

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	52,482,508	95,579,190
未収金	24,124,169	69,595,051
未収利息	3,131,975	3,194,104
前払金	4,182,707	4,048,825
立替金	866,704	0
合計	84,788,063	172,417,170
未払金	9,858,822	11,459,315
預り金	599,700	650,900
未払消費税等	1,624,000	6,037,500
未払法人税等	70,000	70,000
合計	12,152,522	18,217,715
次期繰越収支差額	72,635,541	154,199,455

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	62,895,646	68,828,397	131,724,043	41,780,856	173,504,899
退職給付支出	2,703,800	3,472,950	6,176,750	2,134,250	8,311,000
法定福利費支出	8,017,768	8,565,430	16,583,198	5,323,272	21,906,470
福利厚生費支出	58,457	84,815	143,272	48,798	192,070
懇親会費支出	550,000	0	550,000	480,000	1,030,000
会議費支出	786,108	23,986	810,094	1,757,507	2,567,601
交際費支出	279,740	34,356	314,096	32,674	346,770
旅費交通費支出	4,250,087	1,738,841	5,988,928	1,909,692	7,898,620
通信運搬費支出	4,307,394	8,028,461	12,335,855	2,475,076	14,810,931
消耗什器備品費支出	413,053	515,650	928,703	403,726	1,332,429
消耗品費支出	743,998	2,015,461	2,759,459	616,349	3,375,808
保守料支出	3,162,015	7,440,548	10,602,563	3,140,491	13,743,054
修繕費支出	66,116	82,538	148,654	64,622	213,276
図書費支出	45,220	0	45,220	0	45,220
印刷製本費支出	2,081,618	215,320	2,296,938	58,380	2,355,318
光熱水料費支出	2,110,949	2,635,282	4,746,231	2,063,283	6,809,514
その他賃借料支出	5,372,195	15,787,329	21,159,524	1,837,445	22,996,969
不動産賃借料支出	15,003,040	18,729,600	33,732,640	14,664,260	48,396,900
機器賃借料支出	681,711	1,543,185	2,224,896	0	2,224,896
火災保険料支出	7,837	9,783	17,620	7,660	25,280
保険料支出	56,520	32,680	89,200	25,900	115,100
諸謝金支出	5,377,978	2,292,346	7,670,324	14,385,275	22,055,599
損害保険料支出	0	0	0	300,000	300,000
租税公課支出	2,418,422	10,379,899	12,798,321	116,479	12,914,800
負担金支出	1,345,431	35,678,644	37,024,075	0	37,024,075
研修費支出	65,157	0	65,157	135,091	200,248
業務委託費支出	12,143,449	39,359,328	51,502,777	15,413,401	66,916,178
支払手数料支出	242,306	219,152	461,458	143,195	604,653
貸倒損失支出	0	131,250	131,250	0	131,250
雑支出	155,303	193,878	349,181	151,797	500,978
合計	135,341,318	228,039,109	363,380,427	109,469,479	472,849,906

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。
- (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	277,299,780	19,043,409	19,043,409	277,299,780
インターネット基盤整備基金資産	1,228,807,957	0	14,319,571	1,214,488,386
合計	1,506,107,737	19,043,409	33,362,980	1,491,788,166

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	277,299,780	0	277,299,780	0
インターネット基盤整備基金資産	1,214,488,386	0	1,214,488,386	0
合計	1,491,788,166	0	1,491,788,166	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	22,675,856	6,616,315
什器備品	154,549,156	121,726,633	32,822,523
ソフトウェア	235,930,310	213,944,271	21,986,039
合計	419,771,637	358,346,760	61,424,877

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	55,732,146	60,603,897	116,336,043	36,218,856	152,554,899
退職給付費用	2,703,800	3,472,950	6,176,750	2,134,250	8,311,000
賞与引当金繰入額	6,848,500	8,712,500	15,561,000	4,659,000	20,220,000
法定福利費	8,017,768	8,565,430	16,583,198	5,323,272	21,906,470
福利厚生費	58,457	84,815	143,272	48,798	192,070
懇親会費	550,000	0	550,000	480,000	1,030,000
会議費	786,108	23,986	810,094	1,757,507	2,567,601
交際費	279,740	34,356	314,096	32,674	346,770
旅費交通費	4,250,087	1,738,841	5,988,928	1,909,692	7,898,620
通信運搬費	4,307,394	8,028,461	12,335,855	2,475,076	14,810,931
減価償却費	4,844,725	22,694,403	27,539,128	3,972,595	31,511,723
消耗什器備品費	413,053	515,650	928,703	403,726	1,332,429
消耗品費	743,998	2,015,461	2,759,459	616,349	3,375,808
保守料	3,162,015	7,050,394	10,212,409	1,670,222	11,882,631
修繕費	66,116	82,538	148,654	64,622	213,276
図書費	45,220	0	45,220	0	45,220
印刷製本費	2,081,618	215,320	2,296,938	58,380	2,355,318
光熱水料費	2,110,949	2,635,282	4,746,231	2,063,283	6,809,514
その他賃借料	5,372,195	15,787,329	21,159,524	1,837,445	22,996,969
不動産賃借料	15,003,040	18,729,600	33,732,640	14,664,260	48,396,900
機器賃借料	681,711	1,543,185	2,224,896	0	2,224,896
火災保険料	7,837	9,783	17,620	7,660	25,280
保険料	56,520	32,680	89,200	25,900	115,100
諸謝金	5,377,978	2,292,346	7,670,324	14,385,275	22,055,599
損害保険料	0	0	0	300,000	300,000
租税公課	2,418,422	10,379,899	12,798,321	116,479	12,914,800
支払負担金	1,345,431	35,678,644	37,024,075	0	37,024,075
研修費	65,157	0	65,157	135,091	200,248
業務委託費	12,143,449	39,359,328	51,502,777	15,413,401	66,916,178
支払手数料	242,306	219,152	461,458	143,195	604,653
雑費	155,303	193,878	349,181	151,797	500,978
貸倒損失	0	131,250	131,250	0	131,250
合計	139,871,043	250,831,358	390,702,401	111,068,805	501,771,206