

平成27年度決算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

総務大臣指定 基礎的電気通信役務支援機関
一般社団法人 電気通信事業者協会

収支計算書

(基礎的電気通信役務支援機関事業)

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 負担金収入	6,381,574,254	6,259,917,534	121,656,720	
(2) 雑収入	0	3,681	△ 3,681	
事業活動収入計	6,381,574,254	6,259,921,215	121,653,039	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	6,387,488,194	6,260,677,512	126,810,682	
交付金支出	6,327,623,194	6,205,966,474	121,656,720	
役員報酬支出	778,000	780,545	△ 2,545	
給料手当支出	20,195,000	19,186,523	1,008,477	
退職給付支出	0	1,316,575	△ 1,316,575	
福利厚生費支出	3,353,000	3,246,684	106,316	
会議費支出	52,000	16,259	35,741	
旅費交通費支出	1,133,000	848,559	284,441	
通信運搬費支出	765,000	569,448	195,552	
備品費支出	400,000	0	400,000	
消耗品費支出	180,000	140,926	39,074	
印刷製本費支出	20,000	3,132	16,868	
光熱水料費支出	338,000	337,800	200	
賃借公益費支出	2,637,000	2,627,109	9,891	
図書費支出	20,000	0	20,000	
諸謝金支出	2,718,000	2,717,372	628	
租税公課支出	30,000	600	29,400	
周知広報費支出	26,636,000	22,542,120	4,093,880	
支払利息支出	550,000	354,136	195,864	
雑支	60,000	23,250	36,750	
事業活動支出計	6,387,488,194	6,260,677,512	126,810,682	
事業活動収支差額	△ 5,913,940	△ 756,297	△ 5,157,643	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	1,114,025	△ 1,114,025	
借入金返済引当資産取崩収入	319,940	319,940	0	
投資活動収入計	319,940	1,433,965	△ 1,114,025	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	983,000	563,399	419,601	
借入金返済引当資産取得支出	0	4,604	△ 4,604	
投資活動支出計	983,000	568,003	414,997	
投資活動収支差額	△ 663,060	865,962	△ 1,529,022	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
(1) 借入金収入	55,348,000	123,913,211	△ 68,565,211	
財務活動収入計	55,348,000	123,913,211	△ 68,565,211	
2. 財務活動支出				
(1) 借入金返済支出	54,271,000	122,836,211	△ 68,565,211	
財務活動支出計	54,271,000	122,836,211	△ 68,565,211	
財務活動収支差額	1,077,000	1,077,000	0	
当期収支差額	△ 5,500,000	1,186,665	△ 6,686,665	
前期繰越収支差額	5,500,000	5,504,604	△ 4,604	
次期繰越収支差額	0	6,691,269	△ 6,691,269	

収支計算書に対する注記(基礎的電気通信役務支援機関事業)

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、預り金、前受金を含めることとしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に示すとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	15,834,742	6,094,645
未収金	0	142,308,659
前払金	1,112,278,560	
立替金	0	0
合 計	1,128,113,302	148,403,304
未払金	625,438	141,712,035
預り金	0	0
前受金	1,121,983,260	0
合 計	1,122,608,698	141,712,035
次期繰越収支差額	5,504,604	6,691,269

貸借対照表

(基礎的電気通信役務支援機関事業)

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,094,645	15,834,742	△ 9,740,097
未収金	142,308,659	0	142,308,659
前払金	0	1,112,278,560	△ 1,112,278,560
流動資産合計	148,403,304	1,128,113,302	△ 979,709,998
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,951,733	3,502,359	△ 550,626
借入金返済引当資産	4,604	319,940	△ 315,336
特定資産合計	2,956,337	3,822,299	△ 865,962
(2) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	2,956,338	3,822,300	△ 865,962
資産合計	151,359,642	1,131,935,602	△ 980,575,960
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	55,348,000	54,271,000	1,077,000
未払金	141,712,035	625,438	141,086,597
前受金	0	1,121,983,260	△ 1,121,983,260
流動負債合計	197,060,035	1,176,879,698	△ 979,819,663
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,951,733	3,502,359	△ 550,626
固定負債合計	2,951,733	3,502,359	△ 550,626
負債合計	200,011,768	1,180,382,057	△ 980,370,289
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 48,652,126	△ 48,446,455	△ 205,671
(うち特定資産への充当額)	(4,604)	(319,940)	(△ 315,336)
正味財産合計	△ 48,652,126	△ 48,446,455	△ 205,671
負債及び正味財産合計	151,359,642	1,131,935,602	△ 980,575,960

正味財産増減計算書

(基礎的電気通信役務支援機関事業)

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取負担金	6,259,917,534	6,209,573,162	50,344,372
② 雑収	3,681	2,810	871
経常収益計	6,259,921,215	6,209,575,972	50,345,243
(2) 経常費用			
交付金	6,205,966,474	6,155,492,703	50,473,771
役員報酬	780,545	777,600	2,945
給料手当	19,186,523	19,794,552	△ 608,029
退職給付費用	765,949	1,106,434	△ 340,485
福利厚生費	3,246,684	3,250,725	△ 4,041
会議費	16,259	12,821	3,438
旅費交通費	848,559	1,084,954	△ 236,395
通信運搬費	569,448	602,838	△ 33,390
備品費	0	26,870	△ 26,870
消耗品費	140,926	147,131	△ 6,205
印刷製本費	3,132	16,740	△ 13,608
光熱水料費	337,800	337,800	0
賃借公益費	2,627,109	3,634,452	△ 1,007,343
図書費	0	3,446	△ 3,446
諸謝金	2,717,372	2,704,622	12,750
租税公課	600	600	0
周知広報費	22,542,120	22,382,680	159,440
支払利息	354,136	360,235	△ 6,099
雑費	23,250	24,706	△ 1,456
経常費用計	6,260,126,886	6,211,761,909	48,364,977
当期経常増減額	△ 205,671	△ 2,185,937	1,980,266
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 205,671	△ 2,185,937	1,980,266
一般正味財産期首残高	△ 48,446,455	△ 46,260,518	△ 2,185,937
一般正味財産期末残高	△ 48,652,126	△ 48,446,455	△ 205,671
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 48,652,126	△ 48,446,455	△ 205,671

財 産 目 録

(基礎的電気通信役務支援機関事業)

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金	額	
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金手許有高		55,883		
普通預金	三菱東京UFJ銀行	6,038,762		
現預金合計		6,094,645		
未収金	平成27年度負担金	142,308,659		
流動資産合計			148,403,304	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行	2,951,733		
借入金返済引当資産	三菱東京UFJ銀行	4,604		
特定資産合計		2,956,337		
(2) その他固定資産				
什器備品	自動音声・FAX応答システム	1		
その他固定資産合計		1		
固定資産合計			2,956,338	
資産合計				151,359,642
II 負債の部				
1. 流動負債				
借入金	短期借入金	55,348,000		
未払金	平成27年度交付金他	141,712,035		
流動負債合計			197,060,035	
2. 固定負債				
退職給付引当金		2,951,733		
固定負債合計			2,951,733	
負債合計				200,011,768
正味財産				△ 48,652,126

財務諸表に対する注記(基礎的電気通信役務支援機関事業)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、退職給付債務を簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額の100%を退職給付債務とする方法)により計上している。

(3) 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				
退職給付引当資産	3,502,359	563,399	1,114,025	2,951,733
借入金返済引当資産	319,940	4,604	319,940	4,604
合 計	3,822,299	568,003	1,433,965	2,956,337

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				
退職給付引当資産	2,951,733	(0)	(0)	(2,951,733)
借入金返済引当資産	4,604	(0)	(4,604)	(0)
合 計	2,956,337	(0)	(4,604)	(2,951,733)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	(単位：円)
什器備品	868,138	868,137	1	
合 計	868,138	868,137	1	