

財務諸表に対する注記

公益財団法人日本ユニセフ協会

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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	425,203,265	0	15,508,900	409,694,365
建物減価償却引当資産	350,242,735	15,508,900	0	365,751,635
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	136,548,285	0	0	136,548,285
退職給付引当資産	336,555,346	39,752,852	5,465,490	370,842,708
什器備品等減価償却引当資産	621,540,507	66,983,409	122,330,414	566,193,502
会館修繕積立資産	77,329,405	41,000,000	0	118,329,405
指定寄付金積立資産	70,976,902	0	19,746,786	51,230,116
小 計	1,242,950,445	147,736,261	147,542,690	1,243,144,016
合 計	4,606,813,201	163,245,161	163,051,590	4,607,006,772

5. 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	409,694,365	(0)	(409,694,365)	(0)
建物減価償却引当資産	365,751,635	(0)	(3,656,751,635)	(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)	(6,654,562,756)	(0)
特定資産				
臨時拋出積立資産	136,548,285	(0)	(136,548,285)	(0)

(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)
退職給付引当資産	370,842,708	(0)	(0)	(370,842,708)
什器備品等減価償却引当資産	566,193,502	(0)	(566,193,502)	(0)
会館修繕積立資産	118,329,405	(0)	(118,329,405)	(0)
指定寄付金積立資産	51,230,116	(51,230,116)	(0)	
小 計	1,243,144,016	(51,230,116)	(821,071,192)	(370,842,708)
合 計	4,607,006,772	(51,530,116)	(7,475,633,948)	(370,842,708)

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

6．担保に供している資産

該当なし

7．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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	365,751,635	409,694,365
建物附属設備	500,541,670	132,179,006	368,362,664
構築物	29,341,200	29,341,199	1
車両運搬具	946,074	946,072	2
什器備品	311,747,000	210,389,093	101,357,907
ソフトウェア	195,683,808	193,338,132	2,345,676
合 計	1,813,705,752	931,945,137	881,760,615

8．債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9．補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

10．基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

11．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	
受取寄付金振替額	48,186,786
合 計	48,186,786

12．関連当事者との取引の内容

該当なし

13．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。

前期末	当期末
現金預金勘定 4,623,966,977 円	現金預金勘定 2,998,853,327 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 0 円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 0 円
現金及び現金同等物 4,623,966,977 円	現金及び現金同等物 2,998,853,327 円

14．重要な後発事象

該当なし

15．その他

該当なし

附属明細書

公益財団法人日本ユニセフ協会

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	425,203,265	0	15,508,900	409,694,365
	建物減価償却引当資産	350,242,735	15,508,900		365,751,635
	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	136,548,285	0	0	136,548,285
	退職給付引当資産	336,555,346	39,752,852	5,465,490	370,842,708
	什器備品等減価償却引当資産	621,540,507	66,983,409	122,330,414	566,193,502
	会館修繕積立資産	77,329,405	41,000,000	0	118,329,405
	指定寄付金積立資産	70,976,902	0	19,746,786	51,230,116
	特定資産計	1,242,950,445	147,736,261	147,542,690	1,243,144,016

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	6,078,338	6,896,204	6,078,338		6,896,204
退職給付引当金	336,555,346	39,752,852	5,465,490		370,842,708