

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲は、棚卸資産及び前払費用を除く流動資産並びに短期借入金、貸倒引当金、賞与引当金を除く流動負債とする。なお、前期末及び当期末残高は下記に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	118,873,482	237,157,125
未収金	12,468,345	8,409,600
未収利息	2,779,183	2,954,857
仮払金	0	104,173
前払金	3,215,545	3,951,974
合計	137,336,555	252,577,729
未払金	15,015,651	19,567,744
前受金	262,500	0
預り金	2,101,156	2,152,014
仮受金	0	264,885
未払消費税等	633,200	4,277,800
未払法人税等	70,000	11,670,200
合計	18,082,507	37,932,643
次期繰越収支差額	119,254,048	214,645,086

3 事業費支出及び管理費支出の形態別分類

事業費支出及び管理費支出の形態別分類は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	事業費支出			管理費支出	合計
	IN基盤整備事業費支出	IP事業費支出	事業費支出合計		
給料手当支出	62,288,971	82,229,818	144,518,789	38,346,737	182,865,526
退職給付支出	2,814,900	4,404,050	7,218,950	1,726,050	8,945,000
法定福利費支出	7,521,210	9,830,355	17,351,565	7,374,694	24,726,259
福利厚生費支出	125,075	199,890	324,965	90,586	415,551
懇親会費支出	1,139,200	0	1,139,200	420,000	1,559,200
会議費支出	367,609	8,146	375,755	2,454,300	2,830,055
交際費支出	403,335	373,232	776,567	180,882	957,449
旅費交通費支出	2,408,508	2,125,693	4,534,201	2,334,332	6,868,533
通信運搬費支出	2,644,955	7,663,184	10,308,139	1,504,402	11,812,541
消耗什器備品費支出	1,149,410	1,888,593	3,038,003	832,064	3,870,067
消耗品費支出	2,598,671	4,919,927	7,518,598	2,093,268	9,611,866
保守料支出	2,869,107	17,638,908	20,508,015	1,922,406	22,430,421
修繕費支出	767	1,261	2,028	5,250,555	5,252,583
図書費支出	20,743	187,145	207,888	22,500	230,388
印刷製本費支出	109,518	0	109,518	58,328	167,846
光熱水料費支出	1,763,214	2,897,132	4,660,346	1,276,401	5,936,747
その他賃借料支出	6,068,255	14,988,295	21,056,550	1,267,225	22,323,775
不動産賃借料支出	11,951,837	19,638,036	31,589,873	8,652,003	40,241,876
機器賃借料支出	3,465	1,349,592	1,353,057	0	1,353,057
火災保険料支出	6,495	10,673	17,168	4,702	21,870
保険料支出	31,420	67,700	99,120	17,900	117,020
諸謝金支出	2,329,603	2,991,782	5,321,385	10,493,542	15,814,927
損害保険料支出	0	0	0	300,000	300,000
租税公課支出	1,839,415	10,484,757	12,324,172	153,128	12,477,300
負担金支出	303,423	39,599,250	39,902,673	0	39,902,673
研修費支出	166,691	125,088	291,779	135,821	427,600
業務委託費支出	18,350,398	24,636,983	42,987,381	7,460,998	50,448,379
支払手数料支出	348,164	312,400	660,564	126,426	786,990
雑支出	112,593	185,000	297,593	81,507	379,100
合計	129,736,952	248,756,890	378,493,842	94,580,757	473,074,599

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券…該当なし。
- ②子会社株式及び関連会社株式…該当なし。
- ③満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
 - ・時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
 - ・時価のないもの…個別法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法に定める方法によっている。なお主な耐用年数は以下のとおり。

- ・建物附属設備…定額法及び定率法(6年～15年)
- ・什器備品…定率法(4～15年)

②無形固定資産

・ソフトウェアの減価償却は5年間の均等償却によっている。

(3) 外貨建有価証券の本邦通貨への換算

外貨建有価証券は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は為替差損益として別掲せず、評価損益に含めて処理している。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している。

②貸倒引当金

債権について、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

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
減価償却引当資産				
定期預金	277,337,020	25,285,199	25,285,199	277,337,020
普通預金	44,364,887	0	44,364,887	0
小計	321,701,907	25,285,199	69,650,086	277,337,020
インターネット基盤整備基金資産				
国内公社債・外国債券等	1,050,020,305	63,341,506	30,239,520	1,083,122,291
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
普通預金	139,604,777	30,000,000	0	169,604,777
小計	1,239,625,082	93,341,506	30,239,520	1,302,727,068
合計	1,561,326,989	118,626,705	99,889,606	1,580,064,088

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)
減価償却引当資産	277,337,020	0	(277,337,020)	0
インターネット基盤整備基金資産	1,302,727,068	0	(1,302,727,068)	0
合計	1,580,064,088	0	(1,580,064,088)	0

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
建物附属設備	35,153,427	4,311,733	30,841,694
什器備品	183,312,164	142,011,892	41,300,272
ソフトウェア	244,684,900	232,158,153	12,526,747
合 計	463,150,491	378,481,778	84,668,713

5 法人の採用する退職給付制度

確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けている。

6 事業費及び管理費の形態別分類

事業費及び管理費の形態別分類は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	事業費			管理費	合計
	IN基盤整備事業費	IP事業費	事業費合計		
給料手当	54,785,471	73,293,318	128,078,789	34,446,737	162,525,526
退職給付費用	2,814,900	4,404,050	7,218,950	1,726,050	8,945,000
賞与引当金繰入額	7,043,500	10,306,000	17,349,500	5,458,410	22,807,910
法定福利費	7,521,210	9,830,355	17,351,565	4,640,279	21,991,844
福利厚生費	125,075	199,890	324,965	90,586	415,551
懇親会費	1,139,200	0	1,139,200	420,000	1,559,200
会議費	367,609	8,146	375,755	2,454,300	2,830,055
交際費	403,335	373,232	776,567	180,882	957,449
旅費交通費	2,408,508	2,125,693	4,534,201	2,334,332	6,868,533
通信運搬費	2,644,955	7,663,184	10,308,139	1,504,402	11,812,541
減価償却費	5,449,568	20,011,947	25,461,515	3,663,425	29,124,940
消耗什器備品費	1,149,410	1,888,593	3,038,003	832,064	3,870,067
消耗品費	2,598,671	4,919,927	7,518,598	2,093,268	9,611,866
保守料	2,869,107	17,485,110	20,354,217	2,124,213	22,478,430
修繕費	767	1,261	2,028	555	2,583
図書費	20,743	187,145	207,888	22,500	230,388
印刷製本費	109,518	0	109,518	58,328	167,846
光熱水料費	1,763,214	2,897,132	4,660,346	1,276,401	5,936,747
その他賃借料	6,068,255	14,988,295	21,056,550	1,267,225	22,323,775
不動産賃借料	11,951,837	19,638,036	31,589,873	8,652,003	40,241,876
機器賃借料	3,465	1,349,592	1,353,057	0	1,353,057
火災保険料	6,495	10,673	17,168	4,702	21,870
保険料	31,420	67,700	99,120	17,900	117,020
諸謝金	2,329,603	2,991,782	5,321,385	10,493,542	15,814,927
損害保険料	0	0	0	300,000	300,000
租税公課	1,839,415	10,484,757	12,324,172	153,128	12,477,300
支払負担金	303,423	39,599,250	39,902,673	0	39,902,673
研修費	166,691	125,088	291,779	135,821	427,600
業務委託費	18,350,398	24,636,983	42,987,381	7,460,998	50,448,379
支払手数料	348,164	312,400	660,564	126,426	786,990
貸倒引当金繰入額	0	578,443	578,443	0	578,443
雑費	112,593	185,000	297,593	81,507	379,100
合 計	134,726,520	270,562,982	405,289,502	92,019,984	497,309,486