

Ⅲ. 財務諸表に対する注記

2021年度

公益財団法人 ダイtron福祉財団

(単位：円)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品は、総平均法に基づく原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
無形固定資産の減価償却は、定額法を採用している。
- (3) 有価証券の評価基準及び評価方法
ダイtron株およびその他の有価証券は、決算日の市場価格に基づく時価法に基づいている。
- (4) 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り行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
投資有価証券	1,782,630,000	571,460,000	0	2,354,090,000
小 計	1,782,630,000	571,460,000	0	2,354,090,000
特定資産				
助成事業特定現金	0	5,000	0	5,000
助成事業特定預金	80,181,250	266,213,062	253,804,603	92,589,709
助成事業特定有価証券	401,088,878	194,424,882	153,922,934	441,590,826
特定費用準備資金1 (第20回記念 特別助成積立金)	10,000,000	0	0	10,000,000
特定費用準備資金2 (第25回記念 特別助成積立金)	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
法人運営特定預金	4,830,146	1,798,535	59,492	6,569,189
小 計	501,100,274	463,441,479	407,787,029	556,754,724
合 計	2,283,730,274	1,034,901,479	407,787,029	2,910,844,724

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
投資有価証券	2,354,090,000	2,354,090,000	0	-
小 計	2,354,090,000	2,354,090,000	0	-
特定資産				
助成事業特定預金	92,589,709	89,481,404	3,108,305	0
助成事業特定債券	441,590,826	441,590,826	0	0
助成事業特定資金	5,000	5,000	0	0
特定費用準備資金1 (第20回記念 特別助成積立金)	10,000,000	0	10,000,000	0
特定費用準備資金2 (第25回記念 特別助成積立金)	6,000,000	0	6,000,000	0
法人運営特定預金	6,569,189	4,272,174	2,297,015	0
小 計	556,754,724	535,349,404	21,405,320	0
合 計	2,910,844,724	2,889,439,404	21,405,320	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

5. 有価証券の内訳並びに取得価額、時価及び評価損益

科 目	取得価額	期首	当期末評価額	期首差 (評価損益等)
基本財産				
投資有価証券				
株 式				
ダイトロン株式	—	1,576,000,000	2,146,000,000	570,000,000
株式計	—	1,576,000,000	2,146,000,000	570,000,000
債 券				
第 1回 フランス電力円貨社債12年	100,000,000	102,910,000	103,540,000	630,000
第 5回 みずほFG 劣後社債15年	100,000,000	103,720,000	104,550,000	830,000
債券計	200,000,000	206,630,000	208,090,000	1,460,000
基本財産計	200,000,000	1,782,630,000	2,354,090,000	571,460,000
特定資産				
助成事業特定有価証券				
第 1回 ソフトバンク無担保社債 7年	10,000,000	10,095,000	0	▲ 10,095,000
CS AG コーラブル債20年	100,000,000	100,000,000	0	▲ 100,000,000
第 3回 ソフトバンクG償還条項付債25年	30,000,000	29,967,000	0	▲ 29,967,000
第35回 三菱東京UFJ無担保社債10年	50,000,000	50,695,000	50,045,000	▲ 650,000
第19回 みずほ銀行無担保社債10年	30,000,000	30,453,000	30,075,000	▲ 378,000
TOYOTA MTR GRED債 (米国債)	53,801,090	58,244,625	61,771,491	3,526,866
みずほ FG TLAC債 (米国債)	66,219,340	64,341,828	69,810,878	5,469,050
DAI-ICHI LIFE FR債 (米国債)	59,136,951	57,292,425	61,253,901	3,961,476
野村ホールディングス (米国債)	68,604,327	0	68,544,699	68,544,699
三井住友フィナンシャル (米国債)	56,468,085	0	55,249,857	55,249,857
日本郵政株式会社 (株式)	41,030,000	0	44,840,000	44,840,000
助成事業特定有価証券計	565,259,793	401,088,878	441,590,826	40,501,948
合 計	765,259,793	2,183,718,878	2,795,680,826	611,961,948

※当期末の評価額 0はすべて償還によるものである

6. 指定正味財産からの一般正味財産への振替額

内 容	金 額
経常収益への振替額	
(1) 経常収益の部への振替額	65,964
合 計	65,964

IV. 財務諸表に関する付属明細書

基本財産及び特定資産の明細は、「Ⅲ. 財務諸表に対する注記」に記載してあるため省略する。

以上

DAI-ICHI LIFE FR債 (ドル建て)

50000口×約定単価111.39×為替レート106.18÷100

