



2021 年度  
公益財団法人友愛  
計 算 書 類

# 貸借対照表

2022年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,922,842	4,573,648	26,349,194
流動資産合計	30,922,842	4,573,648	26,349,194
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	52,394,904	51,104,259	1,290,645
基本財産合計	52,394,904	51,104,259	1,290,645
(2) 特定資産			
退職金引当預金	12,820,280	11,582,403	1,237,877
事業実施積立金	8,200,000	8,200,000	0
70周年記念事業積立金	14,000,000	14,000,000	0
財団運営資金	184,547,105	185,450,179	△ 903,074
特定資産合計	219,567,385	219,232,582	334,803
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,719,945	1,528,890	1,191,055
器具備品	743,000	743,000	0
減価償却累計額	△ 2,182,748	△ 1,931,603	△ 251,145
電話加入権	100,000	100,000	0
敷金	2,000,000	2,000,000	0
普通預金	1,000,000	51,000,000	△ 50,000,000
その他固定資産合計	4,380,197	53,440,287	△ 49,060,090
固定資産合計	276,342,486	323,777,128	△ 47,434,642
資産合計	307,265,328	328,350,776	△ 21,085,448
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	13,000	△ 13,000
未払費用	751,274	543,456	207,818
前受金	20,238,000	50,448,000	△ 30,210,000
預り金	33,273	42,498	△ 9,225
流動負債合計	21,022,547	51,046,954	△ 30,024,407
2. 固定負債			
退職金引当金	13,511,029	12,273,265	1,237,764
固定負債合計	13,511,029	12,273,265	1,237,764
負債合計	34,533,576	63,320,219	△ 28,786,643
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	400,000	700,000	△ 300,000
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	52,394,904	(51,104,259)	(1,290,645)
(うち特定資産への充当額)	(206,747,105)	(207,650,179)	(△903,074)
正味財産合計	272,731,752	265,030,557	7,701,195
負債及び正味財産合計	307,265,328	328,350,776	△ 21,085,448

# 正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	514	535	△ 21
基本財産受取利息	514	535	△ 21
特定資産運用益	1,290,131	469,573	820,558
特定資産受取利息	1,290,131	469,573	820,558
受取会費	987,500	1,282,000	△ 294,500
個人会員	677,500	822,000	△ 144,500
法人会員	310,000	460,000	△ 150,000
事業収益	275,000	361,000	△ 86,000
その他事業収益	275,000	361,000	△ 86,000
受取寄付金	50,300,000	40,312,000	9,988,000
寄付金	50,300,000	40,312,000	9,988,000
雑収益	1,467	10,338	△ 8,871
受取利息	1,467	1,938	△ 471
その他	0	8,400	△ 8,400
経常収益計	52,854,612	42,435,446	10,419,166
(2) 経常費用			
事業費	35,622,215	31,713,930	3,908,285
給料手当	5,302,276	5,139,176	163,100
臨時雇賃金	3,807,028	3,438,761	368,267
退職給付費用	866,435	615,667	250,768
会場設営費	343,940	800,000	△ 456,060
会議費	755,070	564,019	191,051
旅費交通費	1,452,667	879,555	573,112
通信費	1,224,896	1,135,021	89,875
減価償却費	175,802	177,607	△ 1,805
消耗什器備品費	185,819	416,583	△ 230,764
事務用品費	123,740	72,928	50,812
消耗品費	118,461	163,534	△ 45,073
修繕費	29,012	88,900	△ 59,888
印刷製本費	688,039	1,775,937	△ 1,087,898
図書資料費	2,463,682	5,218,812	△ 2,755,130
水道光熱費	269,924	210,697	59,227
リース料	955,021	797,066	157,955
地代家賃	2,906,400	2,906,400	0
保険料	7,168	7,056	112
諸謝金	1,355,842	1,981,571	△ 625,729
渉外費	34,015	568	33,447
租税公課	1,190	13,000	△ 11,810

支払手数料	635,344	118,197	517,147
支払寄付金	10,400,000	300,000	10,100,000
委託費	1,278,966	1,571,756	△ 292,790
広報費	19,338	32,362	△ 13,024
コンクール費用	0	1,724,400	△ 1,724,400
コンクール賞金	18,000	1,307,000	△ 1,289,000
諸会費	87,850	52,850	35,000
雑費	116,290	204,507	△ 88,217
管理費	9,126,202	8,452,949	673,253
給料手当	2,272,404	2,202,504	69,900
臨時雇賃金	1,631,584	1,473,754	157,830
退職給付費用	371,329	263,857	107,472
福利厚生費	1,076,689	1,036,946	39,743
会議費	179,329	98,657	80,672
旅費交通費	316,758	204,810	111,948
通信費	81,154	111,514	△ 30,360
減価償却費	75,343	76,117	△ 774
消耗什器備品費	67,787	138,758	△ 70,971
事務用品費	48,148	30,190	17,958
消耗品費	38,748	46,455	△ 7,707
修繕費	12,433	38,100	△ 25,667
図書資料費	0	2,754	△ 2,754
水道光熱費	115,682	90,298	25,384
リース料	409,295	341,600	67,695
地代家賃	1,245,600	1,245,600	0
保険料	3,072	3,024	48
諸謝金	507,571	679,800	△ 172,229
渉外費	9,030	243	8,787
租税公課	510	0	510
支払手数料	260,086	28,443	231,643
委託費	321,843	269,124	52,719
諸会費	37,650	22,650	15,000
雑費	44,157	47,751	△ 3,594
経常費用計	44,748,417	40,166,879	4,581,538
評価損益等調整前当期経常増減額	8,106,195	2,268,567	5,837,628
特定資産評価損益等	△ 105,000	2,340,000	△ 2,445,000
特定資産評価損益等	△ 105,000	2,340,000	△ 2,445,000
評価損益等計	△ 105,000	2,340,000	△ 2,445,000
当期経常増減額	8,001,195	4,608,567	3,392,628
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度損益	0	100,000	△ 100,000
経常外費用計	0	100,000	△ 100,000
当期経常外増減額	0	△ 100,000	100,000
当期一般正味財産増減額	8,001,195	4,508,567	3,492,628

一般正味財産期首残高	264,330,557	259,821,990	4,508,567
一般正味財産期末残高	272,331,752	264,330,557	8,001,195
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	700,000	△ 700,000
受取寄付金	0	700,000	△ 700,000
一般正味財産への振替額	△ 300,000	0	△ 300,000
一般正味財産額への振替額	△ 300,000	0	△ 300,000
当期指定正味財産増減額	△ 300,000	700,000	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	700,000	0	700,000
指定正味財産期末残高	400,000	700,000	△ 300,000
III 正味財産期末残高	272,731,752	265,030,557	7,701,195

# 財産目録

2022年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金 預金	手元保管 普通預金 三井住友銀行小石川支店 郵便振替	運転資金として	390,439
				25,860,343
流動資産合計				4,672,060
流動資産合計				30,922,842
(固定資産)	基本財産		公益目的事業の財源としている	52,394,904
				12,820,280
特定資産	退職金引当預金	三井住友銀行小石川支店	職員の退職に備えて積み立てしている	8,200,000
				14,000,000
その他固定資産	事業実施積立金	三井住友銀行小石川支店	公益目的事業の財源としている	101,279,991
				43,987,664
その他固定資産	70周年記念事業積立金	三井住友銀行小石川支店	公益目的事業の財源としている	14,280,000
				24,999,450
その他固定資産	財団運営資金	三井住友銀行小石川支店	公益目的事業及び法人管理運営の財源としている	374,096
				380,544
その他固定資産	普通預金	大和証券	公益目的事業及び法人管理運営の財源としている	216,257
				364,837
その他固定資産	投資信託	大和証券	公益目的事業及び法人管理運営の財源としている	193,156
				708,505
その他固定資産	投資有価証券	大和証券	公益目的事業及び法人管理運営の財源としている	482,550
				743,000
その他固定資産	定期預金	大和証券	公益目的事業及び法人管理運営の財源としている	△ 2,182,748
				100,000
その他固定資産	建物付属設備		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	2,000,000
				1,000,000
その他固定資産	事務/納戸H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	743,000
				△ 2,182,748
その他固定資産	事務/手洗H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	100,000
				2,000,000
その他固定資産	事務/給湯H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
その他固定資産	事務/入口H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
その他固定資産	事務/室内H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
その他固定資産	事務/防犯R3		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
その他固定資産	事務/パーテR3		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
その他固定資産	器具備品		法人管理運営に使用している	743,000
				△ 2,182,748
その他固定資産	事務局/加湿器		法人管理運営に使用している	100,000
				2,000,000
その他固定資産	減価償却累計額		法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
その他固定資産	電話加入権		法人管理運営に使用している	743,000
				△ 2,182,748
その他固定資産	敷金		法人管理運営に使用している	100,000
				2,000,000
その他固定資産	普通預金	三井住友銀行小石川支店	法人管理運営に使用している	1,000,000
				1,000,000
固定資産合計				276,342,486
資産合計				307,265,328
(流動負債)	未払費用			528,000
				223,274
(流動負債)	未払費用/要振込 自動引落し			20,238,000
				33,273
(流動負債)	前受金			20,238,000
				33,273
(流動負債)	預り金	源泉所得税等		33,273
				33,273
流動負債合計				21,022,547
(固定負債)	退職金引当金		職員の退職に備えている	13,511,029
				13,511,029
固定負債合計				13,511,029
負債合計				34,533,576
正味財産				272,731,752

# 正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益事業	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	514	0	514
基本財産受取利息	514	0	514
特定資産運用益	1,290,131	0	1,290,131
特定資産受取利息	1,290,131	0	1,290,131
受取会費	493,750	493,750	987,500
個人会員	338,750	338,750	677,500
法人会員	155,000	155,000	310,000
事業収益	275,000	0	275,000
その他事業収益	275,000	0	275,000
受取寄付金	30,300,000	20,000,000	50,300,000
寄付金	30,300,000	20,000,000	50,300,000
雑収益	0	1,467	1,467
受取利息	0	1,467	1,467
経常収益計	32,359,395	20,495,217	52,854,612
(2) 経常費用			
事業費	35,622,215	0	35,622,215
給料手当	5,302,276	0	5,302,276
臨時雇賃金	3,807,028	0	3,807,028
退職給付費用	866,435	0	866,435
会場設営費	343,940	0	343,940
会議費	755,070	0	755,070
旅費交通費	1,452,667	0	1,452,667
通信費	1,224,896	0	1,224,896
減価償却費	175,802	0	175,802
消耗什器備品費	185,819	0	185,819
事務用品費	123,740	0	123,740
消耗品費	118,461	0	118,461
修繕費	29,012	0	29,012
印刷製本費	688,039	0	688,039
図書資料費	2,463,682	0	2,463,682
水道光熱費	269,924	0	269,924
リース料	955,021	0	955,021
地代家賃	2,906,400	0	2,906,400
保険料	7,168	0	7,168
諸謝金	1,355,842	0	1,355,842
渉外費	34,015	0	34,015
租税公課	1,190	0	1,190
支払手数料	635,344	0	635,344

支払寄付金	10,400,000	0	10,400,000
委託費	1,278,966	0	1,278,966
広報費	19,338	0	19,338
コンクール賞金	18,000	0	18,000
諸会費	87,850	0	87,850
雑費	116,290	0	116,290
管理費	0	9,126,202	9,126,202
給料手当	0	2,272,404	2,272,404
臨時雇賃金	0	1,631,584	1,631,584
退職給付費用	0	371,329	371,329
福利厚生費	0	1,076,689	1,076,689
会議費	0	179,329	179,329
旅費交通費	0	316,758	316,758
通信費	0	81,154	81,154
減価償却費	0	75,343	75,343
消耗什器備品費	0	67,787	67,787
事務用品費	0	48,148	48,148
消耗品費	0	38,748	38,748
修繕費	0	12,433	12,433
水道光熱費	0	115,682	115,682
リース料	0	409,295	409,295
地代家賃	0	1,245,600	1,245,600
保険料	0	3,072	3,072
諸謝金	0	507,571	507,571
渉外費	0	9,030	9,030
租税公課	0	510	510
支払手数料	0	260,086	260,086
委託費	0	321,843	321,843
諸会費	0	37,650	37,650
雑費	0	44,157	44,157
経常費用計	35,622,215	9,126,202	44,748,417
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,262,820	11,369,015	8,106,195
特定資産評価損益等	△ 105,000	0	△ 105,000
特定資産評価損益等	△ 105,000	0	△ 105,000
評価損益等計	△ 105,000	0	△ 105,000
当期経常増減額	△ 3,367,820	11,369,015	8,001,195
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,367,820	11,369,015	8,001,195
当期一般正味財産増減額	△ 3,367,820	11,369,015	8,001,195
一般正味財産期首残高	160,285,717	104,044,840	264,330,557
一般正味財産期末残高	156,917,897	115,413,855	272,331,752
II 指定正味財産増減の部			



一般正味財産への振替額	△ 300,000	0	△ 300,000
一般正味財産額への振替額	△ 300,000	0	△ 300,000
当期指定正味財産増減額	△ 300,000	0	△ 300,000
指定正味財産期首残高	700,000	0	700,000
指定正味財産期末残高	400,000	0	400,000
Ⅲ 正味財産期末残高	157,317,897	115,413,855	272,731,752

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に関する注記に記載の通りである。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	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	
退職金引当金	12,273,265	1,237,764	0	0	13,511,029

### 3. 貸借対照表及び正味財産増減計算書の内容を補足する重要な事項

該当事項なし

以上

## 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

満期保有目的の債券については、移動平均法による原価法を採用している。

その他有価証券については、時価のあるものは決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物は、定額法を採用している。建物付属設備、構築物、器具備品は、定率法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職金引当金については、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込み方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
基本財産普通預金	51,104,259	1,290,645	0	52,394,904
小 計	51,104,259	1,290,645	0	52,394,904
特定資産				
退職金引当預金	11,582,403	1,237,877	0	12,820,280
事業実施積立金	8,200,000	0	0	8,200,000
70周年記念事業積立金	14,000,000	0	0	14,000,000
財団運営資金	185,450,179	0	903,074	184,547,105
小 計	219,232,582	1,237,877	903,074	219,567,385
合 計	270,336,841	2,528,522	903,074	271,962,289

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)
基本財産				
基本財産普通預金	52,394,904	( 0 )	( 52,394,904 )	-
小 計	52,394,904	( 0 )	( 52,394,904 )	-
特定資産				
退職金引当預金	12,820,280	-	-	( 12,820,280 )
事業実施積立金	8,200,000	( 0 )	( 8,200,000 )	-
70周年記念事業積立金	14,000,000	( 0 )	( 14,000,000 )	-
財団運営資金	184,547,105	( 0 )	( 184,547,105 )	-
小 計	219,567,385	( 0 )	( 206,747,105 )	( 12,820,280 )
合 計	271,962,289	( 0 )	( 259,142,009 )	( 12,820,280 )

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	2,719,945	1,641,873	1,078,072
器具備品	743,000	540,875	202,125
合 計	3,462,945	2,182,748	1,280,197

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資信託 GS分散投資201809	19,786,308	19,117,530	△ 668,778
投資信託 スマートレバレッジ	24,201,356	23,254,565	△ 946,791
合 計	43,987,664	42,372,095	△ 1,615,569

6. 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)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	300,000
合 計	300,000

以 上