

財務諸表に対する注記

No. 1

〔 自 2021年 4月 1日 〕
〔 至 2022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。
設備等、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。
ただし、2016年4月1日以降に取得した建物付属設備は、定額法によっている。
ソフトウェア
定額法によっている。
- (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	853,740,171	50,318,280	0	904,058,451
建物	32,106,827	0	4,413,719	27,693,108
設備等	2,021,773	0	268,295	1,753,478
機械装置	17,969	0	9,009	8,960
投資有価証券	300,000,000	0	100,000,000	200,000,000
普通預金	0	100,000,000	0	100,000,000
小計	1,187,886,740	150,318,280	104,691,023	1,233,513,997
特定資産				
トトロの森基金	214,475,206	535,680	50,318,280	164,692,606
クロスケの家基金	8,978,652	0	0	8,978,652
公益目的事業指定寄付金	81,578,900	0	17,460,469	64,118,431
トトロのふるさと基金	0	27,387,050	0	27,387,050
土地取得仮払金※1	535,680	0	535,680	0
退職給付引当資産	7,345,345	911,754	0	8,257,099
小計	312,913,783	28,834,484	68,314,429	273,433,838
合計	1,500,800,523	179,152,764	173,005,452	1,506,947,835

※1. 土地取得仮払金はトトロの森基金に振り替えている。

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	904,058,451	898,574,929	5,483,522	—
建物	27,693,108	22,997,159	4,695,949	—
設備等	1,753,478	1,167,715	585,763	—
機械装置	8,960	3	8,957	—
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0	—
普通預金	100,000,000	100,000,000	0	—
小計	1,233,513,997	1,222,739,806	10,774,191	—
特定資産				
トトロの森基金	164,692,606	162,884,101	1,808,505	—
クロスケの家基金	8,978,652	8,978,652	0	—
公益目的事業指定寄付金	64,118,431	64,118,431	0	—
トトロのふるさと基金	27,387,050	27,387,050	0	—
退職給付引当資産	8,257,099	—	—	8,257,099
小計	273,433,838	263,368,234	1,808,505	8,257,099
合計	1,506,947,835	1,486,108,040	12,582,696	8,257,099

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	53,820,330	27,693,108
設備等	8,199,397	6,445,919	1,753,478
機械装置	1,373,628	1,364,668	8,960
その他固定資産			
設備等	740,000	247,900	492,100
車両運搬具	1,053,000	1,052,999	1
什器備品	6,525,392	5,782,947	742,445
ソフトウェア	1,170,690	1,006,240	164,450
合計	100,575,545	69,721,003	30,854,542

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	112,065,300	12,065,300
ドイツ復興金融公庫	ユーロ債(日興証券)	100,000,000	130,330,000	30,330,000
合計		200,000,000	242,395,300	42,395,300

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
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	—
社会的障壁の除去推進事業補助金	所沢市	0	37,960	37,960	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	887,687	887,687	0	—
キャリアアップ助成金	厚生労働省	0	1,290,000	1,290,000	0	—
雇用調整助成金	厚生労働省	0	122,224	122,224	0	—
緊急雇用安定助成金	厚生労働省	0	106,137	106,137	0	—
合計		0	2,592,943	2,592,943	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	3,339,071
公益目的事業指定寄付金の指定解除による振替額	17,460,469
合計	20,799,540

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	7,345,345	911,754	0	0	8,257,099
合計	7,345,345	911,754	0	0	8,257,099

9. 事業区分の変更について

(公1) ナショナル・トラスト事業及び(公2)里山管理・普及啓発等は、狭山丘陵における自然環境の保護及び整備に係る土地等の取得とその保全管理等の活動という一体不可分の事業であるとの変更認定申請をし、内閣府の認定を受けている。

当事業年度から、当該内閣府の変更認定にしたがって、(公1) ナショナル・トラスト事業及び(公2)里山管理・普及啓発等を、(公1)トトロのふるさと基金事業にまとめている。