

## 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）             | 186,608,645   | 105,354,771 | 0           | 291,963,416   |
| 北陸銀行（法人）             | 156,615,266   | 106,700,420 | 0           | 263,315,686   |
| 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           | 100,000,000 | 0             |
| GS日本フォーカス・グロース       | 62,034,026    | 31,584,130  | 0           | 93,618,156    |
| GSエマージング HY F ロシア    | 43,745,875    | 10,902,971  | 0           | 54,648,846    |
| GSバンク キャピタル証券リアル     | 41,505,156    | 0           | 3,163,946   | 38,341,210    |
| WAトータルリターン・オポチュニ     | 71,651,086    | 1,912,617   | 0           | 73,563,703    |
| PIMCOインカムF 円         | 79,036,929    | 6,694,937   | 0           | 85,731,866    |
| ピムコインH毎月             | 87,886,550    | 0           | 87,886,550  | 0             |
| SOFTBANK GROUP 5-1   | 99,419,524    | 0           | 0           | 99,419,524    |
| BR世界株式インカム USD       | 76,568,404    | 31,466,495  | 0           | 108,034,899   |
| WAトータルリターン・オポチュニ     | 76,374,199    | 0           | 76,374,199  | 0             |
| BRスタイル・アドバンテージ円      | 64,705,838    | 0           | 64,705,838  | 0             |
| 北陸銀行定期預金             | 40,712,580    | 0           | 0           | 40,712,580    |
| SAUDI ARAB OIL 2039  | 96,614,920    | 10,885,597  | 0           | 107,500,517   |
| ノムラヨーロッパファイナンスNV593  | 113,438,810   | 0           | 10,226,610  | 103,212,200   |
| ダイワ 18298 FRフロート     | 100,000,000   | 0           | 100,000,000 | 0             |
| ダイワ 18299 FRフロート     | 100,000,000   | 0           | 100,000,000 | 0             |
| AB米国成長D              | 0             | 104,470,463 | 0           | 104,470,463   |
| GSオーストラリアハイブリッド      | 0             | 87,847,317  | 0           | 87,847,317    |
| MORGAN ST FIN        | 0             | 200,000,000 | 0           | 200,000,000   |
| 北陸1057440 共通         | 0             | 54,000      | 0           | 54,000        |
| 合 計                  | 1,848,202,401 | 697,873,718 | 542,357,143 | 2,003,718,976 |

## 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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>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)  | 555,279,102   | ( 535,344,380)       | ( 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root  | 100,000,000   | ( 100,000,000)       | ( 0)                 | ( 0)             |
| GS日本フォーカスグロス        | 93,618,156    | ( 93,618,156)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| GSエマージング HY フロシア    | 54,648,846    | ( 54,648,846)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| GSバンクキャピタル証券フレアル    | 38,341,210    | ( 38,341,210)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| WAトータルリターンオポチュ円     | 73,563,703    | ( 73,563,703)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| PIMCO インカムF 円       | 85,731,866    | ( 85,731,866)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| SOFTBANK GROUP 5-1  | 99,419,524    | ( 99,419,524)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| BR 世界株式インカム USD     | 108,034,899   | ( 108,034,899)       | ( 0)                 | ( 0)             |
| 北陸銀行定期預金            | 40,712,580    | ( 0)                 | ( 40,712,580)        | ( 0)             |
| SAUDI ARAB OIL 2039 | 107,500,517   | ( 107,500,517)       | ( 0)                 | ( 0)             |
| ノムラヨーロッパファイナンスNV593 | 103,212,200   | ( 103,212,200)       | ( 0)                 | ( 0)             |
| AB米国成長D             | 104,470,463   | ( 104,470,463)       | ( 0)                 | ( 0)             |
| GSオーストラリアハイブリッド     | 87,847,317    | ( 87,847,317)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| MORGAN ST FIN       | 200,000,000   | ( 200,000,000)       | ( 0)                 | ( 0)             |
| 北陸1057440共通         | 54,000        | ( 54,000)            | ( 0)                 | ( 0)             |
| 合 計                 | 2,003,718,976 | ( 1,914,987,395)     | ( 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 | 726,558 | 28,002 |
| 合 計  | 754,560 | 726,558 | 28,002 |

### 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  | 18,480,144  | 395,865    |
| ノムラヨーロッパNV42961     | 106,805,432 | 106,814,520 | 9,088      |
| BARCLAYS BK FRフroot | 100,000,000 | 94,020,000  | △5,980,000 |
| SOFTBANK GROUP 5-1  | 99,419,524  | 113,243,044 | 13,823,520 |
| MORGAN ST FIN       | 200,000,000 | 197,620,000 | △2,380,000 |
| 合 計                 | 540,704,117 | 546,572,590 | 5,868,473  |

## 貸借対照表

令和 3 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         |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |             |
| 流動資産              |               |               |             |
| 現金預金              | 12,871,564    | 12,744,918    | 126,646     |
| 小口現金              | 30,000        | 30,000        |             |
| 普通預金              | 12,841,564    | 12,714,918    | 126,646     |
| 前払費用              | 267,600       | 267,600       |             |
| 流動資産合計            | 13,139,164    | 13,012,518    | 126,646     |
| 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            | 1,993,718,976 | 1,838,202,401 | 155,516,575 |
| 特定資産合計            | 1,993,718,976 | 1,838,202,401 | 155,516,575 |
| その他固定資産           |               |               |             |
| 什器備品              | 28,002        | 112,009       | △84,007     |
| その他固定資産合計         | 28,002        | 112,009       | △84,007     |
| 固定資産合計            | 2,003,746,978 | 1,848,314,410 | 155,432,568 |
| 資産合計              | 2,016,886,142 | 1,861,326,928 | 155,559,214 |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |             |
| 流動負債              |               |               |             |
| 未払金               | 141,600       | 88,798        | 52,802      |
| 預り金               | 90,868        | 81,031        | 9,837       |
| 未払法人税等            | 20,000        | 20,000        |             |
| 流動負債合計            | 252,468       | 189,829       | 62,639      |
| 負債合計              | 252,468       | 189,829       | 62,639      |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |             |
| 指定正味財産            |               |               |             |
| 投資有価証券            | 1,914,987,395 | 1,759,470,820 | 155,516,575 |
| 指定正味財産合計          | 1,914,987,395 | 1,759,470,820 | 155,516,575 |
| 一般正味財産            | 101,646,279   | 101,666,279   | △20,000     |
| 正味財産合計            | 2,016,633,674 | 1,861,137,099 | 155,496,575 |
| 負債及び正味財産合計        | 2,016,886,142 | 1,861,326,928 | 155,559,214 |

**正味財産増減計算書**

令和 2年 4月 1日から令和 3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         | 1,002      | 3,300      | △2,298     |
| 基本財産受取利息        | 1,002      | 3,300      | △2,298     |
| 特定資産運用益         | 27,598,940 | 27,048,170 | 550,770    |
| 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    | 27,490,940 | 26,940,170 | 550,770    |
| 受取負担金           | 1,956,712  | 3,012,837  | △1,056,125 |
| 受取負担金           | 1,956,712  | 3,012,837  | △1,056,125 |
| 雑収益             | 3          | 5          | △2         |
| 受取利息            | 3          | 5          | △2         |
| 經常収益計           | 29,556,657 | 30,064,312 | △507,655   |
| 經常費用            |            |            |            |
| 事業費             | 23,319,048 | 23,739,470 | △420,422   |
| 役員報酬            | 1,332,500  | 1,332,500  |            |
| 給料手当            | 1,810,000  | 1,805,000  | 5,000      |
| 法定福利費           | 354,392    | 357,544    | △3,152     |
| 障がい者福祉助成費       | 9,588,560  | 10,931,449 | △1,342,889 |
| 青少年健全育成助成費      | 7,100,000  | 5,700,000  | 1,400,000  |
| 旅費交通費           | 283,346    | 316,387    | △33,041    |
| 通信運搬費           | 126,677    | 117,411    | 9,266      |
| 減価償却費           | 42,003     | 18,668     | 23,335     |
| 事務用品費           | 52,105     | 25,364     | 26,741     |
| 消耗品費            | 22,057     | 15,088     | 6,969      |
| 会議費             | 48,144     | 88,686     | △40,542    |
| 光熱水料費           | 100,610    | 109,476    | △8,866     |
| 賃貸借料            | 1,612,200  | 1,617,600  | △5,400     |
| 顧問料             | 247,500    | 196,200    | 51,300     |
| 租税公課            | 1,900      | 900        | 1,000      |
| 支払手数料           | 15,504     | 15,386     | 118        |
| 委託費             | 164,471    | 156,816    | 7,655      |
| 雑費              | 24,199     | 151,815    | △127,616   |
| 景品代費            | 125,280    | 275,880    | △150,600   |
| 会場費             | 267,600    | 507,300    | △239,700   |
| 管理費             | 6,237,609  | 6,324,842  | △87,233    |
| 役員報酬            | 1,332,500  | 1,332,500  |            |
| 給料手当            | 1,810,000  | 1,805,000  | 5,000      |
| 法定福利費           | 354,393    | 357,545    | △3,152     |
| 会議費             | 48,145     | 88,686     | △40,541    |
| 旅費交通費           | 283,347    | 316,387    | △33,040    |
| 通信運搬費           | 126,676    | 117,412    | 9,264      |
| 減価償却費           | 42,004     | 18,668     | 23,336     |
| 事務用品費           | 52,104     | 25,363     | 26,741     |
| 消耗品費            | 22,057     | 15,089     | 6,968      |
| 顧問料             | 247,500    | 196,200    | 51,300     |
| 光熱水料費           | 100,609    | 109,476    | △8,867     |
| 賃貸借料            | 1,612,200  | 1,617,600  | △5,400     |
| 租税公課            | 1,900      | 900        | 1,000      |
| 支払手数料           | 15,504     | 15,386     | 118        |
| 委託費             | 164,471    | 156,816    | 7,655      |
| 雑費              | 24,199     | 151,814    | △127,615   |
| 經常費用計           | 29,556,657 | 30,064,312 | △507,655   |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | 0          | 0          | 0          |

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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         |
|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 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          |               |               |             |
| 経常外費用計         | 0             | 0             | 0           |
| 当期経常外増減額       | 0             | 0             | 0           |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0             | 0             | 0           |
| 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       | △20,000       | 0           |
| 一般正味財産期首残高     | 101,666,279   | 101,686,279   | △20,000     |
| 一般正味財産期末残高     | 101,646,279   | 101,666,279   | △20,000     |
| II 指定正味財産増減の部  |               |               |             |
| 特定資産評価損益等      | 108,953,851   | △115,070,641  | 224,024,492 |
| 特定資産評価損益等      | 86,103,185    | △119,005,323  | 205,108,508 |
| 特定資産売却益        | 22,850,666    | 84,867,804    | △62,017,138 |
| 特定資産償還益        |               | △80,933,122   | 80,933,122  |
| 特定資産運用益        | 74,053,664    | 76,514,516    | △2,460,852  |
| 特定資産受取利息       | 4,130         | 1,486         | 2,644       |
| 特定資産受取配当金      | 74,049,534    | 76,513,030    | △2,463,496  |
| 一般正味財産への振替額    | △27,490,940   | △26,940,170   | △550,770    |
| 一般正味財産への振替額    | △27,490,940   | △26,940,170   | △550,770    |
| 特定資産受取配当金振替額   | △27,490,940   | △26,940,170   | △550,770    |
| 当期指定正味財産増減額    | 155,516,575   | △65,496,295   | 221,012,870 |
| 指定正味財産期首残高     | 1,759,470,820 | 1,824,967,115 | △65,496,295 |
| 指定正味財産期末残高     | 1,914,987,395 | 1,759,470,820 | 155,516,575 |
| III 正味財産期末残高   | 2,016,633,674 | 1,861,137,099 | 155,496,575 |