

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	518,256,665	0	15,508,900	502,747,765
建物減価償却引当資産	257,189,335	15,508,900	0	272,698,235
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				
臨時拋出積立資産	182,139,069	0	0	182,139,069
退職給付引当資産	310,673,244	22,089,248	0	332,762,492
什器備品等減価償却引当資産	701,309,289	18,162,050	30,980,369	688,490,970
会館修繕積立資産	85,000,000	41,000,000	44,118,000	81,882,000
小 計	1,279,121,602	81,251,298	75,098,369	1,285,274,531
合 計	4,642,984,358	96,760,198	90,607,269	4,649,137,287

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 対応する額)
基本財産				
土地	1,136,887,756	(0)	(1,136,887,756)	(0)
建物	502,747,765	(0)	(502,747,765)	(0)
建物減価償却引当資産	272,698,235	(0)	(272,698,235)	(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				
臨時拋出積立資産	182,139,069	(0)	(182,139,069)	(0)
退職給付引当資産	332,762,492	(0)	(0)	(332,762,492)
什器備品等減価償却引当資産	688,490,970	(0)	(688,490,970)	(0)
会館修繕積立資産	81,882,000	(0)	(81,882,000)	(0)
小 計	1,285,274,531	(0)	(952,512,039)	(332,762,492)
合 計	4,649,137,287	(300,000)	(4,316,074,795)	(332,762,492)

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	272,698,235	502,747,765
建物附属設備	297,296,425	295,090,126	2,206,299
構築物	29,341,200	29,341,199	1
車両運搬具	946,074	946,072	2
什器備品	319,284,059	273,190,598	46,093,461
建設仮勘定	75,722,211	0	75,722,211
ソフトウェア	97,188,514	89,922,975	7,265,539
ソフトウェア仮勘定	55,573,020	0	55,573,020
合 計	1,650,797,503	961,189,205	689,608,298

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金振替額	4,762,882
合 計	4,762,882

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	5,816,916,336	現金預金勘定	4,553,738,021
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	5,816,916,336	現金及び現金同等物	4,553,738,021

(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. 収支概要

(2018年1月1日から2018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
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	260,152	0	260,152
基本財産受取利息	260,152	0	260,152
受取会費	32,000,948	28,387,052	60,388,000
受取寄付金・募金	19,209,674,348	0	19,209,674,348
受取寄付金	5,319,819	0	5,319,819
受取寄付金	556,937	0	556,937
受取寄付金振替額	4,762,882	0	4,762,882
受取募金	19,204,354,529	0	19,204,354,529
一般募金	19,013,891,310	0	19,013,891,310
学校募金	190,463,219	0	190,463,219
雑収益	216,946	0	216,946
経常収益計	19,242,152,394	28,387,052	19,270,539,446
(2) 経常費用			
事業費	19,267,063,686	0	19,267,063,686
本部拠出金	15,680,000,000	0	15,680,000,000
啓発宣伝事業費	312,961,152	0	312,961,152
啓発宣伝地域普及事業費	105,100,853	0	105,100,853
募金活動事業費	2,398,903,748	0	2,398,903,748

国際協力研修事業費	8,193,452	0	8,193,452
本部業務分担金	761,904,481	0	761,904,481
管理費	0	13,387,052	13,387,052
経常費用計	19,267,063,686	13,387,052	19,280,450,738
当期経常増減額	△24,911,292	15,000,000	△9,911,292
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	2	0	2
当期経常外増減額	△2	0	△2
当期一般正味財産増減額	△24,911,294	15,000,000	△9,911,294
一般正味財産期首残高	4,850,990,767	36,899,201	4,887,889,968
一般正味財産期末残高	4,826,079,473	51,899,201	4,877,978,674
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	9,770,000	0	9,770,000
一般正味財産への振替額	△4,762,882	0	△4,762,882
当期指定正味財産増減額	5,007,118	0	5,007,118
指定正味財産期首残高	300,000	0	300,000
指定正味財産期末残高	5,307,118	0	5,307,118
III. 正味財産期末残高	4,831,386,591	51,899,201	4,883,285,792

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	518,256,665	0	15,508,900	502,747,765
	建物減価償却引当資産	257,189,335	15,508,900	0	272,698,235
	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	臨時拋出積立資産	182,139,069	0	0	182,139,069
	退職給付引当資産	310,673,244	22,089,248	0	332,762,492
	什器備品等減価償却引当資産	701,309,289	18,162,050	30,980,369	688,490,970
	会館修繕積立資産	85,000,000	41,000,000	44,118,000	81,882,000
	特定資産計	1,279,121,602	81,251,298	75,098,369	1,285,274,531

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	5,200,216	5,478,962	5,200,216		5,478,962
退職給付引当金	310,673,244	22,089,248	0		332,762,492