

2005/06/17 総会

資料 2

2004 年度収支決算(案)

社団法人日本ネットワークインフォメーションセンター

社団法人日本ネットワークインフォメーションセンター

2004年度計算書類

自 2004年4月1日 至 2005年3月31日

収支計算書総括表	-----	1	頁
正味財産増減計算書総括表	-----	2	頁
貸借対照表総括表	-----	3	頁
一般会計収支計算書	-----	4	頁
一般会計正味財産増減計算書	-----	5	頁
一般会計貸借対照表	-----	6	頁
一般会計計算書類に対する注記	-----	7~8	頁
資源管理事業特別会計収支計算書	-----	9	頁
資源管理事業特別会計正味財産増減計算書	-----	10	頁
資源管理事業特別会計計算書類に対する注記	-----	11	頁
財産目録	-----	12	頁

収支計算書総括表

2004年4月1日から2005年3月31日まで

(単位:円)

科目	合計	一般会計	資源管理事業特別会計	内部取引消去
収入の部				
基本財産運用収入	366,576	366,576	0	
基金資産運用収入	9,090,343	9,090,343	0	
会費収入	163,300,000	163,300,000	0	
事業収入	447,194,415	447,194,415	0	
補助金等収入	800,000	800,000	0	
負担金収入	10,444,880	10,444,880	0	
雑収入	8,384,131	8,384,131	0	
特定預金取崩収入	52,251,000	52,251,000	0	
繰入金収入	0	358,386,439	0	358,386,439
当期収入合計(A)	691,831,345	1,050,217,784	0	358,386,439
前期繰越収支差額	1,502,415,131	1,144,028,692	358,386,439	
収入合計(B)	2,194,246,476	2,194,246,476	358,386,439	358,386,439
支出の部				
事業費	521,287,087	521,287,087	0	
管理費	125,420,313	125,420,313	0	
固定資産取得支出	187,200,621	187,200,621	0	
基金資産支出	962,486,675	962,486,675	0	
特定預金支出	25,165,719	25,165,719	0	
繰入金支出	0	0	358,386,439	358,386,439
当期支出合計(C)	1,821,560,415	1,821,560,415	358,386,439	358,386,439
当期収支差額(A) - (C)	1,129,729,070	771,342,631	358,386,439	0
次期繰越収支差額(B) - (C)	372,686,061	372,686,061	0	0

(注) 2004年4月1日付で資源管理事業特別会計を一般会計に統合している。

正味財産増減計算書総括表

2004年4月1日から2005年3月31日まで

(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	資源管理事業特別会計	内部取引消去
増加の部				
1 資産増加額	1,182,250,732	1,227,110,915	0	44,860,183
2 負債減少額	755,999	755,999	965,998	965,998
増加額合計	1,183,006,731	1,227,866,914	965,998	45,826,181
減少の部				
1 資産減少額	1,210,901,605	852,515,166	403,246,622	44,860,183
2 負債増加額	0	965,998	0	965,998
減少額合計	1,210,901,605	853,481,164	403,246,622	45,826,181
当期正味財産増加額	27,894,874	374,385,750	402,280,624	
前期繰越正味財産額	1,801,950,062	1,399,669,438	402,280,624	
期末正味財産合計額	1,774,055,188	1,774,055,188	0	0

(注)2004年4月1日付で資源管理事業特別会計を一般会計に統合している。

貸借対照表総括表

2005年3月31日現在

(単位:円)

科目	合計	一般会計	資源管理事業特別会計	内部取引消去
資産の部				
1 流動資産	390,929,431	390,929,431	0	0
2 固定資産				
基本財産	50,036,000	50,036,000	0	
その他固定資産	1,351,543,126	1,351,543,126	0	
資産合計	1,792,508,557	1,792,508,557	0	0
	0			
負債の部	0			
1 流動負債	18,453,369	18,453,369	0	0
2 固定負債	0	0	0	
負債合計	18,453,369	18,453,369	0	0
	0			
正味財産の部	0			
正味財産	1,774,055,188	1,774,055,188	0	0
負債及び正味財産合計	1,792,508,557	1,792,508,557	0	0

(注)2004年4月1日付で資源管理事業特別会計を一般会計に統合している。

一般会計収支計算書
2004年4月1日から2005年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
収入の部			
1 基本財産運用収入	250,000	366,576	116,576
2 基金資産運用収入			
インターネット基盤整備基金資産運用収入	15,000,000	9,090,343	5,909,657
3 会費収入	170,000,000	163,300,000	6,700,000
4 事業収入	(442,227,000)	(447,194,415)	(4,967,415)
インターネット基盤整備事業収入	103,000,000	98,755,859	4,244,141
ドメイン名事業収入	100,000,000	99,247,691	752,309
セミナー事業収入	4,200,000	4,890,000	690,000
IP事業収入	235,027,000	244,300,865	9,273,865
5 補助金等収入			
横浜市補助金収入	800,000	800,000	0
6 負担金収入	8,400,000	10,444,880	2,044,880
7 雑収入	(20,000)	(8,384,131)	(8,364,131)
受取利息	20,000	51,629	31,629
受取配当金	0	7,337,000	7,337,000
雑収入	0	995,502	995,502
8 特定預金取崩収入			
減価償却引当預金取崩収入	52,251,000	52,251,000	0
9 繰入金収入	358,386,439	358,386,439	0
当期収入合計(A)	1,047,334,439	1,050,217,784	2,883,345
前期繰越収支差額	1,144,028,692	1,144,028,692	0
収入合計(B)	2,191,363,131	2,194,246,476	2,883,345
支出の部			
1 事業費	(508,283,000)	(521,287,087)	(13,004,087)
インターネット基盤整備事業費	215,970,000	172,594,453	43,375,547
ドメイン名事業費	69,484,000	65,433,237	4,050,763
セミナー事業費	4,200,000	3,939,626	260,374
IP事業費	218,629,000	279,319,771	60,690,771
2 管理費			
管理費	176,794,000	125,420,313	51,373,687
3 固定資産取得支出	(190,461,000)	(187,200,621)	(3,260,379)
什器備品購入支出	38,487,000	33,479,693	5,007,307
ソフトウェア購入支出	3,267,000	5,014,678	1,747,678
ソフトウェア制作支出	148,707,000	148,706,250	750
4 基金資産支出			
インターネット基盤整備基金資産支出	975,000,000	962,486,675	12,513,325
5 特定預金支出			
減価償却引当預金支出	52,251,000	25,165,719	27,085,281
6 予備費	46,389,450	0	46,389,450
当期支出合計(C)	1,949,178,450	1,821,560,415	127,618,035
当期収支差額(A) - (C)	901,844,011	771,342,631	130,501,380
次期繰越収支差額(B) - (C)	242,184,681	372,686,061	130,501,380

一般会計正味財産増減計算書

2004年 4月 1日から2005年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
増加の部		
1 資産増加額		
什器備品購入額	33,479,693	
ソフトウェア購入額	5,014,678	
ソフトウェア制作額	148,706,250	
減価償却引当預金積立額	25,165,719	
インターネット基盤整備基金資産積立額	962,486,675	
債券額面差額調整増加額	60,737	
債券為替差益調整増加額	7,336,980	
什器備品繰入増加額	5,658,618	
減価償却引当預金繰入増加額	39,201,565	1,227,110,915
2 負債減少額		
貸倒引当金取崩額	755,999	755,999
増加額合計		1,227,866,914
減少の部		
1 資産減少額		
当期収支差額	771,342,631	
什器備品除却額	1,528,034	
建物附属設備減価償却額	2,649,976	
什器備品減価償却額	18,608,065	
ソフトウェア減価償却額	6,076,974	
債券額面差額調整減少額	58,486	
減価償却引当預金取崩額	52,251,000	852,515,166
2 負債増加額		
貸倒引当金繰入増加額	965,998	965,998
減少額合計		853,481,164
当期正味財産増加額		374,385,750
前期繰越正味財産額		1,399,669,438
期末正味財産合計額		1,774,055,188

一般会計貸借対照表

2005年 3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	275,468,275		
立替金	17,454		
未収利息	6,686,682		
未収金	105,115,981		
前払費用	3,848,838		
仮払金	2,200		
貸倒引当金	209,999		
流動資産合計		390,929,431	
2 固定資産			
基本財産			
基本財産	50,036,000		
基本財産合計	50,036,000		
その他の固定資産			
建物附属設備	16,537,914		
什器備品	39,214,134		
ソフトウェア	156,234,475		
電話加入権	1,385,136		
関係会社株式	63,250,000		
敷金	28,569,600		
減価償却引当預金	76,525,961		
インターネット基盤整備基金資産	969,825,906		
その他の固定資産合計	1,351,543,126		
固定資産合計		1,401,579,126	
資産合計			1,792,508,557
負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,902,369		
預り金	481,000		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		18,453,369	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			18,453,369
正味財産の部			
正味財産			1,774,055,188
(うち基本金)			(50,036,000)
(うち当期正味財産増加額)			(374,385,750)
負債及び正味財産合計			1,792,508,557

一般会計計算書類に対する注記

- 1 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
 関係会社株式
 個別法による原価法を採用している。
 基金資産
 インターネット基盤整備基金資産のうち債券は、満期保有目的であり、個別法による償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について
 減価償却資産の表示方法は直接法とし、取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は下記5に記載するとおりである。
 なお、減価償却方法は以下のとおりである。
 ・建物附属設備、什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法によっている。
 (一部建物附属設備については定額法によっている。)
 ・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。
 ・2003年4月1日少額減価償却資産の損金算入特例制度の創設により20万円以上30万円未満の固定資産については、取得した事業年度で全額損金算入とした。
- (3) 引当金の計上基準について
 金銭債権について、回収不能見込額を貸倒引当金として計上している。
- (4) 資金の範囲について
 資金の範囲は棚卸資産を除く流動資産及び短期借入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4に記載するとおりである。
- (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 基本財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
投資有価証券(国債)	50,036,000	0	0	50,036,000
合計(基本金)	50,036,000	0	0	50,036,000

- 3 基金資産の増減額及び残高は次のとおりである。

2004年度において、インターネット基盤整備基金資産を創設した。その増減額及び残高は、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
事業債	0	257,001,859	0	257,001,859
地方債	0	29,967,398	0	29,967,398
国債	0	376,964,256	0	376,964,256
仕組債	0	300,000,000	0	300,000,000
定期預金		2,486,675	0	2,486,675
普通預金	0	3,405,718	0	3,405,718
合 計	0	969,825,906	0	969,825,906

- 4 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	928,452,164	275,468,275
立替金	16,438	17,454
未収利息	0	6,686,682
未収金	107,023,933	105,115,981
前払費用	3,848,838	3,848,838
仮払金	0	2,200
特別会計勘定	143,751,605	0
合 計	1,183,092,978	391,139,430
未払金	37,633,652	17,902,369
預り金	1,360,634	481,000
未払法人税等	70,000	70,000
合 計	39,064,286	18,453,369
次期繰越収支差額	1,144,028,692	372,686,061

5 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	28,822,053	12,284,139	16,537,914
什器備品	91,972,531	52,758,397	39,214,134
ソフトウェア	167,717,900	11,483,425	156,234,475
合計	288,512,484	76,525,961	211,986,523

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
	IN基盤整備事業費	ドメイン名事業費	セミナー事業費	IP事業費	事業費合計	
給料手当	42,371,840	26,032,642	0	60,147,448	128,551,930	59,908,280
DC拠出金	1,386,000	1,086,000	0	2,880,000	5,352,000	2,754,000
法定福利費	4,630,372	2,369,380	0	6,633,881	13,633,633	6,824,500
福利厚生費	77,237	48,131	0	110,930	236,298	95,756
懇親会費	1,158,339	0	0	0	1,158,339	794,136
会議費	560,837	530,423	0	137,793	1,229,053	3,075,865
交際費	30,906	124,102	254,765	167,284	577,057	242,414
旅費交通費	4,058,146	3,536,213	5,780	3,065,523	10,665,662	2,424,237
通信運搬費	4,209,955	1,096,940	13,130	5,723,045	11,043,070	2,114,601
消耗什器備品費	535,329	240,292	0	604,817	1,380,438	420,102
消耗品費	1,802,389	341,507	2,961	777,667	2,924,524	516,760
修繕費	1,499,410	2,042,710	24,963	7,868,481	11,435,564	1,705,082
図書費	150,512	14,121	0	38,042	202,675	138,997
印刷製本費	4,691,830	97,214	258,268	0	5,047,312	690,397
光熱水料費	1,613,598	981,256	0	2,469,829	5,064,683	1,715,531
その他賃借料	9,093,079	817,808	1,150,800	9,934,898	20,996,585	1,429,774
不動産賃借料	10,395,335	6,761,567	0	17,018,911	34,175,813	11,821,243
機器賃借料	3,125,362	328,417	301,350	10,882,215	14,637,344	574,172
火災保険料	17,788	11,570	0	29,123	58,481	20,229
保険料	41,470	51,950	0	50,900	144,320	8,020
諸謝金	3,498,085	1,043,014	195,000	5,891,457	10,627,556	10,631,368
租税公課	730,652	550,798	400	1,400,863	2,682,713	248,537
負担金支出	2,672,897	2,000,000	950,373	8,027,925	13,651,195	0
寄付金支出	22,600	14,700	0	37,000	74,300	25,700
研修費	283,029	288,604	0	59,118	630,751	20,500
業務委託費	50,659,523	14,653,327	577,500	133,521,806	199,412,156	16,613,704
支払手数料	648,256	98,135	0	317,425	1,063,816	173,226
徴収不能損失	0	0	0	763,087	763,087	0
委託者財産購入支出	21,748,650	0	0	0	21,748,650	0
雑費	881,027	272,416	204,336	760,303	2,118,082	433,182
当期支出合計	172,594,453	65,433,237	3,939,626	279,319,771	521,287,087	125,420,313

資源管理事業特別会計収支計算書

2004年4月1日から2005年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
収入の部			
当期収入合計(A)	0	0	0
前期繰越収支差額	358,386,439	358,386,439	0
収入合計(B)	358,386,439	358,386,439	0
支出の部			
1 繰入金支出			
一般会計繰入金支出	358,386,439	358,386,439	0
当期支出合計(C)	358,386,439	358,386,439	0
当期収支差額(A) - (C)	358,386,439	358,386,439	0
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	0	0

資源管理事業特別会計正味財産増減計算書

2004年 4月 1日から2005年 3月31日まで

(単位:円)

科目	金額		
増加の部			
1 資産増加額			
2 負債減少額			
貸倒引当繰入減少額	965,998	965,998	
増加額合計			965,998
減少の部			
1 資産減少額			
当期収支差額	358,386,439		
什器備品繰入減少額	5,658,618		
減価償却引当預金繰入減少額	39,201,565	403,246,622	
2 負債増加額			
減少額合計		0	403,246,622
当期正味財産減少額			402,280,624
前期繰越正味財産額			402,280,624
期末正味財産合計額			0

資源管理事業特別会計計算書類に対する注記

総括表に記載したとおり、2004年4月1日付で資源管理事業特別会計は、一般会計に統合している。したがって、2005年3月31日現在の資産及び負債は存在しないため貸借対照表は省略している。

財産目録

2005年 3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	275,468,275		
現金	143,337		
普通預金	191,600,330		
東京三菱銀行神保町支店	13,088,698		
みずほ銀行お茶の水支店	335,906		
三井住友銀行神田支店	300,004		
八千代銀行神田支店	10,000,000		
定期預金	60,000,000		
みずほ銀行お茶の水支店	17,454		
三井住友銀行神田支店	6,686,682		
立替金	105,115,981		
未収利息	3,848,838		
未収金	2,200		
前払費用	209,999		
仮払金			
貸倒引当金			
流動資産合計		390,929,431	
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産投資有価証券(国債)	50,036,000		
基本財産合計	50,036,000		
(2)その他の固定資産			
建物附属設備	16,537,914		
什器備品	39,214,134		
ソフトウェア	156,234,475		
電話加入権	1,385,136		
関係会社株式	63,250,000		
敷金	28,569,600		
減価償却引当預金			
東京三菱銀行定期預金	76,525,961		
インターネット基盤整備基金資産	969,825,906		
その他の固定資産合計	1,351,543,126		
固定資産合計		1,401,579,126	
資産合計			1,792,508,557
負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,902,369		
預り金	481,000		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		18,453,369	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			18,453,369
正味財産			1,774,055,188