



2023 年度
公益財団法人友愛
計 算 書 類

貸借対照表

2024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	23,967,809	27,569,865	△ 3,602,056
未収金	0	215,960	△ 215,960
流動資産合計	23,967,809	27,785,825	△ 3,818,016
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	54,115,964	53,255,430	860,534
基本財産合計	54,115,964	53,255,430	860,534
(2) 特定資産			
退職金引当預金	15,898,951	14,233,496	1,665,455
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	167,579,675	163,358,115	4,221,560
特定資産合計	205,678,626	199,791,611	5,887,015
(3) その他固定資産			
建物付属設備	3,014,945	2,719,945	295,000
器具備品	743,000	743,000	0
減価償却累計額	△ 2,616,515	△ 2,400,310	△ 216,205
電話加入権	100,000	100,000	0
敷金	2,000,000	2,000,000	0
普通預金	200,000	3,200,000	△ 3,000,000
その他固定資産合計	3,441,430	6,362,635	△ 2,921,205
固定資産合計	263,236,020	259,409,676	3,826,344
資産合計	287,203,829	287,195,501	8,328
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,904,000	△ 1,904,000
未払費用	6,470,539	900,931	5,569,608
前受金	0	3,000	△ 3,000
預り金	120,631	48,234	72,397
流動負債合計	6,591,170	2,856,165	3,735,005
2. 固定負債			
退職金引当金	16,589,436	14,924,120	1,665,316
固定負債合計	16,589,436	14,924,120	1,665,316
負債合計	23,180,606	17,780,285	5,400,321
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	100,000,000	100,000	99,900,000
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	164,023,223	269,315,216	△ 105,291,993
(うち基本財産への充当額)	(54,115,964)	(53,255,430)	(860,534)
(うち特定資産への充当額)	(89,779,675)	(185,558,115)	(△95,778,440)
正味財産合計	264,023,223	269,415,216	△ 5,391,993
負債及び正味財産合計	287,203,829	287,195,501	8,328

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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	534	526	8
基本財産受取利息	534	526	8
特定資産運用益	860,628	860,000	628
特定資産受取利息	860,628	860,000	628
受取会費	974,000	1,203,000	△ 229,000
個人会員	654,000	823,000	△ 169,000
法人会員	320,000	380,000	△ 60,000
事業収益	1,434,000	1,092,000	342,000
その他事業収益	224,000	242,000	△ 18,000
参加費収益	1,210,000	850,000	360,000
受取寄付金	41,100,000	50,400,000	△ 9,300,000
寄付金	41,100,000	50,400,000	△ 9,300,000
雑収益	324,577	1,301	323,276
受取利息	1,999	1,301	698
その他	322,578	0	322,578
経常収益計	44,693,739	53,556,827	△ 8,863,088
(2) 経常費用			
事業費	44,053,113	47,943,505	△ 3,890,392
給料手当	6,124,782	5,739,776	385,006
臨時雇賃金	4,455,302	4,154,751	300,551
退職給付費用	1,165,721	989,164	176,557
会場設営費	408,135	101,590	306,545
会議費	2,016,110	1,515,661	500,449
旅費交通費	4,282,797	11,704,763	△ 7,421,966
通信費	1,268,312	1,135,959	132,353
減価償却費	157,502	152,293	5,209
消耗什器備品費	326,146	431,836	△ 105,690
事務用品費	666,766	728,446	△ 61,680
消耗品費	159,375	102,340	57,035
修繕費	6,160	111,699	△ 105,539
印刷製本費	1,252,064	1,375,014	△ 122,950
図書資料費	9,767,616	743,540	9,024,076
水道光熱費	283,097	319,377	△ 36,280
リース料	1,047,757	1,013,930	33,827
地代家賃	5,175,600	2,906,400	2,269,200
保険料	65,059	172,228	△ 107,169
諸謝金	1,280,529	1,622,800	△ 342,271
渉外費	16,276	189,896	△ 173,620
租税公課	770	2,520	△ 1,750
支払手数料	63,148	100,520	△ 37,372
支払寄付金	100,000	10,300,000	△ 10,200,000
委託費	1,372,587	1,363,762	8,825
広報費	22,374	21,054	1,320
コンクール賞金	0	431,200	△ 431,200
諸会費	83,650	69,728	13,922
雑費	2,485,478	443,258	2,042,220

管理費	10,152,619	9,639,858	512,761
給料手当	2,624,906	2,459,904	165,002
臨時雇賃金	1,909,415	1,780,607	128,808
退職給付費用	499,595	423,927	75,668
福利厚生費	901,535	1,231,711	△ 330,176
会議費	246,933	218,697	28,236
旅費交通費	390,623	365,112	25,511
通信費	121,658	87,633	34,025
減価償却費	58,703	65,269	△ 6,566
消耗什器備品費	130,516	126,838	3,678
事務用品費	43,012	39,510	3,502
消耗品費	47,587	32,074	15,513
修繕費	2,640	47,871	△ 45,231
水道光熱費	110,670	136,876	△ 26,206
リース料	449,039	434,542	14,497
地代家賃	1,553,400	1,245,600	307,800
保険料	3,081	3,072	9
諸謝金	470,521	475,200	△ 4,679
渉外費	1,426	9,067	△ 7,641
租税公課	330	1,080	△ 750
支払手数料	19,568	19,105	463
委託費	361,966	358,183	3,783
諸会費	35,850	29,884	5,966
雑費	169,645	48,096	121,549
経常費用計	54,205,732	57,583,363	△ 3,377,631
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,511,993	△ 4,026,536	△ 5,485,457
基本財産評価損益等	4,220,000	1,010,000	3,210,000
特定資産評価損益等	4,220,000	1,010,000	3,210,000
評価損益等計	4,220,000	1,010,000	3,210,000
当期経常増減額	△ 5,291,993	△ 3,016,536	△ 2,275,457
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			
指定正味財産への振替額	100,000,000	0	100,000,000
過年度寄付金	100,000,000	0	100,000,000
経常外費用計	100,000,000	0	100,000,000
当期経常外増減額	△ 100,000,000	0	△ 100,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 105,291,993	△ 3,016,536	△ 102,275,457
一般正味財産期首残高	269,315,216	272,331,752	△ 3,016,536
一般正味財産期末残高	164,023,223	269,315,216	△ 105,291,993
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	100,000,000	0	100,000,000
受取寄付金	100,000,000	0	100,000,000
一般正味財産への振替額	△ 100,000	△ 300,000	200,000
一般正味財産額への振替額	△ 100,000	△ 300,000	200,000
当期指定正味財産増減額	99,900,000	△ 300,000	100,200,000
指定正味財産期首残高	100,000	400,000	△ 300,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000	99,900,000
III 正味財産期末残高	264,023,223	269,415,216	△ 5,391,993

財産目録

2024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 大和ネクスト銀行エビス支店 郵便振替	運転資金として	92,148 17,379,680 3,277 6,492,704
流動資産合計				23,967,809
(固定資産)	基本財産	基本財産普通預金	三井住友銀行小石川支店	54,115,964
	特定資産	退職金引当預金	三井住友銀行小石川支店	15,898,951
		事業実施積立金	三井住友銀行小石川支店	8,200,000
		70周年記念事業積立金	三井住友銀行小石川支店	14,000,000
		財団運営資金		
		普通預金	三井住友銀行小石川支店	79,082,011
		投資信託	大和証券	43,987,664
		投資有価証券	大和証券	19,510,000
		定期預金	大和ネクスト銀行エビス支店	25,000,000
	その他固定資産			
	建物付属設備			
	事/納戸H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	374,096
	事/手洗H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	380,544
	事/給湯H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	216,257
	事/入口H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	364,837
	事/室内H21		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	193,156
	事/防犯R3		公益目的事業及び法人管理運営に使用している	708,505
	事/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	482,550
	事/防犯R5		公益目的事業に使用している	295,000
	器具備品			
	事務局/加湿器		法人管理運営に使用している	743,000
	減価償却累計額			△ 2,616,515
	電話加入権			100,000
	敷金			2,000,000
	普通預金	三井住友銀行小石川支店		200,000
固定資産合計				263,236,020
資産合計				287,203,829
(流動負債)	未払費用 未払費用/要振込 自動引落し 預り金			6,020,936 449,603 120,631
流動負債合計				6,591,170
(固定負債)	退職金引当金		職員の退職に備えている	16,589,436
固定負債合計				16,589,436
負債合計				23,180,606
正味財産				264,023,223

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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	534	0	534
基本財産受取利息	534	0	534
特定資産運用益	860,000	628	860,628
特定資産受取利息	860,000	628	860,628
受取会費	487,000	487,000	974,000
個人会員	327,000	327,000	654,000
法人会員	160,000	160,000	320,000
事業収益	1,434,000	0	1,434,000
その他事業収益	224,000	0	224,000
参加費収益	1,210,000	0	1,210,000
受取寄付金	21,100,000	20,000,000	41,100,000
寄付金	21,100,000	20,000,000	41,100,000
雑収益	20,497	304,080	324,577
受取利息	497	1,502	1,999
その他	20,000	302,578	322,578
経常収益計	23,902,031	20,791,708	44,693,739
(2) 経常費用			
事業費	44,053,113	0	44,053,113
給料手当	6,124,782	0	6,124,782
臨時雇賃金	4,455,302	0	4,455,302
退職給付費用	1,165,721	0	1,165,721
会場設営費	408,135	0	408,135
会議費	2,016,110	0	2,016,110
旅費交通費	4,282,797	0	4,282,797
通信費	1,268,312	0	1,268,312
減価償却費	157,502	0	157,502
消耗什器備品費	326,146	0	326,146
事務用品費	666,766	0	666,766
消耗品費	159,375	0	159,375
修繕費	6,160	0	6,160
印刷製本費	1,252,064	0	1,252,064
図書資料費	9,767,616	0	9,767,616
水道光熱費	283,097	0	283,097
リース料	1,047,757	0	1,047,757
地代家賃	5,175,600	0	5,175,600
保険料	65,059	0	65,059
諸謝金	1,280,529	0	1,280,529
渉外費	16,276	0	16,276
租税公課	770	0	770
支払手数料	63,148	0	63,148
支払寄付金	100,000	0	100,000
委託費	1,372,587	0	1,372,587
広報費	22,374	0	22,374
諸会費	83,650	0	83,650
雑費	2,485,478	0	2,485,478

管理費	0	10,152,619	10,152,619
給料手当	0	2,624,906	2,624,906
臨時雇賃金	0	1,909,415	1,909,415
退職給付費用	0	499,595	499,595
福利厚生費	0	901,535	901,535
会議費	0	246,933	246,933
旅費交通費	0	390,623	390,623
通信費	0	121,658	121,658
減価償却費	0	58,703	58,703
消耗什器備品費	0	130,516	130,516
事務用品費	0	43,012	43,012
消耗品費	0	47,587	47,587
修繕費	0	2,640	2,640
水道光熱費	0	110,670	110,670
リース料	0	449,039	449,039
地代家賃	0	1,553,400	1,553,400
保険料	0	3,081	3,081
諸謝金	0	470,521	470,521
渉外費	0	1,426	1,426
租税公課	0	330	330
支払手数料	0	19,568	19,568
委託費	0	361,966	361,966
諸会費	0	35,850	35,850
雑費	0	169,645	169,645
経常費用計	44,053,113	10,152,619	54,205,732
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,151,082	10,639,089	△ 9,511,993
基本財産評価損益等	4,220,000	0	4,220,000
特定資産評価損益等	4,220,000	0	4,220,000
評価損益等計	4,220,000	0	4,220,000
当期経常増減額	△ 15,931,082	10,639,089	△ 5,291,993
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			
指定正味財産への振替額	80,000,000	20,000,000	100,000,000
過年度寄付金	80,000,000	20,000,000	100,000,000
経常外費用計	80,000,000	20,000,000	100,000,000
当期経常外増減額	△ 80,000,000	△ 20,000,000	△ 100,000,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 95,931,082	△ 9,360,911	△ 105,291,993
当期一般正味財産増減額	△ 95,931,082	△ 9,360,911	△ 105,291,993
一般正味財産期首残高	142,888,418	126,426,798	269,315,216
一般正味財産期末残高	46,957,336	117,065,887	164,023,223
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	80,000,000	20,000,000	100,000,000
受取寄付金	80,000,000	20,000,000	100,000,000
一般正味財産への振替額	△ 100,000	0	△ 100,000
一般正味財産額への振替額	△ 100,000	0	△ 100,000
当期指定正味財産増減額	79,900,000	20,000,000	99,900,000
指定正味財産期首残高	100,000	0	100,000
指定正味財産期末残高	80,000,000	20,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	126,957,336	137,065,887	264,023,223

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	53,255,430	860,534	0	54,115,964
小 計	53,255,430	860,534	0	54,115,964
特定資産				
退職金引当預金	14,233,496	1,665,455	0	15,898,951
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	163,358,115	4,221,560	0	167,579,675
小 計	199,791,611	5,887,015	0	205,678,626
合 計	253,047,041	6,747,549	0	259,794,590

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	54,115,964	(0)	(54,115,964)	-
小 計	54,115,964	(0)	(54,115,964)	-
特定資産				
退職金引当預金	15,898,951	-	-	(15,898,951)
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	167,579,675	(100,000,000)	(67,579,675)	-
小 計	205,678,626	(100,000,000)	(89,779,675)	(15,898,951)
合 計	259,794,590	(100,000,000)	(143,895,639)	(15,898,951)

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	3,014,945	1,963,304	1,051,641
器具備品	743,000	653,211	89,789
合 計	3,757,945	2,616,515	1,141,430

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	19,141,274	△ 645,034
投資信託 スマートレバレッジ	24,201,356	22,385,342	△ 1,816,014
合 計	43,987,664	41,526,616	△ 2,461,048

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	100,000
合 計	100,000

以 上

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	14,924,120	1,665,316	0	0	16,589,436

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