

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

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明細

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	森林整備積立資産	8,222,251	12,517,084	△ 16,151,171	4,588,164
	キョーラク積立資産	28,127,202	0	△ 2,943,667	25,183,535
	特定資産計	36,349,453	12,517,084	△ 19,094,838	29,771,699

### 3 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)
特定資産				
森林整備積立資産	4,588,164	( 4,588,164 )	( 0 )	( 0 )
キョーラク積立資産	25,183,535	( 25,183,535 )	( 0 )	( 0 )
合計	29,771,699	29,771,699	0	0

### 4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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
森林・山村多面的機能発揮対策交付金	林野庁	0	9,500,000	△ 9,500,000	0	
京都モデルフォレスト推進事業費補助金	京都府	0	800,000	△ 800,000	0	
緑と水の森林ファンド都道府県事業 事業諸費	(公社)国土緑化推進機構	0	400,000	△ 400,000	0	
緑と水の森林ファンド都道府県事業助成金	(公社)国土緑化推進機構	0	2,000,000	△ 2,000,000	0	
緑の募金推進体制整備交付金	(公社)国土緑化推進機構	0	350,000	△ 350,000	0	
府民参加型里山ふれあい事業	京都府	0	32,785,390	△ 32,785,390	0	
洛西散策の森管理委託業務	京都府	0	972,000	△ 972,000	0	
府有林検査補助業務委託	京都府	0	2,700,000	△ 2,700,000	0	
ゴルフ緑化事業	(公社)ゴルフ緑化促進会	0	94,000	△ 94,000	0	
合計		0	49,601,390	△ 49,601,390	0	

### 5 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
受取寄附金	19,091,070
特定資産運用益	3,768
合計	19,094,838