



2022 年度
公益財団法人友愛
計算書類

貸借対照表

2023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	27,569,865	30,922,842	△ 3,352,977
未収金	215,960	0	215,960
流動資産合計	27,785,825	30,922,842	△ 3,137,017
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	53,255,430	52,394,904	860,526
基本財産合計	53,255,430	52,394,904	860,526
(2) 特定資産			
退職金引当預金	14,233,496	12,820,280	1,413,216
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	163,358,115	184,547,105	△ 21,188,990
特定資産合計	199,791,611	219,567,385	△ 19,775,774
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,719,945	2,719,945	0
器具備品	743,000	743,000	0
減価償却累計額	△ 2,400,310	△ 2,182,748	△ 217,562
電話加入権	100,000	100,000	0
敷金	2,000,000	2,000,000	0
普通預金	3,200,000	1,000,000	2,200,000
その他固定資産合計	6,362,635	4,380,197	1,982,438
固定資産合計	259,409,676	276,342,486	△ 16,932,810
資産合計	287,195,501	307,265,328	△ 20,069,827
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,904,000	0	1,904,000
未払費用	900,931	751,274	149,657
前受金	3,000	20,238,000	△ 20,235,000
預り金	48,234	33,273	14,961
流動負債合計	2,856,165	21,022,547	△ 18,166,382
2. 固定負債			
退職金引当金	14,924,120	13,511,029	1,413,091
固定負債合計	14,924,120	13,511,029	1,413,091
負債合計	17,780,285	34,533,576	△ 16,753,291
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	100,000	400,000	△ 300,000
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	269,315,216	272,331,752	△ 3,016,536
(うち特定財産への充当額)	(53,255,430)	(52,394,904)	(860,526)
(うち特定財産への充当額)	(185,558,125)	(206,747,105)	(△21,188,980)
正味財産合計	269,415,216	272,731,752	△ 3,316,536
負債及び正味財産合計	287,195,501	307,265,328	△ 20,069,827

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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	526	514	12
基本財産受取利息	526	514	12
特定資産運用益	860,000	1,290,131	△ 430,131
特定資産受取利息	860,000	1,290,131	△ 430,131
受取会費	1,203,000	987,500	215,500
個人会員	823,000	677,500	145,500
法人会員	380,000	310,000	70,000
事業収益	1,092,000	275,000	817,000
その他事業収益	242,000	275,000	△ 33,000
参加費収益	850,000	0	850,000
受取寄付金	50,400,000	50,300,000	100,000
寄付金	50,400,000	50,300,000	100,000
雑収益	1,301	1,467	△ 166
受取利息	1,301	1,467	△ 166
経常収益計	53,556,827	52,854,612	702,215
(2) 経常費用			
事業費	47,943,505	35,622,215	12,321,290
給料手当	5,739,776	5,302,276	437,500
臨時雇賃金	4,154,751	3,807,028	347,723
退職給付費用	989,164	866,435	122,729
会場設営費	101,590	343,940	△ 242,350
会議費	1,515,661	755,070	760,591
旅費交通費	11,704,763	1,452,667	10,252,096
通信費	1,135,959	1,224,896	△ 88,937
減価償却費	152,293	175,802	△ 23,509
消耗什器備品費	431,836	185,819	246,017
事務用品費	728,446	123,740	604,706
消耗品費	102,340	118,461	△ 16,121
修繕費	111,699	29,012	82,687
印刷製本費	1,375,014	688,039	686,975
図書資料費	743,540	2,463,682	△ 1,720,142
水道光熱費	319,377	269,924	49,453
リース料	1,013,930	955,021	58,909
地代家賃	2,906,400	2,906,400	0
保険料	172,228	7,168	165,060
諸謝金	1,622,800	1,355,842	266,958
渉外費	189,896	34,015	155,881
租税公課	2,520	1,190	1,330
支払手数料	100,520	635,344	△ 534,824
支払寄付金	10,300,000	10,400,000	△ 100,000
委託費	1,363,762	1,278,966	84,796
広報費	21,054	19,338	1,716
コンクール賞金	431,200	18,000	413,200
諸会費	69,728	87,850	△ 18,122
雑費	443,258	116,290	326,968
管理費	9,639,858	9,126,202	513,656
給料手当	2,459,904	2,272,404	187,500
臨時雇賃金	1,780,607	1,631,584	149,023
退職給付費用	423,927	371,329	52,598
福利厚生費	1,231,711	1,076,689	155,022
会議費	218,697	179,329	39,368
旅費交通費	365,112	316,758	48,354
通信費	87,633	81,154	6,479
減価償却費	65,269	75,343	△ 10,074

消耗什器備品費	126,838	67,787	59,051
事務用品費	39,510	48,148	△ 8,638
消耗品費	32,074	38,748	△ 6,674
修繕費	47,871	12,433	35,438
水道光熱費	136,876	115,682	21,194
リース料	434,542	409,295	25,247
地代家賃	1,245,600	1,245,600	0
保険料	3,072	3,072	0
諸謝金	475,200	507,571	△ 32,371
渉外費	9,067	9,030	37
租税公課	1,080	510	570
支払手数料	19,105	260,086	△ 240,981
委託費	358,183	321,843	36,340
諸会費	29,884	37,650	△ 7,766
雑費	48,096	44,157	3,939
経常費用計	57,583,363	44,748,417	12,834,946
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,026,536	8,106,195	△ 12,132,731
特定資産評価損益等	1,010,000	△ 105,000	1,115,000
特定資産評価損益等	1,010,000	△ 105,000	1,115,000
評価損益等計	1,010,000	△ 105,000	1,115,000
当期経常増減額	△ 3,016,536	8,001,195	△ 11,017,731
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,016,536	8,001,195	△ 11,017,731
一般正味財産期首残高	272,331,752	264,330,557	8,001,195
一般正味財産期末残高	269,315,216	272,331,752	△ 3,016,536
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 300,000	△ 300,000	0
一般正味財産額への振替額	△ 300,000	△ 300,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 300,000	△ 300,000	0
指定正味財産期首残高	400,000	700,000	△ 300,000
指定正味財産期末残高	100,000	400,000	△ 300,000
III 正味財産期末残高	269,415,216	272,731,752	△ 3,316,536

財産目録

2023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	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	110,370	
	預金			21,853,705	
				5,605,790	
	未収金			215,960	
流動資産合計				27,785,825	
(固定資産)					
基本財産	基本財産普通		公益目的事業の財源としている	53,255,430	
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	14,233,496	
	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	8,200,000	
	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	14,000,000	
	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	79,081,001
		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	15,290,000
		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	24,999,450
		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		
その他固定資産	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			△ 2,400,310	
	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		3,200,000	
固定資産合計				259,409,676	
資産合計				287,195,501	
(流動負債)					
	未払金			1,904,000	
	未払費用			900,931	
	未払費用/要振込			754,357	
	自動引落し			146,574	
	前受金			3,000	
	預り金			48,234	
流動負債合計				2,856,165	
(固定負債)					
	退職金引当金		職員の退職に備えている	14,924,120	
固定負債合計				14,924,120	
負債合計				17,780,285	
正味財産				269,415,216	

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計		合計
	公益1事業	法人会計	
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	526	0	526
基本財産受取利息	526	0	526
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	601,500	601,500	1,203,000
個人会員	411,500	411,500	823,000
法人会員	190,000	190,000	380,000
事業収益	1,092,000	0	1,092,000
その他事業収益	242,000	0	242,000
参加費収益	850,000	0	850,000
受取寄付金	30,350,000	20,050,000	50,400,000
寄付金	30,350,000	20,050,000	50,400,000
雑収益	0	1,301	1,301
受取利息	0	1,301	1,301
経常収益計	32,904,026	20,652,801	53,556,827
(2) 経常費用			
事業費	47,943,505	0	47,943,505
給料手当	5,739,776	0	5,739,776
臨時雇賃金	4,154,751	0	4,154,751
退職給付費用	989,164	0	989,164
会場設営費	101,590	0	101,590
会議費	1,515,661	0	1,515,661
旅費交通費	11,704,763	0	11,704,763
通信費	1,135,959	0	1,135,959
減価償却費	152,293	0	152,293
消耗什器備品費	431,836	0	431,836
事務用品費	728,446	0	728,446
消耗品費	102,340	0	102,340
修繕費	111,699	0	111,699
印刷製本費	1,375,014	0	1,375,014
図書資料費	743,540	0	743,540
水道光熱費	319,377	0	319,377
リース料	1,013,930	0	1,013,930
地代家賃	2,906,400	0	2,906,400
保険料	172,228	0	172,228
諸謝金	1,622,800	0	1,622,800
渉外費	189,896	0	189,896
租税公課	2,520	0	2,520
支払手数料	100,520	0	100,520
支払寄付金	10,300,000	0	10,300,000
委託費	1,363,762	0	1,363,762
広報費	21,054	0	21,054
コンクール賞金	431,200	0	431,200
諸会費	69,728	0	69,728
雑費	443,258	0	443,258
管理費	0	9,639,858	9,639,858
給料手当	0	2,459,904	2,459,904
臨時雇賃金	0	1,780,607	1,780,607
退職給付費用	0	423,927	423,927
福利厚生費	0	1,231,711	1,231,711
会議費	0	218,697	218,697
旅費交通費	0	365,112	365,112

通信費	0	87,633	87,633
減価償却費	0	65,269	65,269
消耗什器備品費	0	126,838	126,838
事務用品費	0	39,510	39,510
消耗品費	0	32,074	32,074
修繕費	0	47,871	47,871
水道光熱費	0	136,876	136,876
リース料	0	434,542	434,542
地代家賃	0	1,245,600	1,245,600
保険料	0	3,072	3,072
諸謝金	0	475,200	475,200
渉外費	0	9,067	9,067
租税公課	0	1,080	1,080
支払手数料	0	19,105	19,105
委託費	0	358,183	358,183
諸会費	0	29,884	29,884
雑費	0	48,096	48,096
経常費用計	47,943,505	9,639,858	57,583,363
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,039,479	11,012,943	△ 4,026,536
特定資産評価損益等	1,010,000	0	1,010,000
特定資産評価損益等	1,010,000	0	1,010,000
評価損益等計	1,010,000	0	1,010,000
当期経常増減額	△ 14,029,479	11,012,943	△ 3,016,536
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	△ 14,029,479	11,012,943	△ 3,016,536
当期一般正味財産増減額	△ 14,029,479	11,012,943	△ 3,016,536
一般正味財産期首残高	156,917,897	115,413,855	272,331,752
一般正味財産期末残高	142,888,418	126,426,798	269,315,216
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	400,000	0	400,000
指定正味財産期末残高	100,000	0	100,000
III 正味財産期末残高	142,988,418	126,426,798	269,415,216

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	52,394,904	860,526	0	53,255,430
小 計	52,394,904	860,526	0	53,255,430
特定資産				
退職金引当預金	12,820,280	1,413,216	0	14,233,496
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	184,547,105	0	21,188,980	163,358,125
小 計	219,567,385	1,413,216	21,188,980	199,791,621
合 計	271,962,289	2,273,742	21,188,980	253,047,051

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	53,255,430	(0)	(53,255,430)	-
小 計	53,255,430	(0)	(53,255,430)	-
特定資産				
退職金引当預金	14,233,496	-	-	(14,233,496)
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	163,358,125	(0)	(163,358,125)	-
小 計	199,791,621	(0)	(185,558,125)	(14,233,496)
合 計	253,047,051	(0)	(238,813,555)	(14,233,496)

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	1,792,127	927,818
器具備品	743,000	608,183	134,817
合 計	3,462,945	2,400,310	1,062,635

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	18,747,526	△ 1,038,782
投資信託 スマートレバレッジ	24,201,356	20,263,616	△ 3,937,740
合 計	43,987,664	39,011,142	△ 4,976,522

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

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	13,511,029	1,413,091	0	0	14,924,120

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