

財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人 大友福祉振興財団
事業名：事業全体

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 満期保有目的の債券 償却原価法によっている。
ただし、取得価格と券面額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価格により評価している。
2. その他の有価証券
時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

(3) 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		0	0	
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産		0	0	
アルゼンチン共和国	16,394,882	0	0	16,394,882
北陸銀行（共通）	144,020,798	42,587,847	0	186,608,645
北陸銀行（法人）	104,954,175	51,661,091	0	156,615,266
10年固定利付国債	18,084,279	0	0	18,084,279
ノムラヨーロッパNV42961	106,805,432	0	0	106,805,432
BARCLAYS BK FRフロート	100,000,000	0	0	100,000,000
GOLDMAN SACHS FRフロート	100,000,000	0	0	100,000,000
GS日本フォーカス・グロース	61,141,007	893,019	0	62,034,026
GSエマージング HY F ロシア	70,096,522	0	26,350,647	43,745,875
GSバンク キャピタル証券リアル	64,318,058	0	22,812,902	41,505,156
WAトータルリターン・オポチュニ	82,867,292	0	11,216,206	71,651,086
PIMCOインカムF 円	87,487,600	0	8,450,671	79,036,929
ピムコインH毎月	95,724,443	0	7,837,893	87,886,550
SOFTBANK GROUP 5-1	99,419,524	0	0	99,419,524
BR世界株式インカム USD	94,320,315	0	17,751,911	76,568,404
WAトータルリターン・オポチュニ	87,680,751	0	11,306,552	76,374,199
BRスタイル・アドバンテージ円	73,547,038	0	8,841,200	64,705,838
北陸銀行定期預金	40,712,580	0	0	40,712,580
SG ISSUER FR T047	100,000,000	0	100,000,000	0
SG ISSUER FR T05	56,124,000	0	56,124,000	0
パークレイズピーエルシー31790	100,000,000	0	100,000,000	0
USB AG ロンドン453-9002	200,000,000	0	200,000,000	0
SAUDI ARAB OIL 2039	0	96,614,920	0	96,614,920
ノムラヨーロッパファイナンスNV593	0	113,438,810	0	113,438,810
ダイワ 18298 FRフロート	0	100,000,000	0	100,000,000
ダイワ 18299 FRフロート	0	100,000,000	0	100,000,000
合 計	1,913,698,696	505,195,687	570,691,982	1,848,202,401

財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人 大友福祉振興財団
事業名：事業全体

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				
定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
特定資産				
アルゼンチン共和国	16,394,882	(16,394,882)	(0)	(0)
北陸銀行/豊平支店(1057442)	343,223,911	(323,289,189)	(19,934,722)	(0)
10年固定利付国債	18,084,279	(0)	(18,084,279)	(0)
ノムラヨーロッパNV42961	106,805,432	(106,805,432)	(0)	(0)
BARCLAY BK FRフロート	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
GOLDMANN SACHS FRフロート	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
GS日本フォーカスグロース	62,034,026	(62,034,026)	(0)	(0)
GSエマージング HY フロシア	43,745,875	(43,745,875)	(0)	(0)
GSバンクキャピタル証券フレアル	41,505,156	(41,505,156)	(0)	(0)
WAトータルリターンオポチュニ	71,651,086	(71,651,086)	(0)	(0)
PIMCO インカムF 円	79,036,929	(79,036,929)	(0)	(0)
ピムコインH毎月	87,886,550	(87,886,550)	(0)	(0)
SOFTBANK GROUP5-1	99,419,524	(99,419,524)	(0)	(0)
BR 世界株式インカム USD	76,568,404	(76,568,404)	(0)	(0)
WA トータルリターンオポチュニ	76,374,199	(76,374,199)	(0)	(0)
BRスタイルアドバンテージ円	64,705,838	(64,705,838)	(0)	(0)
北陸銀行定期預金	40,712,580	(0)	(40,712,580)	(0)
SAUDI ARAB OIL 2039	96,614,920	(96,614,920)	(0)	(0)
ノムラヨーロッパファイナンスNV593	113,438,810	(113,438,810)	(0)	(0)
ダイワ 18298 FRフロート	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
ダイワ 18299 FRフロート	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
合 計	1,848,202,401	(1,759,470,820)	(88,731,581)	(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

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
什器備品	754,560	642,551	112,009
合 計	754,560	642,551	112,009

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
福祉積立資産			
アルゼンチン共和国	16,394,882	16,394,882	0
10年固定利付国債	18,084,279	18,514,800	430,521
ノムラヨーロッパNV42961	106,805,432	93,470,000	△13,335,432
BARCLAYS BK FRフロート	100,000,000	75,630,000	△24,370,000
GOLDMAN SACHS FR フロート	100,000,000	98,770,000	△1,230,000
SOFTBANK GROUP 5-1	99,419,524	87,656,035	△11,763,489
ダイワ 18298 FRフロート	100,000,000	75,670,000	△24,330,000
ダイワ 18299 FRフロート	100,000,000	71,330,000	△28,670,000
合 計	640,704,117	537,435,717	△103,268,400

貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益財団法人 大友福祉振興財団

事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	12,744,918	12,834,006	△89,088
小口現金	30,000	30,000	
普通預金	12,714,918	12,804,006	△89,088
前払費用	267,600	267,280	320
流動資産合計	13,012,518	13,101,286	△88,768
固定資産			
基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
特定資産			
福祉積立資産	1,838,202,401	1,903,698,696	△65,496,295
特定資産合計	1,838,202,401	1,903,698,696	△65,496,295
その他固定資産			
什器備品	112,009	149,345	△37,336
その他固定資産合計	112,009	149,345	△37,336
固定資産合計	1,848,314,410	1,913,848,041	△65,533,631
資産合計	1,861,326,928	1,926,949,327	△65,622,399
II 負債の部			
流動負債			
未払金	88,798	152,095	△63,297
預り金等	81,031	123,838	△42,807
未払法人税等	20,000	20,000	
流動負債合計	189,829	295,933	△106,104
負債合計	189,829	295,933	△106,104
III 正味財産の部			
指定正味財産			
投資有価証券	1,759,470,820	1,824,967,115	△65,496,295
指定正味財産合計	1,759,470,820	1,824,967,115	△65,496,295
一般正味財産	101,666,279	101,686,279	△20,000
正味財産合計	1,861,137,099	1,926,653,394	△65,516,295
負債及び正味財産合計	1,861,326,928	1,926,949,327	△65,622,399

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 大友福祉振興財団

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
基本財産運用益	3,300	1,700	1,600
基本財産受取利息	3,300	1,700	1,600
特定資産運用益	27,048,170	29,541,266	△2,493,096
特定資産受取配当金	108,000	108,000	
特定資産受取配当金振替額	26,940,170	29,433,266	△2,493,096
受取負担金	3,012,837	2,778,531	234,306
受取負担金	3,012,837	2,778,531	234,306
雑収益	5	5	0
受取利息	5	5	
經常収益計	30,064,312	32,321,502	△2,257,190
經常費用			
事業費	23,739,470	25,913,957	△2,174,487
役員報酬	1,332,500	1,347,500	△15,000
給料手当	1,805,000	1,800,000	5,000
法定福利費	357,544	354,637	2,907
障がい者福祉助成費	10,931,449	10,519,841	411,608
青少年健全育成助成費	5,700,000	6,300,000	△600,000
天災支援助成費		2,000,000	△2,000,000
福利厚生費		41,200	△41,200
旅費交通費	316,387	368,020	△51,633
通信運搬費	117,411	122,429	△5,018
減価償却費	18,668	24,892	△6,224
事務用品費	25,364	50,472	△25,108
消耗品費	15,088	22,368	△7,280
会議費	88,686	140,725	△52,039
光熱水料費	109,476	114,758	△5,282
賃貸借料	1,617,600	1,616,640	960
顧問料	196,200	194,400	1,800
租税公課	900	2,100	△1,200
支払手数料	15,386	16,416	△1,030
委託費	156,816	132,732	24,084
雑費	151,815	58,257	93,558
景品費	275,880	286,570	△10,690
会場費	507,300	400,000	107,300
管理費	6,324,842	6,407,545	△82,703
役員報酬	1,332,500	1,347,500	△15,000
給料手当	1,805,000	1,800,000	5,000
法定福利費	357,545	354,638	2,907
福利厚生費		41,200	△41,200
会議費	88,686	140,725	△52,039
旅費交通費	316,387	368,021	△51,634
通信運搬費	117,412	122,427	△5,015
減価償却費	18,668	24,891	△6,223
事務用品費	25,363	50,472	△25,109
消耗品費	15,089	22,368	△7,279
顧問料	196,200	194,400	1,800
光熱水料費	109,476	114,757	△5,281
賃貸借料	1,617,600	1,616,640	960
租税公課	900	2,100	△1,200
支払手数料	15,386	16,416	△1,030
委託費	156,816	132,732	24,084

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 大友福祉振興財団

事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑 費	151,814	58,258	93,556
経 常 費 用 計	30,064,312	32,321,502	△2,257,190
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
経 常 外 費 用			
固 定 資 産 売 却 損	0	452,932	△452,932
特 定 資 産 売 却 損		452,932	△452,932
経 常 外 費 用 計	0	452,932	△452,932
当期経常外増減額	0	△452,932	452,932
税引前当期一般正味財産増減額	0	△452,932	452,932
法人税、住民税及び事業税	20,000	20,000	
当期一般正味財産増減額	△20,000	△472,932	452,932
一般正味財産期首残高	101,686,279	102,159,211	△472,932
一般正味財産期末残高	101,666,279	101,686,279	△20,000
II 指定正味財産増減の部			
特定資産評価損益等	△115,070,641	△69,985,023	△45,085,618
特定資産評価損益等	△119,005,323	△55,979,802	△63,025,521
特定資産売却益	84,867,804	△13,856,882	98,724,686
為替差益		△148,339	148,339
特定資産償還益	△80,933,122		△80,933,122
特定資産運用益	76,514,516	82,421,765	△5,907,249
特定資産受取利息	1,486	1,614	△128
特定資産受取配当金	76,513,030	82,420,151	△5,907,121
一般正味財産への振替額	△26,940,170	△29,433,266	2,493,096
一般正味財産への振替額	△26,940,170	△29,433,266	2,493,096
特定資産受取配当金振替額	△26,940,170	△29,433,266	2,493,096
当期指定正味財産増減額	△65,496,295	△16,996,524	△48,499,771
指定正味財産期首残高	1,824,967,115	1,841,963,639	△16,996,524
指定正味財産期末残高	1,759,470,820	1,824,967,115	△65,496,295
III 正味財産期末残高	1,861,137,099	1,926,653,394	△65,516,295