

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

- (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・・・償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金・・・・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している
- (3) 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。

2. 会計方針の変更

平成24年度決算より、新公益法人会計基準(平成20年公益法人会計基準)を採用している。

3. 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	21,648,634	140,095,699	131,613,252	30,131,081
定期預金	60,000,000	100,000,000	90,000,000	70,000,000
投資有価証券	449,951,366	301,613,252	320,095,699	431,468,919
小 計	531,600,000	541,708,951	541,708,951	531,600,000
特定資産				
退職給与積立預金	3,872,719	504,677	0	4,377,396
平和の緑づくり積立預金	1,078,624	380,539	0	1,459,163
緑の募金積立預金	42,551,081	0	4,882,061	37,669,020
小 計	47,502,424	885,216	4,882,061	43,505,579
合 計	579,102,424	542,594,167	546,591,012	575,105,579

4. 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	30,131,081	(30,131,081)	(0)	-
定期預金	70,000,000	(70,000,000)	(0)	-
投資有価証券	431,468,919	(431,468,919)	(0)	-
小 計	531,600,000	(531,600,000)	(0)	-
特定資産				
退職給与積立預金	4,377,396	(0)	(0)	(4,377,396)
平和の緑づくり積立預金	1,459,163	(1,459,163)	(0)	-
緑の募金積立預金	37,669,020	(37,669,020)	(0)	-
小 計	43,505,579	(39,128,183)	(0)	(4,377,396)
合 計	575,105,579	(570,728,183)	(0)	(4,377,396)

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
滋賀県債H28年1回	49,955,000	49,750,000	△ 205,000
静岡県債R3第9回	49,981,487	48,240,000	△ 1,741,487
滋賀県債R3第1回	30,000,000	28,890,000	△ 1,110,000
パークレイズバンクPLC円建社債	20,000,000	19,778,200	△ 221,800
GSGIコーラブル債	100,000,000	100,000,000	0
第50回東京電力パワーグリッド社債	49,580,994	48,505,000	△ 1,075,994
第33回三菱UFJ フィナンシャルグループ 期限前償還条項付き無担保社債	51,621,438	50,268,000	△ 1,353,438
ソフトバンクグループ(株)第59回無担保社債	50,000,000	50,200,000	200,000
GSグローバル社債ターゲット	30,330,000	29,862,000	△ 468,000
合 計	431,468,919	425,493,200	△ 5,975,719

※時価は、日本証券業協会の売買参考統計値(平均値)、京銀証券(株)、みずほ証券(株)、三菱UFJ
モルガン・スタンレー証券(株)、岩井コスモ証券(株)、(株)関西みらい銀行の参考評価額とした。

6. 補助金等の内訳並びに交付者、登記の増減額及び残高

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
助成金 緑と水の森林ファンド 助成金	(公社)国土緑化 推進機構	0	3,650,000	3,650,000	0	—
ゴルフ緑化事業助成金	(公社)ゴルフ緑化 促進会	0	910,000	910,000	0	—
合 計		0	4,560,000	4,560,000	0	

7. 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、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
寄付金収益計上による振替額	1,930,461
募金収益計上による振替額	43,412,408
合 計	45,342,869