

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

「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

該当なし。

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				
投資有価証券	815,652,000	0	0	815,652,000
基本財産積立預金	2,124,000	0	0	2,124,000
小計	817,776,000	0	0	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	128,140,000	5,000	9,288,000	118,857,000
財務調整積立資産	1,000,000	500,000	0	1,500,000
小計	204,140,000	505,000	9,288,000	195,357,000
合計	1,021,916,000	505,000	9,288,000	1,013,133,000

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	118,857,000		(118,857,000)	
財務調整積立預金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	
小計	195,357,000	(75,000,000)	(120,357,000)	(0)
合計	1,013,133,000	(892,776,000)	(120,357,000)	(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	490,366	62,289
合計	552,655	490,366	62,289

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	45,973,674	173,674
東京都公募公債第622回	10,200,000	10,343,065	143,065
東京都公募公債第625回	100,000,000	101,873,000	1,873,000
東京都公募公債第635回	20,000,000	20,827,840	827,840
東京都公募公債第636回	60,000,000	62,536,500	2,536,500
東京都公募公債第713回	19,988,000	20,298,440	310,440
東京都公募公債第717回	9,996,000	10,000,000	4,000
北海道平成18年度第6回公募公債	20,000,000	20,916,780	916,780
北海道平成24年度第12回公募公債	100,000,000	100,413,000	413,000
兵庫県平成18年度第1回公募公債	35,000,000	36,178,100	1,178,100
愛知県平成18年度第2回公募公債	100,000,000	104,163,300	4,163,300
名古屋市第12回す号公募公債	68,700,000	70,805,518	2,105,518
名古屋市第455回10年公募公債	86,000,000	89,360,020	3,360,020
第338回大阪府公募公債	10,000,000	10,640,660	640,660
第343回大阪府公募公債	9,998,000	10,361,340	363,340
第370回大阪府公募公債	99,970,000	99,746,000	224,000
第374回大阪府公募公債	20,000,000	20,448,000	448,000
合計	815,652,000	834,885,237	19,233,237

(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634回	10,000,000	10,383,010	383,010
北海道平成22年度第4回公募公債	49,985,000	52,727,350	2,742,350
第382回大阪府公募公債	15,000,000	14,887,200	112,800
小 計	74,985,000	77,997,560	3,012,560
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	16,021,936	21,936
第53回大阪府公募公債	23,995,200	24,077,616	82,416
第59回大阪府公募公債	9,999,000	10,046,410	47,410
第73回大阪府公募公債	10,000,000	10,071,950	71,950
第89回大阪府公募公債	40,000,000	39,977,760	22,240
小 計	99,994,200	100,195,672	201,472
合 計	990,631,200	1,013,078,469	22,447,269

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10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10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10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。