

# 財務諸表に対する注記

No. 1

〔 自 2018年 4月 1日 〕  
〔 至 2019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	791,491,266	5,426,000	0	796,917,266
建 物	45,347,984	0	4,413,719	40,934,265
設 備 等	2,996,156	0	365,988	2,630,168
機 械 装 置	225,206	0	72,677	152,529
投 資 有 価 証 券	300,000,000	0	0	300,000,000
小計	1,140,060,612	5,426,000	4,852,384	1,140,634,228
特定資産				
トトロの森基金	290,004,906	7,286,607	43,223,452 ※2	254,068,061
クロスケの家基金	6,690,989	828,493	0	7,519,482
公益目的事業指定寄付金	54,081,042	12,108,228	11,211,477	54,977,793
土地取得仮払金 ※1	535,680	0	0	535,680
退職給付引当資産	6,011,565	659,179	744,100	5,926,644
小計	357,324,182	20,882,507	55,179,029	323,027,660
合計	1,497,384,794	26,308,507	60,031,413	1,463,661,888

※1. 土地取得仮払金は土地購入前の土地鑑定料である。

※2. 葛籠入保全寄付金37,797,452円が含まれている。

以下、9. 葛籠入保全寄付金を参照。

## 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	796,917,266	791,433,744	5,483,522	—
建 物	40,934,265	32,490,296	8,443,969	—
設 備 等	2,630,168	1,721,658	908,510	—
機 械 装 置	152,529	114,750	37,779	—
投 資 有 価 証 券	300,000,000	300,000,000	0	—
小計	1,140,634,228	1,125,760,448	14,873,780	—
特定資産				
トトロの森基金	254,068,061	252,576,056	1,492,005	—
クロスケの家基金	7,519,482	7,519,482	0	—
公益目的事業指定寄付金	54,977,793	54,977,793	0	—
土地取得仮払金	535,680	535,680	0	—
退職給付引当資産	5,926,644	—	—	5,926,644
小計	323,027,660	315,609,011	1,492,005	5,926,644
合計	1,463,661,888	1,441,369,459	16,365,785	5,926,644

## 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	40,579,173	40,934,265
設 備 等	8,199,397	5,569,229	2,630,168
機 械 装 置	1,373,628	1,221,099	152,529
その他固定資産			
設 備 等	740,000	99,160	640,840
車 両 運 搬 具	1,053,000	1,052,999	1
什 器 備 品	6,957,924	6,474,642	483,282
合計	99,837,387	54,996,302	44,841,085

## 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	117,994,500	17,994,500
ドイツ復興金融公庫ユーロ債(日興証券)	100,000,000	142,340,000	42,340,000
アフリカ開発銀行ワラリハーステュアル債(大和証券)	100,000,000	101,010,000	1,010,000
合計	300,000,000	361,344,500	61,344,500

## 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	—
緑の募金交付金	国土緑化推進機構	0	1,200,000	1,200,000	0	—
合計		0	1,448,935	1,448,935	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	3,446,584
公益目的事業指定寄付金の指定解除による振替額	11,211,477
トトロの森寄付金の指定解除による振替額(葛籠入保全寄付金)	37,797,452
合計	52,455,513

## 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	6,011,565	659,179	744,100	0	5,926,644
合計	6,011,565	659,179	744,100	0	5,926,644

## 9. 葛籠入保全寄付金

トトロの森基金のうち、所沢市三ヶ島二丁目地域の葛籠入保全を目的とするトラスト活動への葛籠入保全寄付金37,797,452円は、所沢市が行う当該土地の公有地化資金の一部として、2019年3月15日に所沢市へ寄付を行っている。本件についての経緯は以下の通りである。

2016年7月13日 葛籠入保全寄付金の受付を開始した。

2018年7月31日 葛籠入保全寄付金の受付を終了し、寄附金の総額は37,797,452円(615件)となった。

2019年2月7日 所沢市と葛籠入保全寄付金に関する贈与契約を締結した。

2019年3月15日 所沢市に対し葛籠入保全寄付金を寄付した。