

一般社団法人全国銀行資金決済ネットワーク 平成28年度決算報告

貸借対照表
平成29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	61,935,534	62,782,128	△846,594
未収金	392,589	260,807	131,782
未収消費税等	1,774,400	0	1,774,400
前払金	1,512,972	4,320	1,508,652
流動資産合計	65,615,495	63,047,255	2,568,240
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営経費積立資産	72,119,000	200,464,000	△128,345,000
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	0
特定資産合計	572,119,000	700,464,000	△128,345,000
(2) その他固定資産			
建物	2,059,547	2,059,547	0
建物減価償却累計額(△)	△1,358,418	△1,217,857	△140,561
什器備品	1,361,456	1,361,456	0
什器備品減価償却累計額(△)	△982,000	△905,928	△76,072
ソフトウェア	0	318,194	△318,194
長期差入保証金	6,284,400	0	6,284,400
その他固定資産合計	7,364,985	1,615,412	5,749,573
固定資産合計	579,483,985	702,079,412	△122,595,427
資産合計	645,099,480	765,126,667	△120,027,187
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,694,705	11,856,426	4,838,279
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	10,951,700	△10,951,700
預り金	0	12,047	△12,047
流動負債合計	16,764,705	22,890,173	△6,125,468
2. 固定負債			
移転工事費引当金	4,504,148	3,672,613	831,535
固定負債合計	4,504,148	3,672,613	831,535
負債合計	21,268,853	26,562,786	△5,293,933
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	123,830,627	238,563,881	△114,733,254
(うち、特定資産への充当額)	(72,119,000)	(200,464,000)	(△128,345,000)
正味財産合計	623,830,627	738,563,881	△114,733,254
負債及び正味財産合計	645,099,480	765,126,667	△120,027,187

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	371,320,000	361,471,000	9,849,000
(経費分担金)	(371,320,000)	(361,471,000)	(9,849,000)
運営経費分担金	371,320,000	361,471,000	9,849,000
加入金	0	72,820,000	△72,820,000
加入金	0	72,820,000	△72,820,000
特定資産運用益	41,443	144,797	△103,354
特定資産受取利息	41,443	144,797	△103,354
雑収入	1,077,742	1,233,805	△156,063
(雑収入)	(1,077,742)	(1,233,805)	(△156,063)
受取利息	530	8,424	△7,894
雑収入	1,077,212	1,225,381	△148,169
受取寄付金	15,902,331	0	15,902,331
受取寄付金	15,902,331	0	15,902,331
経常収益計	388,341,516	435,669,602	△47,328,086
(2) 経常費用			
事業費	285,830,953	258,962,772	26,868,181
(人件費)	(186,683,318)	(171,056,524)	(15,626,794)
給料手当	176,917,068	162,238,034	14,679,034
退職給付費用	9,766,250	8,818,490	947,760
(広報費)	(1,520,700)	(742,100)	(778,600)
広報費	1,520,700	742,100	778,600
(会費会議費)	(2,691,635)	(2,836,731)	(△145,096)
会費	50,000	100,000	△50,000
会議費	2,641,635	2,736,731	△95,096
(事務費)	(50,184,075)	(45,963,138)	(4,220,937)
旅費交通費	6,075,621	2,256,884	3,818,737
通信運搬費	38,452,378	38,964,343	△511,965
印刷製本費	4,247,750	3,841,829	405,921
消耗品費	1,188,007	682,265	505,742
図書費	220,319	217,817	2,502
(委託費)	(2,526,900)	(1,122,400)	(1,404,500)
委託費	2,526,900	1,122,400	1,404,500
(資産等管理費)	(3,354,503)	(3,827,869)	(△473,366)
賃借料	1,761,261	1,727,876	33,385
修繕費	226,880	187,400	39,480
減価償却費	216,633	317,393	△100,760
ソフトウェア償却費	318,194	763,665	△445,471
移転工事費引当金繰入額	831,535	831,535	0
(租税公課)	(29,200)	(30,800)	(△1,600)
租税公課	29,200	30,800	△1,600
(雑費)	(38,840,622)	(33,383,210)	(5,457,412)
諸謝金	34,093,319	28,696,902	5,396,417
雑費	4,747,303	4,686,308	60,995

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	217,173,817	172,753,517	44,420,300
（人件費）	(162,397,071)	(145,661,321)	(16,735,750)
給料手当	154,472,401	138,662,711	15,809,690
退職給付費用	7,924,670	6,998,610	926,060
（広報費）	(281,250)	(0)	(281,250)
広報費	281,250	0	281,250
（事務費）	(5,777,536)	(2,896,836)	(2,880,700)
旅費交通費	34,371	4,583	29,788
通信運搬費	4,907,262	2,329,706	2,577,556
印刷製本費	253,800	105,000	148,800
消耗品費	582,103	442,745	139,358
図書費	0	14,802	△14,802
（委託費）	(7,227,800)	(5,967,600)	(1,260,200)
委託費	7,227,800	5,967,600	1,260,200
（資産等管理費）	(16,517,387)	(9,839,069)	(6,678,318)
賃借料	15,988,669	9,291,949	6,696,720
修繕費	528,718	547,120	△18,402
（租税公課）	(82,274)	(51,510)	(30,764)
租税公課	82,274	51,510	30,764
（雑費）	(8,988,168)	(8,337,181)	(650,987)
研修費	1,743,275	1,185,686	557,589
諸謝金	6,457,481	6,469,810	△12,329
雑費	787,412	681,685	105,727
（事務所移転費用負担金）	(15,902,331)	(0)	(15,902,331)
事務所移転費用負担金	15,902,331	0	15,902,331
経常費用計	503,004,770	431,716,289	71,288,481
当期経常増減額	△114,663,254	3,953,313	△118,616,567
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			
固定資産除却損	0	145,139	△145,139
建物除却損	0	77,710	△77,710
什器備品除却損	0	67,429	△67,429
経常外費用計	0	145,139	△145,139
当期経常外増減額	0	△145,139	145,139
税引前当期一般正味財産増減額	△114,663,254	3,808,174	△118,471,428
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	△114,733,254	3,738,174	△118,471,428
一般正味財産期首残高	238,563,881	234,825,707	3,738,174
一般正味財産期末残高	123,830,627	238,563,881	△114,733,254
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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	623,830,627	738,563,881	△114,733,254

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	200,464,000	0	128,345,000	72,119,000
基金対応資産	500,000,000	0	0	500,000,000
合 計	700,464,000	0	128,345,000	572,119,000

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	72,119,000	—	72,119,000	—
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	—	—
合 計	572,119,000	500,000,000	72,119,000	—

4. 担保として預かっている現金・有価証券等

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、現金 1,697,409,822,000 円を預かっているほか、有価証券等 8,797,740,374,988 円（期末日における時価評価額）を預かっている。

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

以 上