



2024 年度
公益財団法人友愛
計 算 書 類

貸借対照表

2025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	15,815,928	23,967,809	△ 8,151,881
未収金	22,000	0	22,000
流動資産合計	15,837,928	23,967,809	△ 8,129,881
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	55,009,032	54,115,964	893,068
基本財産合計	55,009,032	54,115,964	893,068
(2) 特定資産			
退職金引当預金	15,908,568	15,898,951	9,617
事業実施積立金	8,200,000	8,200,000	0
70周年記念事業積立金	0	14,000,000	△ 14,000,000
財団運営資金	185,125,318	167,579,675	17,545,643
特定資産合計	209,233,886	205,678,626	3,555,260
(3) その他固定資産			
建物付属設備	3,014,945	3,014,945	0
器具備品	743,000	743,000	0
減価償却累計額	△ 2,861,458	△ 2,616,515	△ 244,943
電話加入権	100,000	100,000	0
敷金	2,000,000	2,000,000	0
普通預金	0	200,000	△ 200,000
その他固定資産合計	2,996,487	3,441,430	△ 444,943
固定資産合計	267,239,405	263,236,020	4,003,385
資産合計	283,077,333	287,203,829	△ 4,126,496
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,560,521	6,470,539	△ 4,910,018
預り金	329,636	120,631	209,005
流動負債合計	1,890,157	6,591,170	△ 4,701,013
2. 固定負債			
退職金引当金	18,007,629	16,589,436	1,418,193
固定負債合計	18,007,629	16,589,436	1,418,193
負債合計	19,897,786	23,180,606	△ 3,282,820
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	100,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	163,179,547	164,023,223	△ 843,676
(55,009,032)	(54,115,964)	(893,068)	
(うち特定資産への充当額)	(93,325,318)	(89,779,675)	(3,545,643)
正味財産合計	263,179,547	264,023,223	△ 843,676
負債及び正味財産合計	283,077,333	287,203,829	△ 4,126,496

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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	33,068	534	32,534
基本財産受取利息	33,068	534	32,534
特定資産運用益	860,000	860,628	△ 628
特定資産受取利息	860,000	860,628	△ 628
受取会費	1,288,000	974,000	314,000
個人会員	858,000	654,000	204,000
法人会員	430,000	320,000	110,000
事業収益	551,000	1,434,000	△ 883,000
その他事業収益	251,000	224,000	27,000
参加費収益	300,000	1,210,000	△ 910,000
受取寄付金	62,500,000	41,100,000	21,400,000
寄付金	62,500,000	41,100,000	21,400,000
雑収益	65,928	324,577	△ 258,649
受取利息	59,428	1,999	57,429
その他	6,500	322,578	△ 316,078
経常収益計	65,297,996	44,693,739	20,604,257
(2) 経常費用			
事業費	54,071,440	44,053,113	10,018,327
給料手当	9,337,782	6,124,782	3,213,000
臨時雇賃金	4,596,441	4,455,302	141,139
退職給付費用	1,202,735	1,165,721	37,014
会場設営費	0	408,135	△ 408,135
会議費	2,636,395	2,016,110	620,285
旅費交通費	11,134,303	4,282,797	6,851,506
通信費	1,070,139	1,268,312	△ 198,173
減価償却費	186,240	157,502	28,738
消耗什器備品費	436,235	326,146	110,089
事務用品費	115,550	666,766	△ 551,216
消耗品費	267,802	159,375	108,427
修繕費	23,111	6,160	16,951
印刷製本費	957,187	1,252,064	△ 294,877
図書資料費	892,912	9,767,616	△ 8,874,704
水道光熱費	776,347	283,097	493,250
リース料	995,225	1,047,757	△ 52,532
地代家賃	9,504,000	5,175,600	4,328,400
保険料	283,578	65,059	218,519
諸謝金	1,131,283	1,280,529	△ 149,246
渉外費	221,218	16,276	204,942
租税公課	2,030	770	1,260
支払手数料	108,101	63,148	44,953
支払負担金	3,000,000	0	3,000,000
支払寄付金	0	100,000	△ 100,000
委託費	1,736,698	1,372,587	364,111
広報費	2,228,349	22,374	2,205,975
コンクール賞金	490,000	0	490,000
諸会費	60,550	83,650	△ 23,100
雑費	677,229	2,485,478	△ 1,808,249

管理費	13,400,232	10,152,619	3,247,613
給料手当	4,001,906	2,624,906	1,377,000
臨時雇賃金	1,969,903	1,909,415	60,488
退職給付費用	515,458	499,595	15,863
福利厚生費	1,680,248	901,535	778,713
会議費	347,985	246,933	101,052
旅費交通費	447,660	390,623	57,037
通信費	97,896	121,658	△ 23,762
減価償却費	58,703	58,703	0
消耗什器備品費	164,067	130,516	33,551
事務用品費	42,594	43,012	△ 418
消耗品費	81,301	47,587	33,714
修繕費	9,904	2,640	7,264
図書資料費	1,192	0	1,192
水道光熱費	184,882	110,670	74,212
リース料	426,525	449,039	△ 22,514
地代家賃	2,376,000	1,553,400	822,600
保険料	40,512	3,081	37,431
諸謝金	409,231	470,521	△ 61,290
渉外費	5,992	1,426	4,566
租税公課	870	330	540
支払手数料	21,454	19,568	1,886
委託費	389,442	361,966	27,476
諸会費	25,950	35,850	△ 9,900
雑費	100,557	169,645	△ 69,088
経常費用計	67,471,672	54,205,732	13,265,940
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,173,676	△ 9,511,993	7,338,317
基本財産評価損益等	1,330,000	4,220,000	△ 2,890,000
特定資産評価損益等	1,330,000	4,220,000	△ 2,890,000
評価損益等計	1,330,000	4,220,000	△ 2,890,000
当期経常増減額	△ 843,676	△ 5,291,993	4,448,317
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	0	100,000,000	△ 100,000,000
過年度寄付金	0	100,000,000	△ 100,000,000
経常外費用計	0	100,000,000	△ 100,000,000
当期経常外増減額	0	△ 100,000,000	100,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 843,676	△ 105,291,993	104,448,317
一般正味財産期首残高	164,023,223	269,315,216	△ 105,291,993
一般正味財産期末残高	163,179,547	164,023,223	△ 843,676
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	100,000,000	△ 100,000,000
受取寄付金	0	100,000,000	△ 100,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 100,000	100,000
一般正味財産額への振替額	0	△ 100,000	100,000
当期指定正味財産増減額	0	99,900,000	△ 99,900,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000	99,900,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	263,179,547	264,023,223	△ 843,676

財産目録

2025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 郵便振替	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	227,740 8,025,456 28,028 7,534,704
	未収金			22,000
流動資産合計				15,837,928
(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		55,009,032
特定資産	退職金引当預金	三井住友銀行小石川支店		15,908,568
	事業実施積立金	大和ネクスト銀行		8,200,000
	財団運営資金			
	普通預金	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	103,497,654
	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	43,987,664
	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	20,840,000
	定期預金	大和ネクスト銀行	公益目的事業及び法人管理運営の財源としている	16,800,000
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			△ 2,861,458
	電話加入権			100,000
	敷金			2,000,000
固定資産合計				267,239,405
資産合計				283,077,333
(流動負債)				
	未払費用			
	未払費用/要振込			1,342,788
	自動引落し			217,733
	預り金			329,636
	源泉所得税等預			339,514
	健康保険預り金			33,498
	厚生年金預り金			56,730
	住民税預り金			△ 164,500
	雇用保険預り金			64,394
流動負債合計				1,890,157
(固定負債)				
	退職金引当金			18,007,629
固定負債合計				18,007,629
負債合計				19,897,786
正味財産				263,179,547

正味財産増減計算書内訳表

2024年 4月 1日から2025年 3月31日まで

(単位：円)

	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	33,068	0	33,068
基本財産受取利息	33,068	0	33,068
特定資産運用益	860,000	0	860,000
特定資産受取利息	860,000	0	860,000
受取会費	644,000	644,000	1,288,000
個人会員	429,000	429,000	858,000
法人会員	215,000	215,000	430,000
事業収益	551,000	0	551,000
その他事業収益	251,000	0	251,000
参加費収益	300,000	0	300,000
受取寄付金	32,500,000	30,000,000	62,500,000
寄付金	32,500,000	30,000,000	62,500,000
雑収益	19,801	46,127	65,928
受取利息	19,801	39,627	59,428
その他	0	6,500	6,500
経常収益計	34,607,869	30,690,127	65,297,996
(2) 経常費用			
事業費	54,071,440	0	54,071,440
給料手当	9,337,782	0	9,337,782
臨時雇賃金	4,596,441	0	4,596,441
退職給付費用	1,202,735	0	1,202,735
会議費	2,636,395	0	2,636,395
旅費交通費	11,134,303	0	11,134,303
通信費	1,070,139	0	1,070,139
減価償却費	186,240	0	186,240
消耗什器備品費	436,235	0	436,235
事務用品費	115,550	0	115,550
消耗品費	267,802	0	267,802
修繕費	23,111	0	23,111
印刷製本費	957,187	0	957,187
図書資料費	892,912	0	892,912
水道光熱費	776,347	0	776,347
リース料	995,225	0	995,225
地代家賃	9,504,000	0	9,504,000
保険料	283,578	0	283,578
諸謝金	1,131,283	0	1,131,283
渉外費	221,218	0	221,218
租税公課	2,030	0	2,030
支払手数料	108,101	0	108,101
支払負担金	3,000,000	0	3,000,000
委託費	1,736,698	0	1,736,698
広報費	2,228,349	0	2,228,349
コンクール賞金	490,000	0	490,000
諸会費	60,550	0	60,550
雑費	677,229	0	677,229

管理費	0	13,400,232	13,400,232
給料手当	0	4,001,906	4,001,906
臨時雇賃金	0	1,969,903	1,969,903
退職給付費用	0	515,458	515,458
福利厚生費	0	1,680,248	1,680,248
会議費	0	347,985	347,985
旅費交通費	0	447,660	447,660
通信費	0	97,896	97,896
減価償却費	0	58,703	58,703
消耗什器備品費	0	164,067	164,067
事務用品費	0	42,594	42,594
消耗品費	0	81,301	81,301
修繕費	0	9,904	9,904
図書資料費	0	1,192	1,192
水道光熱費	0	184,882	184,882
リース料	0	426,525	426,525
地代家賃	0	2,376,000	2,376,000
保険料	0	40,512	40,512
諸謝金	0	409,231	409,231
渉外費	0	5,992	5,992
租税公課	0	870	870
支払手数料	0	21,454	21,454
委託費	0	389,442	389,442
諸会費	0	25,950	25,950
雑費	0	100,557	100,557
経常費用計	54,071,440	13,400,232	67,471,672
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,463,571	17,289,895	△ 2,173,676
基本財産評価損益等	1,330,000	0	1,330,000
特定資産評価損益等	1,330,000	0	1,330,000
評価損益等計	1,330,000	0	1,330,000
当期経常増減額	△ 18,133,571	17,289,895	△ 843,676
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	△ 18,133,571	17,289,895	△ 843,676
当期一般正味財産増減額	△ 18,133,571	17,289,895	△ 843,676
一般正味財産期首残高	46,957,336	117,065,887	164,023,223
一般正味財産期末残高	28,823,765	134,355,782	163,179,547
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	80,000,000	20,000,000	100,000,000
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	108,823,765	154,355,782	263,179,547

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
建物及び建物付属設備は、定額法を採用している。構築物及び器具備品は、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	54,115,964	893,068	0	55,009,032
小 計	54,115,964	893,068	0	55,009,032
特定資産				
退職金引当預金	15,898,951	9,617	0	15,908,568
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	14,000,000	0
財団運営資金	167,579,675	43,545,643	26,000,000	185,125,318
小 計	205,678,626	43,555,260	40,000,000	209,233,886
合 計	259,794,590	44,448,328	40,000,000	264,242,918

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	55,009,032	(0)	(55,009,032)	－
小 計	55,009,032	(0)	(55,009,032)	－
特定資産				
退職金引当預金	15,908,568	－	－	(15,908,568)
事業実施積立金	8,200,000	(0)	(8,200,000)	－
財団運営資金	185,125,318	(100,000,000)	(85,125,318)	－
小 計	209,233,886	(100,000,000)	(93,325,318)	(15,908,568)
合 計	264,242,918	(100,000,000)	(148,334,350)	(15,908,568)

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	2,163,219	851,726
器具備品	743,000	698,239	44,761
合 計	3,757,945	2,861,458	896,487

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	18,913,731	△ 872,577
投資信託 スマートレバレッジ	24,201,356	20,957,170	△ 3,244,186
合 計	43,987,664	39,870,901	△ 4,116,763

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	16,589,436	1,418,193	0	0	18,007,629

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