

## 財務諸表に対する注記

### 1. 事業の前提に関する注記

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	20,203	0	815,672,203
基本財産積立預金	2,124,000	0	20,203	2,103,797
小 計	817,776,000	20,203	20,203	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	118,857,000	14,000	11,674,000	107,197,000
財務調整積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
小 計	195,357,000	14,000	11,674,000	183,697,000
合 計	1,013,133,000	34,203	11,694,203	1,001,473,000

### 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	815,672,203	(815,672,203)		
基本財産積立預金	2,103,797	(2,103,797)		
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	107,197,000	(84,000,000)	(23,197,000)	
財務調整積立預金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	
小 計	183,697,000	(159,000,000)	(24,697,000)	(0)
合 計	1,001,473,000	(976,776,000)	(24,697,000)	(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	124,900	112,410	12,490
合 計	124,900	112,410	12,490

## 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622回	10,200,000	10,226,245	26,245
東京都公募公債第625回	100,000,000	100,625,800	625,800
東京都公募公債第635回	20,000,000	20,465,600	465,600
東京都公募公債第636回	60,000,000	61,425,900	1,425,900
東京都公募公債第713回	19,988,000	20,747,000	759,000
東京都公募公債第717回	9,996,000	10,260,590	264,590
北海道平成18年度第6回公募公債	20,000,000	20,550,540	550,540
北海道平成24年度第12回公募公債	100,000,000	102,750,500	2,750,500
兵庫県平成18年度第1回公募公債	35,000,000	35,629,650	629,650
愛知県平成18年度第2回公募公債	100,000,000	102,358,400	2,358,400
名古屋市第12回す号公募公債	68,700,000	69,760,247	1,060,247
名古屋市第455回10年公募公債	86,000,000	87,892,430	1,892,430
第338回大阪府公募公債	10,000,000	10,618,950	618,950
第343回大阪府公募公債	9,998,000	10,418,180	420,180
第370回大阪府公募公債	99,970,000	102,449,300	2,479,300
第374回大阪府公募公債	20,000,000	20,908,000	908,000
第10回利付国債(30年)	45,820,203	48,764,318	2,944,115
合 計	815,672,203	835,851,650	20,179,447

(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	10,215,820	215,820
北海道平成22年度第4回公募公債	49,985,000	52,691,500	2,706,500
第382回大阪府公募公債	15,000,000	15,356,415	356,415
小 計	74,985,000	78,263,735	3,278,735
水源林対策事業費積立資産			
第73回大阪府公募公債	10,000,000	10,045,600	45,600
第89回大阪府公募公債	40,000,000	40,070,800	70,800
小 計	50,000,000	50,116,400	116,400
合 計	940,657,203	964,231,785	23,574,582

## 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。