

一般社団法人全国銀行資金決済ネットワーク 平成30年度決算報告

貸借対照表
平成31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	112,437,361	89,697,568	22,739,793
未収金	0	10,000	△10,000
前払金	1,509,912	2,031,912	△522,000
流動資産合計	113,947,273	91,739,480	22,207,793
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営経費積立資産	199,360,000	23,480,000	175,880,000
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	0
特定資産合計	699,360,000	523,480,000	175,880,000
(2) その他固定資産			
建物	4,168,847	2,059,547	2,109,300
建物減価償却累計額 (△)	△2,451,911	△1,475,504	△976,407
什器備品	3,022,456	1,361,456	1,661,000
什器備品減価償却累計額 (△)	△1,190,199	△1,045,368	△144,831
長期差入保証金	6,284,400	6,284,400	0
その他固定資産合計	9,833,593	7,184,531	2,649,062
固定資産合計	709,193,593	530,664,531	178,529,062
資産合計	823,140,866	622,404,011	200,736,855
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,650,781	26,946,329	△9,295,548
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	28,230,900	14,693,000	13,537,900
預り金	8,984	214,410	△205,426
流動負債合計	45,960,665	41,923,739	4,036,926
2. 固定負債			
移転工事費引当金	6,167,218	5,335,683	831,535
固定負債合計	6,167,218	5,335,683	831,535
負債合計	52,127,883	47,259,422	4,868,461
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	271,012,983	75,144,589	195,868,394
(うち、特定資産への充当額)	(199,360,000)	(23,480,000)	(175,880,000)
正味財産合計	771,012,983	575,144,589	195,868,394
負債及び正味財産合計	823,140,866	622,404,011	200,736,855

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	606,345,000	514,348,000	91,997,000
(経費分担金)	(606,345,000)	(514,348,000)	(91,997,000)
運営経費分担金	606,345,000	514,348,000	91,997,000
加入金	175,880,000	0	175,880,000
加入金	175,880,000	0	175,880,000
特定資産運用益	44,025	34,778	9,247
特定資産受取利息	44,025	34,778	9,247
雑収入	1,237,260	596,643	640,617
(雑収入)	(1,237,260)	(596,643)	(640,617)
受取利息	981	586	395
雑収入	1,236,279	596,057	640,222
経常収益計	783,506,285	514,979,421	268,526,864
(2) 経常費用			
事業費	344,201,950	319,174,380	25,027,570
(人件費)	(241,409,100)	(201,577,768)	(39,831,332)
給料手当	229,977,310	191,259,018	38,718,292
退職給付費用	11,431,790	10,318,750	1,113,040
(広報費)	(1,176,100)	(1,270,100)	(△94,000)
広報費	1,176,100	1,270,100	△94,000
(会費会議費)	(2,024,228)	(2,635,651)	(△611,423)
会費	50,000	50,000	0
会議費	1,974,228	2,585,651	△611,423
(事務費)	(50,236,753)	(52,725,668)	(△2,488,915)
旅費交通費	5,051,006	8,504,044	△3,453,038
通信運搬費	38,821,676	38,741,407	80,269
印刷製本費	4,696,398	4,781,258	△84,860
消耗品費	1,461,166	468,795	992,371
図書費	206,507	230,164	△23,657
(委託費)	(5,599,200)	(629,200)	(4,970,000)
委託費	5,599,200	629,200	4,970,000
(資産等管理費)	(5,482,663)	(2,710,394)	(2,772,269)
賃借料	3,262,326	1,648,405	1,613,921
修繕費	267,564	50,000	217,564
減価償却費	1,121,238	180,454	940,784
移転工事費引当金繰入額	831,535	831,535	0
(租税公課)	(37,600)	(20,000)	(17,600)
租税公課	37,600	20,000	17,600
(雑費)	(38,236,306)	(57,605,599)	(△19,369,293)
諸謝金	30,536,238	51,492,267	△20,956,029
雑費	7,700,068	6,113,332	1,586,736
管理費	243,365,941	244,421,079	△1,055,138
(人件費)	(196,841,758)	(207,032,797)	(△10,191,039)
給料手当	187,419,332	197,151,575	△9,732,243
退職給付費用	9,422,426	9,881,222	△458,796

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(広報費)	(6,159,000)	(210,000)	(5,949,000)
広報費	6,159,000	210,000	5,949,000
(事務費)	(5,647,830)	(5,675,128)	(△27,298)
旅費交通費	2,753	2,752	1
通信運搬費	4,960,831	5,164,724	△203,893
印刷製本費	124,500	90,600	33,900
消耗品費	559,746	417,052	142,694
(委託費)	(8,612,800)	(7,425,800)	(1,187,000)
委託費	8,612,800	7,425,800	1,187,000
(資産等管理費)	(17,885,006)	(15,690,534)	(2,194,472)
建物等管理費	1,149,865	900,919	248,946
賃借料	15,720,058	14,441,829	1,278,229
修繕費	995,323	339,896	655,427
保険料	19,760	7,890	11,870
(租税公課)	(464,659)	(224,275)	(240,384)
租税公課	464,659	224,275	240,384
(雑費)	(7,754,888)	(8,162,545)	(△407,657)
研修費	504,745	920,576	△415,831
諸謝金	6,518,489	6,414,381	104,108
雑費	731,654	827,588	△95,934
経常費用計	587,567,891	563,595,459	23,972,432
当期経常増減額	195,938,394	△48,616,038	244,554,432
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	195,938,394	△48,616,038	244,554,432
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	195,868,394	△48,686,038	244,554,432
一般正味財産期首残高	75,144,589	123,830,627	△48,686,038
一般正味財産期末残高	271,012,983	75,144,589	195,868,394
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	771,012,983	575,144,589	195,868,394

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。ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物付属設備および構築物については定額法によっている。

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（令和元年 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	23,480,000	175,880,000	0	199,360,000
基金対応資産	500,000,000	0	0	500,000,000
合 計	523,480,000	175,880,000	0	699,360,000

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	199,360,000	—	199,360,000	—
基金対応資産	500,000,000	500,000,000	—	—
合 計	699,360,000	500,000,000	199,360,000	—

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 7,912,673,850,000 円を預かっているほか、有価証券等 1,671,527,481,839 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