

一般社団法人全国銀行資金決済ネットワーク 平成29年度決算報告

貸借対照表
平成30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	89,697,568	61,935,534	27,762,034
未収金	10,000	392,589	△382,589
未収消費税等	0	1,774,400	△1,774,400
前払金	2,031,912	1,512,972	518,940
流動資産合計	91,739,480	65,615,495	26,123,985
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営経費積立資産	23,480,000	72,119,000	△48,639,000
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	0
特定資産合計	523,480,000	572,119,000	△48,639,000
(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 (△)	△1,475,504	△1,358,418	△117,086
什器備品	1,361,456	1,361,456	0
什器備品減価償却累計額 (△)	△1,045,368	△982,000	△63,368
長期差入保証金	6,284,400	6,284,400	0
その他固定資産合計	7,184,531	7,364,985	△180,454
固定資産合計	530,664,531	579,483,985	△48,819,454
資産合計	622,404,011	645,099,480	△22,695,469
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,946,329	16,694,705	10,251,624
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	14,693,000	0	14,693,000
預り金	214,410	0	214,410
流動負債合計	41,923,739	16,764,705	25,159,034
2. 固定負債			
移転工事費引当金	5,335,683	4,504,148	831,535
固定負債合計	5,335,683	4,504,148	831,535
負債合計	47,259,422	21,268,853	25,990,569
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	75,144,589	123,830,627	△48,686,038
(うち、特定資産への充当額)	(23,480,000)	(72,119,000)	(△48,639,000)
正味財産合計	575,144,589	623,830,627	△48,686,038
負債及び正味財産合計	622,404,011	645,099,480	△22,695,469

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	514,348,000	371,320,000	143,028,000
(経費分担金)	(514,348,000)	(371,320,000)	(143,028,000)
運営経費分担金	514,348,000	371,320,000	143,028,000
特定資産運用益	34,778	41,443	△6,665
特定資産受取利息	34,778	41,443	△6,665
雑収入	596,643	1,077,742	△481,099
(雑収入)	(596,643)	(1,077,742)	(△481,099)
受取利息	586	530	56
雑収入	596,057	1,077,212	△481,155
受取寄付金	0	15,902,331	△15,902,331
受取寄付金	0	15,902,331	△15,902,331
経常収益計	514,979,421	388,341,516	126,637,905
(2) 経常費用			
事業費	319,174,380	285,830,953	33,343,427
(人件費)	(201,577,768)	(186,683,318)	(14,894,450)
給料手当	191,259,018	176,917,068	14,341,950
退職給付費用	10,318,750	9,766,250	552,500
(広報費)	(1,270,100)	(1,520,700)	(△250,600)
広報費	1,270,100	1,520,700	△250,600
(会費会議費)	(2,635,651)	(2,691,635)	(△55,984)
会費	50,000	50,000	0
会議費	2,585,651	2,641,635	△55,984
(事務費)	(52,725,668)	(50,184,075)	(2,541,593)
旅費交通費	8,504,044	6,075,621	2,428,423
通信運搬費	38,741,407	38,452,378	289,029
印刷製本費	4,781,258	4,247,750	533,508
消耗品費	468,795	1,188,007	△719,212
図書費	230,164	220,319	9,845
(委託費)	(629,200)	(2,526,900)	(△1,897,700)
委託費	629,200	2,526,900	△1,897,700
(資産等管理費)	(2,710,394)	(3,354,503)	(△644,109)
賃借料	1,648,405	1,761,261	△112,856
修繕費	50,000	226,880	△176,880
減価償却費	180,454	216,633	△36,179
ソフトウェア償却費	0	318,194	△318,194
移転工事費引当金繰入額	831,535	831,535	0
(租税公課)	(20,000)	(29,200)	(△9,200)
租税公課	20,000	29,200	△9,200
(雑費)	(57,605,599)	(38,840,622)	(18,764,977)
諸謝金	51,492,267	34,093,319	17,398,948
雑費	6,113,332	4,747,303	1,366,029
管理費	244,421,079	217,173,817	27,247,262
(人件費)	(207,032,797)	(162,397,071)	(44,635,726)
給料手当	197,151,575	154,472,401	42,679,174

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	9,881,222	7,924,670	1,956,552
(広報費)	(210,000)	(281,250)	(△71,250)
広報費	210,000	281,250	△71,250
(事務費)	(5,675,128)	(5,777,536)	(△102,408)
旅費交通費	2,752	34,371	△31,619
通信運搬費	5,164,724	4,907,262	257,462
印刷製本費	90,600	253,800	△163,200
消耗品費	417,052	582,103	△165,051
(委託費)	(7,425,800)	(7,227,800)	(198,000)
委託費	7,425,800	7,227,800	198,000
(資産等管理費)	(15,690,534)	(16,517,387)	(△826,853)
建物等管理費	900,919	0	900,919
賃借料	14,441,829	15,988,669	△1,546,840
修繕費	339,896	528,718	△188,822
保険料	7,890	0	7,890
(租税公課)	(224,275)	(82,274)	(142,001)
租税公課	224,275	82,274	142,001
(雑費)	(8,162,545)	(8,988,168)	(△825,623)
研修費	920,576	1,743,275	△822,699
諸謝金	6,414,381	6,457,481	△43,100
雑費	827,588	787,412	40,176
(事務所移転費用負担金)	(0)	(15,902,331)	(△15,902,331)
事務所移転費用負担金	0	15,902,331	△15,902,331
経常費用計	563,595,459	503,004,770	60,590,689
当期経常増減額	△48,616,038	△114,663,254	66,047,216
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			
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	△48,616,038	△114,663,254	66,047,216
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	△48,686,038	△114,733,254	66,047,216
一般正味財産期首残高	123,830,627	238,563,881	△114,733,254
一般正味財産期末残高	75,144,589	123,830,627	△48,686,038
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	575,144,589	623,830,627	△48,686,038

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	72,119,000	0	48,639,000	23,480,000
基金対応資産	500,000,000	0	0	500,000,000
合 計	572,119,000	0	48,639,000	523,480,000

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	23,480,000	—	23,480,000	—
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	—	—
合 計	523,480,000	500,000,000	23,480,000	—

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 7,274,901,145,000 円を預かっているほか、有価証券等 3,782,497,663,248 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