

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。主な耐用年数は次のとおりである。

建物 50年

建物附属設備 6年～17年

構築物 10年

車両運搬具 5年～6年

什器備品 3年～20年

ソフトウェア 3年又は5年

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員の賞与の支払いに備えるため、賞与支給見込み額の当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度において発生していると認められる額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
基本財産				
土地	1, 136, 887, 756	0	0	1, 136, 887, 756
建物	549, 274, 465	0	15, 508, 900	533, 765, 565
建物減価償却引当資産	226, 171, 535	15, 508, 900	0	241, 680, 435
基本財産引当資産	1, 451, 529, 000	0	0	1, 451, 529, 000
小　　計	3, 363, 862, 756	15, 508, 900	15, 508, 900	3, 363, 862, 756
特定資産				
臨時拠出積立資産	313, 317, 069	0	0	313, 317, 069
退職給付引当資産	291, 266, 619	22, 381, 395	15, 977, 095	297, 670, 919
什器備品等減価償却引当資産	675, 390, 986	29, 721, 496	645, 120	704, 467, 362
会館修繕積立資産	75, 000, 000	5, 000, 000	0	80, 000, 000
小　　計	1, 354, 974, 674	57, 102, 891	16, 622, 215	1, 395, 455, 350
合　　計	4, 718, 837, 430	72, 611, 791	32, 131, 115	4, 759, 318, 106

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に對応する額)
基本財産				
土地	1, 136, 887, 756	(0)	(1, 136, 887, 756)	(0)
建物	533, 765, 565	(0)	(533, 765, 565)	(0)
建物減価償却引当資産	241, 680, 435	(0)	(241, 680, 435)	(0)
基本財産引当資産	1, 451, 529, 000	(300, 000)	(1, 451, 229, 000)	(0)
小　　計	3, 363, 862, 756	(300, 000)	(3, 363, 562, 756)	(0)
特定資産				
臨時拠出積立資産	313, 317, 069	(0)	(313, 317, 069)	(0)
退職給付引当資産	297, 670, 919	(0)	(0)	(297, 670, 919)
什器備品等減価償却引当資産	704, 467, 362	(0)	(704, 467, 362)	(0)
会館修繕積立資産	80, 000, 000	(0)	(80, 000, 000)	(0)
小　　計	1, 395, 455, 350	(0)	(1, 097, 784, 431)	(297, 670, 919)
合　　計	4, 759, 318, 106	(300, 000)	(4, 461, 347, 187)	(297, 670, 919)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	775, 446, 000	241, 680, 435	533, 765, 565
建物附属設備	295, 071, 625	294, 098, 177	973, 448
構築物	29, 341, 200	29, 341, 199	1
車両運搬具	946, 074	946, 072	2
什器備品	315, 106, 284	298, 667, 038	16, 439, 246
ソフトウェア	95, 745, 094	81, 414, 876	14, 330, 218
合 計	1, 511, 656, 277	946, 147, 797	565, 508, 480

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
東日本大震災緊急募金振替額	116, 890, 311
合 計	116, 890, 311

6. 関係当事者との取引の内容

該当なし

7. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末	当期末
現金預金勘定 5, 808, 757, 639	現金預金勘定 6, 130, 245, 054
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 0
現金及び現金同等物 5, 808, 757, 639	現金及び現金同等物 6, 130, 245, 054

(2) 重要な非資金取引は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末	当期末
該当なし	該当なし

8. キャッシュ・フロー計算書における表示方法

立替金、仮払金、仮受金、預り金に係る現金及び現金同等物の増減は、その他の事業活動収入又はその他の事業活動支出の科目にて表示している。

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 公益目的事業会計に含まれる東日本大震災緊急支援事業の正味財産の増減を区分すると以下のようになる。

この計算書は、東日本大震災緊急支援事業の正味財産の増減を明確に表示することを目的としたものです。

(平成28年1月1日から平成28年12月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	一般会計	東日本特別会計		
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	1,343,937	0	0	1,343,937
基本財産受取利息	1,343,937	0	0	1,343,937
受取会費	44,747,238	0	15,959,762	60,707,000
受取寄付金・募金	17,632,060,839	116,890,311	0	17,748,951,150
受取寄付金	984,000	0	0	984,000
受取募金	17,631,076,839	116,890,311	0	17,747,967,150
一般募金	17,444,418,595	0	0	17,444,418,595
学校募金	186,658,244	0	0	186,658,244
東日本大震災緊急募金振替額	0	116,890,311	0	116,890,311
雑収益	1,298,407	400,000	0	1,698,407
経常収益計	17,679,450,421	117,290,311	15,959,762	17,812,700,494
(2) 経常費用				
事業費	17,711,275,556	118,182,541	0	17,829,458,097
本部拠出金	14,400,000,000	0	0	14,400,000,000
啓発宣伝事業費	338,429,578	0	0	338,429,578
啓発宣伝地域普及事業費	102,452,982	0	0	102,452,982
募金活動事業費	2,245,805,547	0	0	2,245,805,547
国際協力研修事業費	6,723,007	0	0	6,723,007
東日本大震災緊急支援事業費	0	118,182,541	0	118,182,541
緊急支援活動費	0	117,290,311	0	117,290,311

現地運営費	0	892, 230	0	892, 230
本部業務分担金	617, 864, 442	0	0	617, 864, 442
管理費	0	0	15, 959, 762	15, 959, 762
経常費用計	17, 711, 275, 556	118, 182, 541	15, 959, 762	17, 845, 417, 859
当期経常増減額	△31, 825, 135	△892, 230	0	△32, 717, 365
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	185, 240	0	185, 240
当期経常外増減額	0	△185, 240	0	△185, 240
他会計振替額	4, 005, 586	△4, 005, 586	0	0
当期一般正味財産増減額	△27, 819, 549	△5, 083, 056	0	△32, 902, 605
一般正味財産期首残高	5, 054, 660, 999	5, 083, 056	36, 899, 201	5, 096, 643, 256
一般正味財産期末残高	5, 026, 841, 450	0	36, 899, 201	5, 063, 740, 651
II. 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	0	779, 662	0	779, 662
一般正味財産への振替額	0	△116, 890, 311	0	△116, 890, 311
当期指定正味財産増減額	0	△116, 110, 649	0	△116, 110, 649
指定正味財産期首残高	300, 000	116, 110, 649	0	116, 410, 649
指定正味財産期末残高	300, 000	0	0	300, 000
III. 正味財産期末残高	5, 027, 141, 450	0	36, 899, 201	5, 064, 040, 651

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地	1,136,887,756	0	0	1,136,887,756
	建物	549,274,465	0	15,508,900	533,765,565
	建物減価償却引当資産	226,171,535	15,508,900	0	241,680,435
	基本財産引当資産	1,451,529,000	0	0	1,451,529,000
	基本財産計	3,363,862,756	15,508,900	15,508,900	3,363,862,756
特定資産	臨時拠出積立資産	313,317,069	0	0	313,317,069
	退職給付引当資産	291,266,619	22,381,395	15,977,095	297,670,919
	什器備品等減価償却引当資産	675,390,986	29,721,496	645,120	704,467,362
	会館修繕積立資産	75,000,000	5,000,000	0	80,000,000
	特定資産計	1,354,974,674	57,102,891	16,622,215	1,395,455,350

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	5,097,852	5,256,860	5,097,852		5,256,860
退職給付引当金	291,266,619	22,381,395	15,977,095		297,670,919