

財務諸表に対する注記

No. 1

〔自 2017年 4月 1日〕
〔至 2018年 3月 31日〕

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
購入時の取得価額によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物
定額法によっている。
設備、機械、車両及び什器備品(リース資産を除く)
定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
従業員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を退職給付債務として計上している。
- (5) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
土地	655,022,206	136,469,060	0	791,491,266
建物	49,761,703	0	4,413,719	45,347,984
設備等	3,419,729	0	423,573	2,996,156
機械装置	303,829	0	78,623	225,206
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
小計	1,008,507,467	136,469,060	4,915,915	1,140,060,612
特定資産				
トトロの森基金	416,446,076	7,226,890	133,668,060	290,004,906
クロスケの家基金	5,854,078	836,911	0	6,690,989
公益目的事業指定寄付金	51,764,101	17,083,260	14,766,319	54,081,042
土地取得仮払金※	850,680	0	315,000	535,680
退職給付引当資産	5,254,793	756,772	0	6,011,565
小計	480,169,728	25,903,833	148,749,379	357,324,182
合計	1,488,677,195	162,372,893	153,665,294	1,497,384,794

※土地取得仮払金は土地購入前の土地鑑定料である。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産充当額	うち一般正味財産充当額	うち負債に対応する額
基本財産				
土地	791,491,266	786,007,744	5,483,522	0
建物	45,347,984	35,654,675	9,693,309	0
設備等	2,996,156	1,946,318	1,049,838	0
機械装置	225,206	172,295	52,911	0
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0	0
小計	1,140,060,612	1,123,781,032	16,279,580	0
特定資産				
トトロの森基金	290,004,906	288,599,901	1,405,005	0
クロスケの家基金	6,690,989	6,690,989	0	0
公益目的事業指定寄付金	54,081,042	54,081,042	0	0
土地取得仮払金	535,680	535,680	0	0
退職給付引当資産	6,011,565	—	—	6,011,565
小計	357,324,182	349,907,612	1,405,005	6,011,565
合計	1,497,384,794	1,473,688,644	17,684,585	6,011,565

4. 固定資産取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	81,513,438	36,165,454	45,347,984
設備等	8,199,397	5,203,241	2,996,156
機械装置	1,373,628	1,148,422	225,206
その他固定資産			
設備等	740,000	49,580	690,420
車両運搬具	1,053,000	1,052,999	1
什器備品	6,805,644	5,740,902	1,064,742
合計	99,685,107	49,360,598	50,324,509

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

(単位：円)

銘	柄	帳簿価額	時価	差額
第9回利付国債(30年)(野村証券)		100,000,000	116,487,200	16,487,200
ドイツ復興金融公庫ユーロ債(日興証券)		100,000,000	139,780,000	39,780,000
アフリカ開発銀行ワーリハーステュアル債(大和証券)		100,000,000	98,980,000	△1,020,000
合計		300,000,000	355,247,200	55,247,200

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
森林ボランティア育成事業補助金	川越農林振興センター	0	100,000	100,000	0	—
みどりのパートナー活動支援事業補助金	所沢市	0	100,000	100,000	0	—
緑の管理協定奨励金	埼玉県西部環境管理事務所	0	48,935	48,935	0	—
合計		0	248,935	248,935	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	3,481,979
公益目的事業指定寄付金の指定解除による振替額	14,766,319
合計	18,248,298

8. 引当金の明細

(単位：円)

会計区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,254,793	756,772			6,011,565
合計	5,254,793	756,772	0	0	6,011,565