

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 その他の有価証券  
 時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法によっています。  
 時価のないもの…移動平均法に基づく原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 無形固定資産  
 ソフトウェア…見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっています。
- (3) 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ます。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。 (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
<b>基本財産</b>				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	35,536,687,469	13,616,299	6,046,945,339	29,503,358,429
小 計	35,546,687,469	13,616,299	6,046,945,339	29,513,358,429
<b>特定資産</b>				
助成事業予備基金	2,198,384,400	55,084,519	334,746,119	1,918,722,800
田口福寿会奨学金準備資金	547,500,000	3,600,000	57,300,000	493,800,000
田口福寿会夢奨学金準備資金	249,000,000	9,000,000	33,000,000	225,000,000
田口育英金準備資金	264,000,000	576,000,000	264,000,000	576,000,000
小 計	3,258,884,400	643,684,519	689,046,119	3,213,522,800
合 計	38,805,571,869	657,300,818	6,735,991,458	32,726,881,229

## 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、次のとおりです。 (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)
<b>基本財産</b>				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
投資有価証券	29,503,358,429	(29,503,244,659)	(113,770)	—
小 計	29,513,358,429	(29,513,244,659)	(113,770)	—
<b>特定資産</b>				
助成事業予備基金	1,918,722,800	—	(1,918,722,800)	—
田口福寿会奨学金準備資金	493,800,000	—	(493,800,000)	—
田口福寿会夢奨学金準備資金	225,000,000	—	(225,000,000)	—
田口育英金準備資金	576,000,000	—	(576,000,000)	—
小 計	3,213,522,800	—	(3,213,522,800)	—
合 計	32,726,881,229	(29,513,244,659)	(3,213,636,570)	—

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。 (単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	442,915	147,638	295,277
合 計	442,915	147,638	295,277

## 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、次のとおりです。 (単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取配当金	740,520,682
基本財産受取利息	200
合 計	740,520,882

## 6. その他

### 金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針  
 当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式、投資信託により資産運用します。  
 なお、デリバティブ取引は行わない方針です。
- (2) 金融商品の内容及びそのリスク  
 投資有価証券は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされています。
- (3) 金融商品に係るリスク管理体制
  - ① 財産管理運用規程に基づく取引  
 金融商品の取引は、当法人の財産管理運用規程に基づき行います。
  - ② 信用リスクの管理  
 債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告します。
  - ③ 市場リスクの管理  
 株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告します。  
 投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告します。