一般社団法人全国銀行資金決済ネットワーク 平成25年度決算報告

貸借対照表

平成26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	40,666,386	54,307,923	△13,641,537
未収消費税等	129,300	0	129,300
前払金	2,160	6,405	△4,245
流動資産合計	40,797,846	54,314,328	△13,516,482
2.固定資産			
(1)特定資産			
運営経費積立資産	254,682,000	194,102,000	60,580,000
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	0
特定資産合計	754,682,000	694,102,000	60,580,000
(2)その他固定資産			
建物	2,253,300	2,253,300	0
建物減価償却累計額（△）	△928,308	△662,675	△265,633
什器備品	1,720,315	1,720,315	0
什器備品減価償却累計額（△）	△891,555	△645,833	△245,722
ソフトウェア	1,845,524	2,609,189	△763,665
その他固定資産合計	3,999,276	5,274,296	△1,275,020
固定資産合計	758,681,276	699,376,296	59,304,980
資産合計	799,479,122	753,690,624	45,788,498
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払金	12,454,174	6,799,476	5,654,698
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	16,050,300	△16,050,300
預り金	27,907	85,536	△57,629
流動負債合計	12,552,081	23,005,312	△10,453,231
2.固定負債			
移転工事費引当金	2,009,543	1,178,008	831,535
固定負債合計	2,009,543	1,178,008	831,535
負債合計	14,561,624	24,183,320	△9,621,696
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	284,917,498	229,507,304	55,410,194
（うち、特定資産への充当額）	(254,682,000)	(194,102,000)	(60,580,000)
正味財産合計	784,917,498	729,507,304	55,410,194
負債及び正味財産合計	799,479,122	753,690,624	45,788,498

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
受取会費	361,471,000	362,200,000	△729,000
（経費分担金）	(361,471,000)	(362,200,000)	(△729,000)
運営経費分担金	361,471,000	362,200,000	△729,000
加入金	60,580,000	156,102,000	△95,522,000
加入金	60,580,000	156,102,000	△95,522,000
特定資産運用益	116,144	104,920	11,224
特定資産受取利息	116,144	104,920	11,224
雑収入	650,905	1,843,112	△1,192,207
（雑収入）	(650,905)	(1,843,112)	(△1,192,207)
受取利息	10,056	12,083	△2,027
雑収入	640,849	1,831,029	△1,190,180
経常収益計	422,818,049	520,250,032	△97,431,983
(2)経常費用			
事業費	288,027,132	300,925,956	△12,898,824
（人件費）	(121,474,325)	(119,772,422)	(1,701,903)
給料手当	115,864,160	113,372,817	2,491,343
退職給付費用	5,610,165	6,399,605	△789,440
（広報費）	(1,445,700)	(256,071)	(1,189,629)
広報費	1,445,700	256,071	1,189,629
（会費会議費）	(1,198,793)	(1,804,499)	(△605,706)
会費	50,000	50,000	0
会議費	1,148,793	1,754,499	△605,706
（事務費）	(42,015,665)	(42,856,127)	(△840,462)
旅費交通費	932,964	1,111,816	△178,852
通信運搬費	37,885,915	37,983,165	△97,250
印刷製本費	2,393,495	3,090,118	△696,623
消耗品費	600,036	502,264	97,772
図書費	203,255	168,764	34,491
（委託費）	(105,213,810)	(118,828,857)	(△13,615,047)
委託費	105,213,810	118,828,857	△13,615,047
（資産等管理費）	(3,424,745)	(3,459,799)	(△35,054)
賃借料	1,309,224	1,161,679	147,545
修繕費	8,966	566	8,400
減価償却費	511,355	702,354	△190,999
ソフトウェア償却費	763,665	763,665	0
移転工事費引当金繰入額	831,535	831,535	0
（租税公課）	(27,300)	(16,000)	(11,300)
租税公課	27,300	16,000	11,300
（雑費）	(13,226,794)	(13,932,181)	(△705,387)
諸謝金	11,137,675	11,979,893	△842,218
雑費	2,089,119	1,952,288	136,831
管理費	79,310,723	75,800,500	3,510,223
（人件費）	(66,031,457)	(61,871,886)	(4,159,571)
給料手当	62,246,127	57,866,556	4,379,571
退職給付費用	3,785,330	4,005,330	△220,000
（事務費）	(2,250,252)	(2,035,314)	(214,938)
通信運搬費	1,848,771	1,701,798	146,973
印刷製本費	108,000	73,200	34,800
消耗品費	293,481	260,316	33,165
（資産等管理費）	(8,800,850)	(8,902,712)	(△101,862)
賃借料	8,606,480	8,704,187	△97,707
修繕費	194,370	198,525	△4,155
（租税公課）	(72,567)	(90,300)	(△17,733)
租税公課	72,567	90,300	△17,733
（雑費）	(2,155,597)	(2,900,288)	(△744,691)
研修費	254,157	1,151,055	△896,898
諸謝金	1,400,000	1,400,000	0
雑費	501,440	349,233	152,207
経常費用計	367,337,855	376,726,456	△9,388,601
当期経常増減額	55,480,194	143,523,576	△88,043,382
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
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
税引前当期一般正味財産増減額	55,480,194	143,523,576	△88,043,382
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	55,410,194	143,453,576	△88,043,382
一般正味財産期首残高	229,507,304	86,053,728	143,453,576
一般正味財産期末残高	284,917,498	229,507,304	55,410,194
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			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	500,000,000	500,000,000	0
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	784,917,498	729,507,304	55,410,194

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

○ 移転工事費引当金

現用の全銀センターにおいて、平成 23 年 11 月に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抜方式によっている。

２．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	194,102,000	60,580,000	0	254,682,000
基金対応資産	500,000,000	0	0	500,000,000
合　　計	694,102,000	60,580,000	0	754,682,000

３．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	254,682,000	――	254,682,000	―
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	――	―
合　　計	754,682,000	500,000,000	254,682,000	―

４．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 10,746,477,959,571 円である。

５．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

６．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：20,115,031,541 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

（単位：円）

取引の内容	取引金額	科目	期末残高
事務委託費	104,250,000 (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