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
ソフトウエア　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	440,712,165	0	15,508,900	425,203,265
建物減価償却引当資産	334,733,835	15,508,900	0	350,242,735
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	136,548,285	0	0	136,548,285
退職給付引当資産	368,906,989	36,613,806	68,965,449	336,555,346
什器備品等減価償却引当資産	622,482,354	204,382,258	205,324,105	621,540,507
会館修繕積立資産	123,427,405	41,000,000	87,098,000	77,329,405
指定寄付金積立資産	61,018,718	9,958,184	0	70,976,902
小　　計	1,312,383,751	291,954,248	361,387,554	1,242,950,445
合　　計	4,676,246,507	307,463,148	376,896,454	4,606,813,201

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	425,203,265	(0)	(425,203,265)	(0)
建物減価償却引当資産	350,242,735	(0)	(350,242,735)	(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	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	336,555,346	(0)	(0)	(336,555,346)
什器備品等減価償却引当資産	621,540,507	(0)	(621,540,507)	(0)
会館修繕積立資産	77,329,405	(0)	(77,329,405)	(0)
指定寄付金積立資産	70,976,902	(70,976,902)	(0)	
小　　計	1,242,950,445	(70,976,902)	(835,418,197)	(336,555,346)
合　　計	4,606,813,201	(71,276,902)	(4,198,980,953)	(336,555,346)

（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	350,242,735	425,203,265
建物附属設備	500,541,670	100,685,390	399,856,280
構築物	29,341,200	29,341,199	1
車両運搬具	946,074	946,072	2
什器備品	336,006,893	315,201,344	20,805,549
ソフトウエア	195,683,808	175,366,502	20,317,306
合　　計	1,837,965,645	971,783,242	866,182,403

８．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
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	31,591,816
合　　計	31,591,816

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	2,583,302,183 円	現金預金勘定	4,623,966,977 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	2,583,302,183 円	現金及び現金同等物	4,623,966,977 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	440,712,165	0	15,508,900	425,203,265
	建物減価償却引当資産	334,733,835	15,508,900		350,242,735
	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	136,548,285	0	0	136,548,285
	退職給付引当資産	370,554,747	26,141,818	27,789,576	368,906,989
	什器備品等減価償却引当資産	644,254,570	185,964,557	207,736,773	622,482,354
	会館修繕積立資産	159,921,600	41,000,000	77,494,195	123,427,405
	指定寄付金積立資産	64,442,839	0	3,424,121	61,018,718
	特定資産計	1,375,722,041	253,106,375	316,444,665	1,312,383,751

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	6,264,791	6,313,655	6,264,791		6,313,655
退職給付引当金	368,906,989	36,613,806	68,965,449		336,555,346