

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、貸倒引当金及び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2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	51,351,426	52,482,508
未収金	38,192,135	24,124,169
未収利息	7,202,414	3,131,975
前払金	4,369,746	4,182,707
立替金	0	866,704
合計	101,115,721	84,788,063
未払金	12,121,812	9,858,822
預り金	752,100	599,700
前受金	500,000	0
未払消費税等	1,409,900	1,624,000
未払法人税等	70,000	70,000
合計	14,853,812	12,152,522
次期繰越収支差額	86,261,909	72,635,541

- 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	72,393,671	51,003,182	123,396,853	58,616,229	182,013,082
退職給付支出	2,520,400	2,661,400	5,181,800	2,796,200	7,978,000
法定福利費支出	7,508,554	5,730,210	13,238,764	6,520,586	19,759,350
福利厚生費支出	49,036	54,119	103,155	54,509	157,664
懇親会費支出	0	0	0	600,600	600,600
会議費支出	634,690	42,905	677,595	2,398,562	3,076,157
交際費支出	200,853	249,200	450,053	13,996	464,049
旅費交通費支出	5,200,366	1,902,342	7,102,708	1,733,078	8,835,786
通信運搬費支出	3,921,237	7,126,382	11,047,619	2,857,007	13,904,626
消耗什器備品費支出	483,507	480,437	963,944	570,999	1,534,943
消耗品費支出	3,459,351	990,818	4,450,169	1,208,150	5,658,319
保守料支出	5,681,144	4,651,331	10,332,475	3,369,218	13,701,693
修繕費支出	34,743	34,523	69,266	41,030	110,296
図書費支出	55,389	15,783	71,172	31,758	102,930
印刷製本費支出	2,342,448	45,279	2,387,727	0	2,387,727
光熱水料費支出	2,104,096	2,090,738	4,194,834	2,484,838	6,679,672
その他賃借料支出	4,947,224	13,664,011	18,611,235	2,141,818	20,753,053
不動産賃借料支出	15,245,024	15,148,229	30,393,253	18,003,647	48,396,900
機器賃借料支出	2,131,771	1,886,598	4,018,369	0	4,018,369
火災保険料支出	11,784	11,709	23,493	13,917	37,410
保険料支出	76,620	52,470	129,090	16,160	145,250
諸謝金支出	1,743,384	731,626	2,475,010	13,914,056	16,389,066
損害保険料支出	144,900	143,980	288,880	171,120	460,000
租税公課支出	2,195,209	7,029,227	9,224,436	421,614	9,646,050
負担金支出	1,601,580	4,369,329	5,970,909	1,000,000	6,970,909
研修費支出	223,505	108,249	331,754	135,564	467,318
業務委託費支出	15,999,232	67,147,056	83,146,288	20,800,963	103,947,251
支払手数料支出	274,302	240,983	515,285	174,581	689,866
貸倒損失支出	0	262,500	262,500	0	262,500
雑支出	145,530	144,606	290,136	171,864	462,000
合計	151,329,550	188,019,222	339,348,772	140,262,064	479,610,836

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
 - 満期保有目的の債券...該当なし。
 - 子会社株式及び関連会社株式...該当なし。
 - 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
 - 有形固定資産
 - 法人税法に定める定率法によっている。なお主な耐用年数は以下のとおりとなっている。
 - ・建物附属設備...3～18年
 - ・什器備品...4～15年
 - 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
 - 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。
 - 貸倒引当金
 - 債権の貸倒損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については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
特定資産				
減価償却引当資産	277,299,780	29,032,465	29,032,465	277,299,780
インターネット基盤整備基金資産	1,218,487,016	21,521,909	11,200,968	1,228,807,957
合計	1,495,786,796	50,554,374	40,233,433	1,506,107,737

- 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)
特定資産				
減価償却引当資産	277,299,780	0	277,299,780	0
インターネット基盤整備基金資産	1,228,807,957	0	1,228,807,957	0
合計	1,506,107,737	0	1,506,107,737	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	29,292,171	21,567,290	7,724,881
什器備品	142,823,172	107,173,027	35,650,145
ソフトウェア	232,916,810	202,179,756	30,737,054
合計	405,032,153	330,920,073	74,112,080

- 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	64,876,171	45,123,682	109,999,853	51,934,896	161,934,749
退職給付費用	2,520,400	2,661,400	5,181,800	2,796,200	7,978,000
賞与引当金繰入額	7,163,500	8,224,500	15,388,000	5,562,000	20,950,000
法定福利費	7,508,554	5,730,210	13,238,764	6,520,586	19,759,350
福利厚生費	49,036	54,119	103,155	54,509	157,664
懇親会費	0	0	0	600,600	600,600
会議費	634,690	42,905	677,595	2,398,562	3,076,157
交際費	200,853	249,200	450,053	13,996	464,049
旅費交通費	5,200,366	1,902,342	7,102,708	1,733,078	8,835,786
通信運搬費	3,921,237	7,126,382	11,047,619	2,857,007	13,904,626
減価償却費	6,337,676	45,226,015	51,563,691	4,489,547	56,053,238
消耗什器備品費	483,507	480,437	963,944	570,999	1,534,943
消耗品費	3,459,351	990,818	4,450,169	1,208,150	5,658,319
保守料	5,681,144	3,845,594	9,526,738	3,123,964	12,650,702
修繕費	34,743	34,523	69,266	41,030	110,296
図書費	55,389	15,783	71,172	31,758	102,930
印刷製本費	2,342,448	45,279	2,387,727	0	2,387,727
光熱水料費	2,104,096	2,090,738	4,194,834	2,484,838	6,679,672
その他賃借料	4,947,224	13,664,011	18,611,235	2,141,818	20,753,053
不動産賃借料	15,245,024	15,148,229	30,393,253	18,003,647	48,396,900
機器賃借料	2,131,771	1,886,598	4,018,369	0	4,018,369
火災保険料	11,784	11,709	23,493	13,917	37,410
保険料	76,620	52,470	129,090	16,160	145,250
諸謝金	1,743,384	731,626	2,475,010	13,914,056	16,389,066
損害保険料	144,900	143,980	288,880	171,120	460,000
租税公課	2,195,209	7,029,227	9,224,436	421,614	9,646,050
支払負担金	1,601,580	4,369,329	5,970,909	1,000,000	6,970,909
研修費	223,505	108,249	331,754	135,564	467,318
業務委託費	15,999,232	67,147,056	83,146,288	20,800,963	103,947,251
支払手数料	274,302	240,983	515,285	174,581	689,866
雑費	145,530	144,606	290,136	171,864	462,000
合計	157,313,226	234,522,000	391,835,226	143,387,024	535,222,250