

## 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・賞与引当金及び原状回復費用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	95,579,190	118,873,482
未収金	69,595,051	12,468,345
未収利息	3,194,104	2,779,183
前払金	4,048,825	3,215,545
合計	172,417,170	137,336,555
未払金	11,459,315	15,015,651
前受金	0	262,500
預り金	650,900	2,101,156
未払消費税等	6,037,500	633,200
未払法人税等	70,000	70,000
合計	18,217,715	18,082,507
次期繰越収支差額	154,199,455	119,254,048

### 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	63,506,020	75,355,799	138,861,819	40,445,915	179,307,734
退職給付支出	2,964,607	3,742,893	6,707,500	1,906,500	8,614,000
法定福利費支出	8,431,567	10,003,553	18,435,120	5,382,865	23,817,985
福利厚生費支出	86,457	117,932	204,389	71,356	275,745
懇親会費支出	485,260		485,260	275,000	760,260
会議費支出	679,812	9,161	688,973	2,722,516	3,411,489
交際費支出	234,415	9,658	244,073	68,931	313,004
旅費交通費支出	5,314,208	1,163,818	6,478,026	1,485,031	7,963,057
通信運搬費支出	2,865,949	6,891,402	9,757,351	2,108,155	11,865,506
消耗什器備品費支出	865,530	1,287,665	2,153,195	883,752	3,036,947
消耗品費支出	522,284	859,168	1,381,452	395,373	1,776,825
保守料支出	2,753,836	17,525,656	20,279,492	3,188,834	23,468,326
修繕費支出	70,796	105,326	176,122	72,287	248,409
図書費支出	7,864	11,701	19,565	8,030	27,595
印刷製本費支出	83,284	303,542	386,826	0	386,826
光熱水料費支出	1,737,998	2,585,653	4,323,651	1,774,587	6,098,238
その他賃借料支出	6,000,397	14,640,779	20,641,176	1,734,120	22,375,296
不動産賃借料支出	12,130,723	18,047,110	30,177,833	12,386,107	42,563,940
機器賃借料支出	690,974	1,360,043	2,051,017	3,056	2,054,073
火災保険料支出	6,364	9,468	15,832	6,498	22,330
保険料支出	58,820	22,790	81,610	16,520	98,130
諸謝金支出	7,960,814	3,261,581	11,222,395	11,675,828	22,898,223
損害保険料支出	0	0	0	300,000	300,000
租税公課支出	2,470,525	7,851,667	10,322,192	135,008	10,457,200
負担金支出	298,667	42,124,655	42,423,322	0	42,423,322
研修費支出	62,124	46,708	108,832	37,148	145,980
業務委託費支出	13,338,203	23,950,998	37,289,201	12,305,807	49,595,008
支払手数料支出	255,606	232,215	487,821	141,471	629,292
雑支出	138,178	191,435	329,613	131,387	461,000
合計	134,021,282	231,712,376	365,733,658	99,662,082	465,395,740

# 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
  - 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原状回復費用引当金
    - 2011年8月31日付賃貸借契約解約届に基づき、貸主との間で合意した契約期間12ヶ月の定期建物賃貸借契約の終了により発生する原状回復費用を計上している。
- (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	277,299,780	18,162,353	18,125,113	277,337,020
普通預金	0	44,364,887	0	44,364,887
小 計	277,299,780	62,527,240	18,125,113	321,701,907
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	1,095,170,309	27,008,788	72,158,792	1,050,020,305
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
普通預金	69,318,077	70,286,700	0	139,604,777
小 計	1,214,488,386	97,295,488	72,158,792	1,239,625,082
合 計	1,491,788,166	159,822,728	90,283,905	1,561,326,989

## 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	321,701,907	0	321,701,907	0
インターネット基盤整備基金資産	1,239,625,082	0	1,239,625,082	0
合 計	1,561,326,989	0	1,561,326,989	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	23,618,660	5,673,511
什器備品	164,119,809	137,868,735	26,251,074
ソフトウェア	243,057,400	224,700,660	18,356,740
合計	436,469,380	386,188,055	50,281,325

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	56,657,520	66,643,299	123,300,819	35,786,915	159,087,734
退職給付費用	2,964,607	3,742,893	6,707,500	1,906,500	8,614,000
賞与引当金繰入額	7,503,500	8,936,500	16,440,000	6,634,415	23,074,415
法定福利費	8,431,567	10,003,553	18,435,120	5,382,865	23,817,985
福利厚生費	86,457	117,932	204,389	71,356	275,745
懇親会費	485,260	0	485,260	275,000	760,260
会議費	679,812	9,161	688,973	2,722,516	3,411,489
交際費	234,415	9,658	244,073	68,931	313,004
旅費交通費	5,314,208	1,163,818	6,478,026	1,485,031	7,963,057
通信運搬費	2,865,949	6,891,402	9,757,351	2,108,155	11,865,506
減価償却費	4,049,064	21,444,086	25,493,150	3,747,112	29,240,262
消耗什器備品費	865,530	1,287,665	2,153,195	883,752	3,036,947
消耗品費	522,284	859,168	1,381,452	395,373	1,776,825
保守料	2,753,836	17,433,651	20,187,487	2,861,686	23,049,173
修繕費	70,796	105,326	176,122	72,287	248,409
図書費	7,864	11,701	19,565	8,030	27,595
印刷製本費	83,284	303,542	386,826	0	386,826
光熱水料費	1,737,998	2,585,653	4,323,651	1,774,587	6,098,238
その他賃借料	6,000,397	14,640,779	20,641,176	1,734,120	22,375,296
不動産賃借料	12,130,723	18,047,110	30,177,833	12,386,107	42,563,940
機器賃借料	690,974	1,360,043	2,051,017	3,056	2,054,073
火災保険料	6,364	9,468	15,832	6,498	22,330
保険料	58,820	22,790	81,610	16,520	98,130
諸謝金	7,960,814	3,261,581	11,222,395	11,675,828	22,898,223
損害保険料	0	0	0	300,000	300,000
租税公課	2,470,525	7,851,667	10,322,192	135,008	10,457,200
支払負担金	298,667	42,124,655	42,423,322	0	42,423,322
研修費	62,124	46,708	108,832	37,148	145,980
業務委託費	13,338,203	23,950,998	37,289,201	12,305,807	49,595,008
支払手数料	255,606	232,215	487,821	141,471	629,292
雑費	138,178	191,435	329,613	131,387	461,000
合計	138,725,346	253,288,457	392,013,803	105,057,461	497,071,264