

貸借対照表
平成24年3月31日現在

一般社団法人 全国銀行資金決済ネットワーク

(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	46,869,815	21,856,529	25,013,286
前払金	1,155	1,260	△105
流動資産合計	46,870,970	21,857,789	25,013,181
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営経費積立資産	38,000,000	52,810,000	△14,810,000
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	0
特定資産合計	538,000,000	552,810,000	△14,810,000
(2) その他固定資産			
建物	2,253,300	0	2,253,300
建物減価償却累計額 (△)	△343,787	0	△343,787
什器備品	1,720,315	1,008,480	711,835
什器備品減価償却累計額 (△)	△262,367	△88,220	△174,147
ソフトウェア	3,372,854	0	3,372,854
その他固定資産合計	6,740,315	920,260	5,820,055
固定資産合計	544,740,315	553,730,260	△8,989,945
資産合計	591,611,285	575,588,049	16,023,236
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,096,640	2,717,780	2,378,860
リース債務	0	252,120	△252,120
未払法人税等	70,000	35,000	35,000
預り金	44,444	161,119	△116,675
移転工事費引当金	0	72,550,000	△72,550,000
流動負債合計	5,211,084	75,716,019	△70,504,935
2. 固定負債			
リース債務	0	668,140	△668,140
移転工事費引当金	346,473	0	346,473
固定負債合計	346,473	668,140	△321,667
負債合計	5,557,557	76,384,159	△70,826,602
III 正味財産の部			
1. 基金	500,000,000	500,000,000	0
(うち、特定資産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	(0)
2. 指定正味財産	0	0	0
3. 一般正味財産	86,053,728	△796,110	86,849,838
(うち、特定資産への充当額)	(38,000,000)	(52,810,000)	(△14,810,000)
正味財産合計	586,053,728	499,203,890	86,849,838
負債及び正味財産合計	591,611,285	575,588,049	16,023,236

正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般社団法人 全国銀行資金決済ネットワーク

(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			
受取会費	450,887,850	229,006,550	221,881,300
(経費分担金)	(450,887,850)	(229,006,550)	(221,881,300)
運営経費分担金	450,887,850	166,674,900	284,212,950
社員経費分担金	0	62,331,650	△62,331,650
加入金	55,776,000	55,450,500	325,500
加入金	55,776,000	55,450,500	325,500
特定資産運用益	89,852	92,483	△2,631
特定資産受取利息	89,852	92,483	△2,631
雑収入	1,515,823	35,926	1,479,897
(雑収入)	(1,515,823)	(35,926)	(1,479,897)
受取利息	7,619	2,455	5,164
雑収入	1,508,204	33,471	1,474,733
経常収益計	508,269,525	284,585,459	223,684,066
(2) 経常費用			
事業費	357,188,671	169,143,451	188,045,220
(人件費)	(100,233,625)	(38,898,149)	(61,335,476)
人件費	0	38,898,149	△38,898,149
給料手当	94,786,820	0	94,786,820
退職給付費用	5,446,805	0	5,446,805
(広報費)	(5,477,325)	(4,821,582)	(655,743)
広報費	5,477,325	4,821,582	655,743
(会費会議費)	(1,220,940)	(2,577,435)	(△1,356,495)
会費	0	1,260,000	△1,260,000
会議費	1,220,940	1,317,435	△96,495
(事務費)	(27,442,229)	(2,641,426)	(24,800,803)
旅費交通費	706,920	1,096,498	△389,578
通信運搬費	19,369,083	632,543	18,736,540
印刷製本費	4,991,357	800,551	4,190,806
消耗品費	2,142,340	31,878	2,110,462
図書費	232,529	79,956	152,573
(委託費)	(164,589,600)	(96,307,050)	(68,282,550)
委託費	164,589,600	96,307,050	68,282,550
(資産等管理費)	(6,757,648)	(1,308,590)	(5,449,058)
賃借料	1,955,666	1,220,370	735,296
修繕費	3,403,884	0	3,403,884
減価償却費	606,154	88,220	517,934
ソフトウェア償却費	445,471	0	445,471
移転工事費引当金繰入額	346,473	0	346,473
(原稿講演料)	(0)	(977,777)	(△977,777)
原稿講演料	0	977,777	△977,777
(租税公課)	(18,200)	(124,400)	(△106,200)
租税公課	18,200	124,400	△106,200
(雑費)	(51,449,104)	(21,487,042)	(29,962,062)
コンサルタント料	0	20,370,542	△20,370,542
諸謝金	48,381,201	0	48,381,201
雑費	3,067,903	1,116,500	1,951,403
管理費	64,161,016	43,653,118	20,507,898
(人件費)	(50,614,051)	(30,790,802)	(19,823,249)
人件費	0	30,790,802	△30,790,802
給料手当	47,113,501	0	47,113,501
退職給付費用	3,500,550	0	3,500,550
(事務費)	(2,571,365)	(381,245)	(2,190,120)
通信運搬費	1,017,721	142,028	875,693
印刷製本費	69,930	82,530	△12,600
消耗品費	1,483,714	156,687	1,327,027
(委託費)	(0)	(5,910,450)	(△5,910,450)
委託費	0	5,910,450	△5,910,450
(資産等管理費)	(8,912,688)	(4,257,116)	(4,655,572)
賃借料	8,906,632	4,218,325	4,688,307

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	6,056	38,791	△32,735
(租税公課)	(40,600)	(259,600)	(△219,000)
租税公課	40,600	259,600	△219,000
(雑費)	(2,022,312)	(2,053,905)	(△31,593)
研修費	35,000	0	35,000
コンサルタント料	0	1,470,000	△1,470,000
諸謝金	1,470,000	0	1,470,000
雑費	517,312	583,905	△66,593
経常費用計	421,349,687	212,796,569	208,553,118
当期経常増減額	86,919,838	71,788,890	15,130,948
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			
移転工事費引当金繰入額	0	72,550,000	△72,550,000
移転工事費引当金繰入額	0	72,550,000	△72,550,000
経常外費用計	0	72,550,000	△72,550,000
当期経常外増減額	0	△72,550,000	72,550,000
税引前当期一般正味財産増減額	86,919,838	△761,110	87,680,948
法人税、住民税及び事業税	70,000	35,000	35,000
当期一般正味財産増減額	86,849,838	△796,110	87,645,948
一般正味財産期首残高	△796,110	0	△796,110
一般正味財産期末残高	86,053,728	△796,110	86,849,838
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
基金受入額	0	500,000,000	△500,000,000
当期基金増減額	0	500,000,000	△500,000,000
基金期首残高	500,000,000	0	500,000,000
基金期末残高	500,000,000	500,000,000	0
IV 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	586,053,728	499,203,890	86,849,838

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物および什器備品
定率法によっている。
- ② ソフトウェア
定額法によっている。
- ③ リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

○ 移転工事引当金

現用の全銀センターにおいて、平成 23 年 11 月稼動した全銀システムの契約終了時（平成 31 年 11 月予定）に行う撤去等工事に要する費用の見込み額を、稼動時から契約終了時までの期間で均等に計上している。

(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. 会計方針の変更

(表示方法の変更)

前期の「人件費」については、勘定科目を区分し、当期から「給料手当」および「退職給付費用」に表示している。また、前期の「原稿講演料」および「コンサルタント料」については、勘定科目を統合し、当期から「諸謝金」に表示している。

3. 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およびその残高は、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
特定資産				
運営経費積立資産	52,810,000	53,120,000	67,930,000	38,000,000
基金対応資産	500,000,000	0	0	500,000,000
合 計	552,810,000	53,120,000	67,930,000	538,000,000

4. 特定資産の財源等の内訳

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	（うち基金からの 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）
特定資産				
運営経費積立資産	38,000,000	—	38,000,000	—
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	—	—
合 計	538,000,000	500,000,000	38,000,000	—

5. 担保として預かっている有価証券

内国為替制度にもとづく担保として、制度の加盟銀行から有価証券等を預かっており、この期末日における時価評価額は 13,822,051,471,020 円である。

6. 基金の増減額およびその残高

基金の増減額およびその残高は、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
基金				
基金	500,000,000	0	0	500,000,000
合計	500,000,000	0	0	500,000,000

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(1) 関連当事者

- ①種類：支配法人
- ②法人等の名称：一般社団法人全国銀行協会
- ③住所：東京都千代田区
- ④資産総額：20,105,193,026 円(決算額)
- ⑤事業の内容：経済団体
- ⑥議決権の所有割合：100%
- ⑦関係内容

役員の兼務等：役員の兼務

事業上の関係：業務委託

(2) 取引の内容等

取引の内容	取引金額	科目	期末残高
事務委託費	157,906,350 円(決算額)	—	0

(注)事務委託費については、受託に必要な全ての経費を勘案して価格を決定している。

以 上