 特定資産 | | | | |
| 基本基金 | 75,000,000 | (75,000,000) | | |
| 水源林対策事業費積立資産 | 128,140,000 | | (128,140,000) | |
| 財務調整積立預金 | 1,000,000 | (0) | (1,000,000) | |
| 小 計 | 204,140,000 | (75,000,000) | (129,140,000) | 0 |
| 合 計 | 1,021,916,000 | (892,776,000) | (129,140,000) | 0 |

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取 得 価 格 | 減 価 償 却 累 計 額 | 当 期 末 残 高 |
|---------|---------|---------------|-----------|
| 什 器 備 品 | 552,655 | 462,263 | 90,392 |
| 合 計 | 552,655 | 462,263 | 90,392 |

8. 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

該当なし。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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 格 | 時 価 | 評 価 損 益 |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産 | | | |
| 東京都公募公債第610回 | 45,800,000 | 46,746,411 | 946,411 |
| 東京都公募公債第622回 | 10,200,000 | 10,462,058 | 262,058 |
| 東京都公募公債第625回 | 100,000,000 | 103,177,000 | 3,177,000 |
| 東京都公募公債第635回 | 20,000,000 | 21,200,300 | 1,200,300 |
| 東京都公募公債第636回 | 60,000,000 | 63,677,760 | 3,677,760 |
| 東京都公募公債第713回 | 19,988,000 | 20,386,700 | 398,700 |
| 東京都公募公債第717回 | 9,996,000 | 10,037,630 | 41,630 |
| 北海道平成15年度第2回公募公債 | 20,000,000 | 20,060,540 | 60,540 |
| 北海道平成18年度第6回公募公債 | 20,000,000 | 21,290,980 | 1,290,980 |
| 北海道平成24年度第12回公募公債 | 100,000,000 | 100,780,100 | 780,100 |
| 第338回大阪府公募公債 | 10,000,000 | 10,727,220 | 727,220 |
| 第343回大阪府公募公債 | 9,998,000 | 10,391,780 | 393,780 |
| 第370回大阪府公募公債 | 99,970,000 | 100,140,800 | 170,800 |
| 兵庫県平成18年度第1回公募公債 | 35,000,000 | 36,751,120 | 1,751,120 |
| 愛知県平成18年度第2回公募公債 | 100,000,000 | 106,020,100 | 6,020,100 |
| 名古屋市第12回す号公募公債 | 68,700,000 | 71,880,947 | 3,180,947 |
| 名古屋市第455回10年公募公債 | 86,000,000 | 90,871,470 | 4,871,470 |
| 合 計 | 815,652,000 | 844,602,916 | 28,950,916 |

(単位:円)

| 科 目 | 帳簿価格 | 時 価 | 評 価 損 益 |
|---------------------|-------------|---------------|------------|
| 基本基金 | | | |
| 東京都公募公債第609回 | 15,000,000 | 15,203,160 | 203,160 |
| 東京都公募公債第634回 | 10,000,000 | 10,555,340 | 555,340 |
| 北海道平成22年度第4回公募公債 | 49,985,000 | 53,077,700 | 3,092,700 |
| 小 計 | 74,985,000 | 78,836,200 | 3,851,200 |
| 水源林対策事業費積立資産 | | | |
| 第49回大阪府公募公債 | 16,000,000 | 16,151,600 | 151,600 |
| 第53回大阪府公募公債 | 23,995,200 | 24,223,032 | 227,832 |
| 第59回大阪府公募公債 | 9,999,000 | 10,093,180 | 94,180 |
| 第73回大阪府公募公債 | 10,000,000 | 10,105,150 | 105,150 |
| 第89回大阪府公募公債 | 40,000,000 | 39,981,240 | 18,760 |
| 小 計 | 99,994,200 | 100,554,202 | 560,002 |
| 合 計 | 990,631,200 | 1,023,993,318 | 33,362,118 |

10. 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 |
|--------------|-----------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 水源地域対策事業費補助金 | 国 | 25,000,000 | 0 | 0 | 25,000,000 | 指定正味財産 |
| 地方公共団体出捐金 | | | | | | |
| 基本財産出捐金 | 愛知県及び13市町 | 460,000,000 | 0 | 0 | 460,000,000 | 指定正味財産 |
| 基本基金出捐金 | 愛知県及び13市町 | 50,000,000 | 0 | 0 | 50,000,000 | 指定正味財産 |
| 負担金 | | | | | | |
| 水源林対策事業負担金 | 愛知県及び13市町 | 0 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 | |
| 合 計 | | 535,000,000 | 40,000,000 | 40,000,000 | 535,000,000 | |

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内訳

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。