

## 財務諸表に対する注記（バンク＋緑推一般会計）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券                      取得価格による（緑推運用証券）  
 なお、取得価格と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用しない。
- ②その他の有価証券                              時価による（バンク運用証券）  
 決算日の市場価格に基づく時価法を採用し、評価損益は投資有価証券損益等で処理している。

#### （2）引当金の計上基準

退職給与引当金は、当財団の規定に基づき、期末要支給額の100%を計上している。

賞与引当金は、当財団の規定に基づき、翌年度に支給する賞与のうち、支給対象期間が当年度に帰属する支給見込み額を計上している。

#### （3）リース取引の処理方法

リース料の支払時に費用処理している。

#### （4）消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理については、税込み方式によっている。

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	0	0	0	0
定期預金(バンク)	20,232,140	0	0	20,232,140
定期預金(緑推協)	3,168,021	10,161,980	0	13,330,001
定期預金(緑推協 特別)	0	0	0	0
投資有価証券(バンク)	1,031,775,106	177,868,647	212,007,246	997,636,507
投資有価証券(緑推協)	65,855,099	0	4,593,100	61,261,999
小 計	1,121,030,366	188,030,627	216,600,346	1,092,460,647
特定資産				
退職給付引当金預金(バンク)	4,375,900	907,000	0	5,282,900
小 計	4,375,900	907,000	0	5,282,900
合 計	1,125,406,266	188,937,627	216,600,346	1,097,743,547

（注）投資有価証券の当期末残高の内訳は、次の通りである。

期末残高	取得価格(円)	885,622,959
	時価評価損益(円)	179,275,018
	帳簿価格(円)	1,060,304,877

(バンク + 緑推一般会計)

## 2 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				
定期預金(バンク)	20,232,140	(20,232,140)	0	0
定期預金(緑推)	13,330,001	(13,330,001)	0	0
投資有価証券(バンク)	997,636,507	(997,636,507)	0	0
投資有価証券(緑推)	61,261,999	(61,261,999)	0	0
小 計	1,092,460,647	(1,092,460,647)	0	0
特定資産				
退職給付引当金定期預金(バンク)	5,282,900	0	(5,282,900)	(5,282,900)
退職給付引当金定期預金(緑推)	0	0	0	0
小 計	5,282,900	0	(5,282,900)	(5,282,900)
合 計	1,097,743,547	(1,092,460,647)	(5,282,900)	(5,282,900)

## 平成28年度未払金内訳

単位：円

科目	金額	備考
緑化グループ支援事業	1,388,990	補助金、委託料
ボランティア育成	124,566	補助金、委託費
定期配布事業	1,674	資材費
普及啓発事業	89,321	バンクだより送付料
管理費	166,978	渥美3月分給与
	96,135	社会保険料等
	210,600	税理士報酬等
	128,773	通信運搬費等
	111,503	賃借料等
	67,196	雑費等
合計	2,385,736	