

## 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	226,776,251	136,437,827
未収金	72,190,207	86,857,510
未収利息	8,676,675	6,357,982
前払金	3,918,460	4,103,425
立替金	72,465	10,126
合計	311,634,058	233,766,870
未払金	19,557,583	16,022,887
預り金	1,578,394	779,294
未払消費税等	2,874,000	2,662,400
未払法人税等	70,000	70,000
合計	24,079,977	19,534,581
次期繰越収支差額	287,554,081	214,232,289

### 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	78,515,145	43,872,634	122,387,779	63,685,295	186,073,074
退職給付支出	3,293,950	2,294,850	5,588,800	3,067,200	8,656,000
法定福利費支出	8,672,594	4,955,768	13,628,362	7,732,649	21,361,011
福利厚生費支出	89,509	51,148	140,657	113,417	254,074
懇親会費支出	751,800	0	751,800	640,000	1,391,800
会議費支出	1,474,957	93,016	1,567,973	3,051,374	4,619,347
交際費支出	225,147	107,015	332,162	146,666	478,828
旅費交通費支出	9,300,142	5,141,129	14,441,271	1,801,544	16,242,815
通信運搬費支出	4,524,237	6,876,837	11,401,074	2,461,272	13,862,346
消耗什器備品費支出	1,253,419	716,239	1,969,658	1,131,162	3,100,820
消耗品費支出	1,431,625	514,740	1,946,365	1,647,897	3,594,262
保守料支出	7,535,532	1,926,850	9,462,382	673,113	10,135,495
修繕費支出	13,778	7,873	21,651	12,285	33,936
図書費支出	91,636	22,247	113,883	130,632	244,515
印刷製本費支出	3,311,811	53,676	3,365,487	460,166	3,825,653
光熱水料費支出	2,660,762	1,520,435	4,181,197	2,372,403	6,553,600
その他賃借料支出	6,406,990	12,486,693	18,893,683	2,175,718	21,069,401
不動産賃借料支出	19,324,363	11,042,493	30,366,856	17,230,096	47,596,952
機器賃借料支出	4,384,554	1,828,367	6,212,921	38,427	6,251,348
火災保険料支出	15,891	9,080	24,971	14,169	39,140
保険料支出	117,730	125,650	243,380	9,960	253,340
諸謝金支出	7,836,828	2,788,883	10,625,711	12,175,653	22,801,364
租税公課支出	4,361,701	7,179,006	11,540,707	628,093	12,168,800
負担金支出	1,649,873	5,509,450	7,159,323	0	7,159,323
研修費支出	450,067	179,078	629,145	372,538	1,001,683
業務委託費支出	39,025,713	68,782,884	107,808,597	17,814,723	125,623,320
支払手数料支出	340,116	210,814	550,930	201,387	752,317
委託者財産購入支出	5,932,500	0	5,932,500	0	5,932,500
貸倒損失支出	0	525,000	525,000	0	525,000
雑支出	670,290	156,878	827,168	244,784	1,071,952
合計	213,662,660	178,978,733	392,641,393	140,032,623	532,674,016

## 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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高  
基本財産及び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
基本財産				0
投資有価証券	49,860,550	162,600	0	50,023,150
小計	49,860,550	162,600	0	50,023,150
特定資産				
減価償却引当資産	174,482,505	79,113,441	27,049,817	226,546,129
インターネット基盤整備基金資産	1,085,280,970	955,571,034	919,829,097	1,121,022,907
小計	1,259,763,475	1,034,684,475	946,878,914	1,347,569,036
合計	1,309,624,025	1,034,847,075	946,878,914	1,397,592,186

- 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳  
基本財産及び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)
基本財産				
投資有価証券	50,023,150	50,023,150	0	0
小計	50,023,150	50,023,150	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	226,546,129	0	226,546,129	0
インターネット基盤整備基金資産	1,121,022,907	0	1,121,022,907	0
小計	1,347,569,036	0	1,347,569,036	0
合計	1,397,592,186	50,023,150	1,347,569,036	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	28,977,171	18,720,391	10,256,780
什器備品	116,346,325	85,907,726	30,438,599
ソフトウェア	219,832,550	121,918,012	97,914,538
合計	365,156,046	226,546,129	138,609,917

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	71,718,478	38,344,634	110,063,112	56,526,628	166,589,740
退職給付費用	3,293,950	2,294,850	5,588,800	3,067,200	8,656,000
賞与引当金繰入額	7,883,500	5,222,500	13,106,000	6,703,730	19,809,730
法定福利費	8,672,594	4,955,768	13,628,362	7,732,649	21,361,011
福利厚生費	89,509	51,148	140,657	113,417	254,074
懇親会費	751,800	0	751,800	640,000	1,391,800
会議費	1,474,957	93,016	1,567,973	3,051,374	4,619,347
交際費	225,147	107,015	332,162	146,666	478,828
旅費交通費	9,300,142	5,141,129	14,441,271	1,801,544	16,242,815
通信運搬費	4,524,237	6,876,837	11,401,074	2,461,272	13,862,346
減価償却費	6,031,347	44,758,080	50,789,427	3,854,247	54,643,674
消耗什器備品費	1,253,419	716,239	1,969,658	1,131,162	3,100,820
消耗品費	1,431,625	514,740	1,946,365	1,647,897	3,594,262
保守料	7,535,532	1,944,175	9,479,707	2,811,995	12,291,702
修繕費	13,778	7,873	21,651	12,285	33,936
図書費	91,636	22,247	113,883	130,632	244,515
印刷製本費	3,311,811	53,676	3,365,487	460,166	3,825,653
光熱水料費	2,660,762	1,520,435	4,181,197	2,372,403	6,553,600
その他賃借料	6,406,990	12,486,693	18,893,683	2,175,718	21,069,401
不動産賃借料	19,324,363	11,042,493	30,366,856	17,230,096	47,596,952
機器賃借料	4,384,554	1,828,367	6,212,921	38,427	6,251,348
火災保険料	15,891	9,080	24,971	14,169	39,140
保険料	117,730	125,650	243,380	9,960	253,340
諸謝金	7,836,828	2,788,883	10,625,711	12,175,653	22,801,364
租税公課	4,361,701	7,179,006	11,540,707	628,093	12,168,800
支払負担金	1,649,873	5,509,450	7,159,323	0	7,159,323
研修費	450,067	179,078	629,145	372,538	1,001,683
業務委託費	39,025,713	68,782,884	107,808,597	17,814,723	125,623,320
支払手数料	340,116	210,814	550,930	201,387	752,317
委託者財産購入費	5,932,500	0	5,932,500	0	5,932,500
貸倒引当金繰入額	0	262,500	262,500	0	262,500
雑費	670,290	156,878	827,168	244,784	1,071,952
合計	220,780,840	223,186,138	443,966,978	145,570,815	589,537,793