

平成22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22年4月1日～平成23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	16,186,042,428	16,248,096,196	62,053,768	
(2) 雑収入	0	5,895	5,895	
事業活動収入計	16,186,042,428	16,248,102,091	62,059,663	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	16,179,756,350	16,232,449,604	52,693,254	
交付金支出	16,122,486,350	16,184,540,118	62,053,768	
給料手当支出	16,827,000	16,633,681	193,319	
福利厚生費支出	2,376,000	2,419,055	43,055	
会議費支出	52,000	25,722	26,278	
旅費交通費支出	653,000	529,342	123,658	
通信運搬費支出	845,000	747,197	97,803	
備品費支出	300,000	69,069	230,931	
消耗品費支出	492,000	320,585	171,415	
印刷製本費支出	50,000	41,160	8,840	
賃借公益費支出	338,000	337,680	320	
図書費支出	50,000	9,010	40,990	
諸謝金支出	3,512,000	3,510,915	1,085	
周知広報費支出	29,825,000	22,548,030	7,276,970	
支払利息支出	1,800,000	681,740	1,118,260	
雑支出	150,000	36,300	113,700	
(2) 管理費支出	8,139,000	7,629,784	509,216	
役員報酬支出	778,000	0	778,000	
給料手当支出	3,044,000	3,358,468	314,468	
福利厚生費支出	488,000	478,520	9,480	
旅費交通費支出	81,000	77,436	3,564	

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	400	29,600
事業活動支出計	16,187,895,350	16,240,079,388	52,184,038
事業活動収支差額	1,852,922	8,022,703	9,875,625
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
借入金返済引当資産取崩	257,922	257,922	0
投資活動収入計	257,922	257,922	0
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	940,000	940,000	0
借入金返済引当資産取得支出	0	498,575	498,575
投資活動支出計	940,000	1,438,575	498,575
投資活動収支差額	682,078	1,180,653	498,575
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	60,849,000	162,271,160	101,422,160
財務活動収入計	60,849,000	162,271,160	101,422,160
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	63,814,000	165,236,160	101,422,160
財務活動支出計	63,814,000	165,236,160	101,422,160
財務活動収支差額	2,965,000	2,965,000	0
予備費支出	3,000,000	-	3,000,000
当期収支差額	8,500,000	3,877,050	12,377,050
前期繰越収支差額	8,500,000	8,998,575	498,575
次期繰越収支差額	0	12,875,625	12,875,625

(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21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	8,159,712	11,179,255
未 収 金	334,456,282	617,154,678
前 払 金	172,405	0
立 替 金	0	0
合 計	342,788,399	628,333,933
未 払 金	333,789,824	615,458,308
預 り 金	0	0
前 受 金	0	0
合 計	333,789,824	615,458,308
次期繰越収支差額	8,998,575	12,875,625

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23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	11,179,255	8,159,712	3,019,543
未収金	617,154,678	334,456,282	282,698,396
前払金	0	172,405	172,405
流動資産合計	628,333,933	342,788,399	285,545,534
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,607,941	1,667,941	940,000
借入金返済引当資産	498,575	257,922	240,653
特定資産合計	3,106,516	1,925,863	1,180,653
(2) その他固定資産			
什器備品	36,174	314,700	278,526
ソフトウェア	1,190,924	2,306,066	1,115,142
その他固定資産合計	1,227,098	2,620,766	1,393,668
固定資産合計	4,333,614	4,546,629	213,015
資産合計	632,667,547	347,335,028	285,332,519
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	60,849,000	63,814,000	2,965,000
未払金	615,458,308	333,789,824	281,668,484
流動負債合計	676,307,308	397,603,824	278,703,484
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,607,941	1,667,941	940,000
固定負債合計	2,607,941	1,667,941	940,000
負債合計	678,915,249	399,271,765	279,643,484
正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	46,247,702	51,936,737	5,689,035
(うち特定資産への充当額)	(498,575)	(257,922)	(240,653)
正味財産合計	46,247,702	51,936,737	5,689,035
負債及び正味財産合計	632,667,547	347,335,028	285,332,519

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22年4月1日～平成23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	16,248,096,196	15,438,232,886	809,863,310
雑収益	5,895	13,193	7,298
経常収益計	16,248,102,091	15,438,246,079	809,856,012
(2) 経常費用			
事業費	16,234,783,272	15,427,739,106	807,044,166
交付金	16,184,540,118	15,373,136,538	811,403,580
給料手当	16,633,681	16,571,440	62,241
退職給付費用	940,000	914,000	26,000
福利厚生費	2,419,055	2,288,241	130,814
会議費	25,722	53,779	28,057
旅費交通費	529,342	714,412	185,070
通信運搬費	747,197	831,891	84,694
減価償却費	1,393,668	1,310,473	83,195
備品費	69,069	0	69,069
消耗品費	320,585	362,836	42,251
印刷製本費	41,160	7,560	33,600
賃借公益費	337,680	337,680	0
図書費	9,010	5,335	3,675
諸謝金	3,510,915	3,794,247	283,332
周知広報費	22,548,030	26,494,761	3,946,731
支払利息	681,740	875,430	193,690
雑費	36,300	40,483	4,183
管理費	7,629,784	8,036,523	406,739
役員報酬	0	777,600	777,600
給料手当	3,358,468	2,983,409	375,059
福利厚生費	478,520	478,410	110
旅費交通費	77,436	81,544	4,108
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	400	600	200
經常費用計	16,242,413,056	15,435,775,629	806,637,427
当期經常増減額	5,689,035	2,470,450	3,218,585
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,689,035	2,470,450	3,218,585
一般正味財産期首残高	51,936,737	54,407,187	2,470,450
一般正味財産期末残高	46,247,702	51,936,737	5,689,035
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	46,247,702	51,936,737	5,689,035

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 3 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	12,511	
普通預金 三菱東京UFJ銀行	11,166,744	
現預金合計	11,179,255	
未収金 未収負担金	617,154,678	
流動資産合計		628,333,933
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	2,607,941	
借入金返済引当資産 三菱東京UFJ銀行	498,575	
特定資産合計	3,106,516	
(2) そ の 他 の 固 定 資 産		
什器備品 自動音声・FAX 応答システム	36,174	
ソフトウェア 負担金交付金管理ソフトウェア等	1,190,924	
その他の固定資産合計	1,227,098	
固定資産合計		4,333,614
資 産 合 計		632,667,547
負 債 の 部		
1 . 流 動 負 債		
借入金 短期借入金	60,849,000	
未払金 未払交付金	614,752,794	
コ-ルセンター費用他	705,514	
流動負債合計		676,307,308
2 . 固 定 負 債		
退職給付引当金	2,607,941	
固定負債合計		2,607,941
負 債 合 計		678,915,249
正 味 財 産		46,247,702

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22年4月1日～平成23年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 当期一般正味財産増減額	5,689,035	2,470,450	3,218,585
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減 価 償 却 費	1,393,668	1,310,473	83,195
退職給付引当金の増減	940,000	335,059	1,275,059
未収金の増減額	282,698,396	220,585,241	62,113,155
前払金の増減額	172,405	172,405	344,810
未払金の増減額	281,668,484	217,784,994	63,883,490
小 計	1,476,161	1,997,238	3,473,399
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	7,165,196	473,212	6,691,984
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	0	1,249,059	1,249,059
借入金返済引当資産取崩収入	257,922	214,652	43,270
投資活動収入計	257,922	1,463,711	1,205,789
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	940,000	914,000	26,000
借入金返済引当資産取得支出	498,575	257,922	240,653
固定資産取得支出			
ソフトウェア取得支出	0	0	0
投資活動支出計	1,438,575	1,171,922	266,653
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,180,653	291,789	1,472,442
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	162,271,160	196,665,300	34,394,140
財務活動収入計	162,271,160	196,665,300	34,394,140
2. 財務活動支出			
借入金返済支出			
短期借入金返済支出	165,236,160	198,162,300	32,926,140
財務活動支出計	165,236,160	198,162,300	32,926,140
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,965,000	1,497,000	1,468,000
現金及び現金同等物の増減額	3,019,543	731,999	3,751,542
現金及び現金同等物の期首残高	8,159,712	8,891,711	731,999
現金及び現金同等物の期末残高	11,179,255	8,159,712	3,019,543

(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	1,667,941	940,000	0	2,607,941
借入金返済引当資産	257,922	498,575	257,922	498,575
合 計	1,925,863	1,438,575	257,922	3,106,516

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	2,607,941	(0)	(0)	(2,607,941)
借入金返済引当資産	498,575	(0)	(498,575)	(0)
合 計	3,106,516	0	(498,575)	(2,607,941)

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。

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	831,964	36,174	
ソフトウェア	5,575,710	4,384,786	1,190,924	
合 計	6,443,848	5,216,750	1,227,098	