

平成21年度決算書

自 平成21年4月 1日
至 平成22年3月31日

総務大臣指定 基礎的電気通信役務支援機関

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業務特別会計)

平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異 -	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 負担金収入	15,310,702,348	15,438,232,886	127,530,538	
(2) 雑収入	0	13,193	13,193	
事業活動収入計	15,310,702,348	15,438,246,079	127,543,731	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	15,303,892,000	15,426,763,692	122,871,692	
交付金支出	15,245,606,000	15,373,136,538	127,530,538	
給料手当支出	16,607,000	16,571,440	35,560	
退職給付支出	0	1,249,059	1,249,059	
福利厚生費支出	2,335,000	2,288,241	46,759	
会議費支出	52,000	53,779	1,779	
旅費交通費支出	980,000	714,412	265,588	
通信運搬費支出	855,000	831,891	23,109	
備品費支出	300,000	0	300,000	
消耗品費支出	492,000	362,836	129,164	
印刷製本費支出	50,000	7,560	42,440	
賃借公益費支出	338,000	337,680	320	
図書費支出	50,000	5,335	44,665	
諸謝金支出	3,512,000	3,794,247	282,247	
周知広報費支出	30,765,000	26,494,761	4,270,239	
支払利息支出	1,800,000	875,430	924,570	
雑支出	150,000	40,483	109,517	
(2) 管理費支出	8,114,000	8,036,523	77,477	
役員報酬支出	778,000	777,600	400	
給料手当支出	3,010,000	2,983,409	26,591	
福利厚生費支出	495,000	478,410	16,590	

旅費交通費支出	83,000	81,544	1,456
光熱水料費支出	329,000	328,440	560
賃借公益費支出	3,389,000	3,386,520	2,480
租税公課支出	30,000	600	29,400
事業活動支出計	15,312,006,000	15,434,800,215	122,794,215
事業活動収支差額	1,303,652	3,445,864	4,749,516
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	1,249,059	1,249,059
借入金返済引当資産取崩収入	214,652	214,652	0
投資活動収入計	214,652	1,463,711	1,249,059
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	914,000	914,000	0
借入金返済引当資産取得支出	0	257,922	257,922
投資活動支出計	914,000	1,171,922	257,922
投資活動収支差額	699,348	291,789	991,137
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	63,814,000	196,665,300	132,851,300
財務活動収入計	63,814,000	196,665,300	132,851,300
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	65,311,000	198,162,300	132,851,300
財務活動支出計	65,311,000	198,162,300	132,851,300
財務活動収支差額	1,497,000	1,497,000	0
予備費支出	3,000,000		3,000,000
当期収支差額	6,500,000	2,240,653	8,740,653
前期繰越収支差額	6,500,000	6,757,922	257,922
次期繰越収支差額	0	8,998,575	8,998,575

(注) 借入金限度額：ユニバーサルサービス（基礎的電気通信役務）支援機関の業務を円滑に遂行するため、平成20年度末決算における純資産の額を限度として、必要最小限の一時借入を行うことができる。

収支計算書に対する注記(基礎的電気通信役務支援機関業務特別会計)

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	8,891,711	8,159,712
未 収 金	113,871,041	334,456,282
前 払 金	0	172,405
立 替 金	0	0
合 計	122,762,752	342,788,399
未 払 金	116,004,830	333,789,824
預 り 金	0	0
前 受 金	0	0
合 計	116,004,830	333,789,824
次期繰越収支差額	6,757,922	8,998,575

貸借対照表

(基礎的電気通信役務支援機関業務特別会計)

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,159,712	8,891,711	731,999
未収金	334,456,282	113,871,041	220,585,241
前払金	172,405	0	172,405
流動資産合計	342,788,399	122,762,752	220,025,647
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,667,941	2,003,000	335,059
借入金返済引当資産	257,922	214,652	43,270
特定資産合計	1,925,863	2,217,652	291,789
(2) その他固定資産			
什器備品	314,700	510,031	195,331
ソフトウェア	2,306,066	3,421,208	1,115,142
その他固定資産合計	2,620,766	3,931,239	1,310,473
固定資産合計	4,546,629	6,148,891	1,602,262
資産合計	347,335,028	128,911,643	218,423,385
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	63,814,000	65,311,000	1,497,000
未払金	333,789,824	116,004,830	217,784,994
流動負債合計	397,603,824	181,315,830	216,287,994
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,667,941	2,003,000	335,059
固定負債合計	1,667,941	2,003,000	335,059
負債合計	399,271,765	183,318,830	215,952,935
正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	51,936,737	54,407,187	2,470,450
(うち特定資産への充当額)	(257,922)	(214,652)	(43,270)
正味財産合計	51,936,737	54,407,187	2,470,450
負債及び正味財産合計	347,335,028	128,911,643	218,423,385

正味財産増減計算書

(基礎的電気通信役務支援機関業務特別会計)

平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取負担金	15,438,232,886	11,501,318,088	3,936,914,798
雑収益	13,193	53,358	40,165
経常収益計	15,438,246,079	11,501,371,446	3,936,874,633
(2) 経常費用			
事業費	15,427,739,106	11,500,932,314	3,926,806,792
交付金	15,373,136,538	11,434,380,193	3,938,756,345
給料手当	16,571,440	16,313,206	258,234
退職給付費用	914,000	887,000	27,000
福利厚生費	2,288,241	2,219,417	68,824
会議費	53,779	68,571	14,792
旅費交通費	714,412	1,154,043	439,631
通信運搬費	831,891	841,306	9,415
減価償却費	1,310,473	1,310,473	0
備品費	0	154,786	154,786
消耗品費	362,836	485,695	122,859
印刷製本費	7,560	1,680	5,880
賃借公益費	337,680	337,680	0
図書費	5,335	39,467	34,132
諸謝金	3,794,247	3,300,915	493,332
周知広報費	26,494,761	38,440,741	11,945,980
支払利息	875,430	957,430	82,000
雑費	40,483	39,711	772
管理費	8,036,523	8,070,788	34,265
役員報酬	777,600	777,600	0
給料手当	2,983,409	2,996,725	13,316
福利厚生費	478,410	487,587	9,177
旅費交通費	81,544	82,824	1,280
光熱水料費	328,440	328,440	0

賃借公益費	3,386,520	3,386,520	0
租税公課	600	11,092	10,492
経常費用計	15,435,775,629	11,509,003,102	3,926,772,527
当期経常増減額	2,470,450	7,631,656	10,102,106
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	2,470,450	7,631,656	10,102,106
一般正味財産期首残高	54,407,187	46,775,531	7,631,656
一般正味財産期末残高	51,936,737	54,407,187	2,470,450
指定正味財産増減の部			
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
正味財産期末残高	51,936,737	54,407,187	2,470,450

財 産 目 録

(基礎的電気通信役務支援機関業務特別会計)

平成 2 2 年 3 月 3 1 日現在

(単位 : 円)

科 目	金 額	金 額
資 産 の 部		
1 . 流 動 資 産		
現金手許有高	88,554	
普 通 預 金	三菱東京UFJ銀行	8,071,158
現預金合計		8,159,712
未 収 金	未収負担金	334,456,282
前 払 金	平成 21 年度借入金利息	172,405
流動資産合計		342,788,399
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	1,667,941
借入金返済引当資産	三菱東京UFJ銀行	257,922
特定資産合計		1,925,863
(2) その他の固定資産		
什 器 備 品	自動音声・FAX 応答システム	314,700
ソフトウェア	負担金交付金管理ソフトウェア等	2,306,066
その他の固定資産合計		2,620,766
固定資産合計		4,546,629
資 産 合 計		347,335,028
負 債 の 部		
1 . 流 動 負 債		
借 入 金	短期借入金	63,814,000
未 払 金	未払交付金	333,052,482
	コールセンター費用他	737,342
流動負債合計		397,603,824
2 . 固 定 負 債		
退職給付引当金	1,667,941	
固定負債合計		1,667,941
負 債 合 計		399,271,765
正 味 財 産		51,936,737

キャッシュ・フロー計算書

(基礎的電気通信役務支援機関業務特別会計)

平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	2,470,450	7,631,656	10,102,106
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減 価 償 却 費	1,310,473	1,310,473	0
退職給付引当金の増減	335,059	887,000	1,222,059
未収金の増減額	220,585,241	113,871,041	106,714,200
前払金の増減額	172,405	74,882,166	75,054,571
未払金の増減額	217,784,994	114,860,791	102,924,203
前受金の増減額	0	74,820,853	74,820,853
小 計	1,997,238	3,248,536	5,245,774
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	473,212	4,383,120	4,856,332
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	1,249,059	0	1,249,059
借入金返済引当資産取崩収入	214,652	1,563,105	1,348,453
投資活動収入計	1,463,711	1,563,105	99,394
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	914,000	887,000	27,000
借入金返済引当資産取得支出	257,922	214,652	43,270
固定資産取得支出			
ソフトウェア取得支出	0	294,000	294,000
投資活動支出計	1,171,922	1,395,652	223,730
投資活動によるキャッシュ・フロー	291,789	167,453	124,336
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
借入金収入			
短期借入金収入	196,665,300	167,652,026	29,013,274
財務活動収入計	196,665,300	167,652,026	29,013,274
2. 財務活動支出			
借入金返済支出			
短期借入金返済支出	198,162,300	170,842,026	27,320,274
財務活動支出計	198,162,300	170,842,026	27,320,274
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,497,000	3,190,000	1,693,000
現金及び現金同等物の増減額	731,999	7,405,667	6,673,668
現金及び現金同等物の期首残高	8,891,711	16,297,378	7,405,667
現金及び現金同等物の期末残高	8,159,712	8,891,711	731,999

(注) 資金の範囲 資金の範囲には現金及び現金同等物を含めている。

財務諸表に対する注記(基礎的電気通信役務支援機関業務特別会計)

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	2,003,000	914,000	1,249,059	1,667,941
借入金返済引当資産	214,652	257,922	214,652	257,922
合 計	2,217,652	1,171,922	1,463,711	1,925,863

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 応ずる額)
特定資産				
退職給付引当資産	1,667,941	(0)	(0)	(1,667,941)
借入金返済引当資産	257,922	(0)	(257,922)	(0)
合 計	1,925,863	0	(257,922)	(1,667,941)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
什器備品	868,138	553,438	314,700
ソフトウェア	5,575,710	3,269,644	2,306,066
合 計	6,443,848	3,823,082	2,620,766