

平成 28 年度

財務諸表等

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

一般財団法人自治体衛星通信機構

貸借対照表

平成29年3月31日現在

一般財団法人 自治体衛星通信機構

(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	100,999,916	61,349,342	39,650,574
未収金	39,014,918	114,012,084	△ 74,997,166
未収受取負担金	24,235,200	24,235,200	0
前払費用	13,402,300	13,563,576	△ 161,276
前払金	0	34,235	△ 34,235
流動資産合計	177,652,334	213,194,437	△ 35,542,103
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	28,940,200	2,166,000	26,774,200
投資有価証券	18,671,059,800	18,897,834,000	△ 226,774,200
基本財産合計	18,700,000,000	18,900,000,000	△ 200,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	66,423,800	66,868,300	△ 444,500
役員退職慰労引当資産	13,089,600	8,726,400	4,363,200
減価償却引当資産	295,231,000	298,117,000	△ 2,886,000
事業運営積立資産	594,963,000	600,341,200	△ 5,378,200
経営安定化資産	100,000,000	—	100,000,000
特定資産合計	1,069,707,400	974,052,900	95,654,500
(3) その他固定資産			
建物	377,880,644	391,547,360	△ 13,666,716
建物付属設備	175,935,866	201,243,963	△ 25,308,097
構築物	226,510,881	228,700,907	△ 2,190,026
機械装置	2,260,833,183	2,700,572,042	△ 439,738,859
什器備品	7,263,811	15,521,984	△ 8,258,173
土地	166,105,625	166,105,625	0
ソフトウェア	956,794	1,771,890	△ 815,096
敷金	45,833,000	45,833,000	0
その他固定資産合計	3,261,319,804	3,751,296,771	△ 489,976,967
固定資産合計	23,031,027,204	23,625,349,671	△ 594,322,467
資産合計	23,208,679,538	23,838,544,108	△ 629,864,570
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	67,271,987	32,670,184	34,601,803
未払費用	1,792,182	1,716,012	76,170
預り金	1,871,601	1,627,746	243,855
賞与引当金	15,684,016	15,148,553	535,463
役員賞与引当金	3,174,833	3,072,419	102,414
流動負債合計	89,794,619	54,234,914	35,559,705
2. 固定負債			
退職給付引当金	66,423,800	66,868,300	△ 444,500
役員退職慰労引当金	13,089,600	8,726,400	4,363,200
固定負債合計	79,513,400	75,594,700	3,918,700
負債合計	169,308,019	129,829,614	39,478,405

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	17,425,255,000	17,425,255,000	0
指定正味財産合計	17,425,255,000	17,425,255,000	0
(うち基本財産への充当額)	(17,425,255,000)	(17,425,255,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	5,614,116,519	6,283,459,494	△ 669,342,975
(うち基本財産への充当額)	(1,274,745,000)	(1,474,745,000)	(△200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(990,194,000)	(898,458,200)	(91,735,800)
正味財産合計	23,039,371,519	23,708,714,494	△ 669,342,975
負債及び正味財産合計	23,208,679,538	23,838,544,108	△ 629,864,570

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

一般財団法人 自治体衛星通信機構

(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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	201,626,957	211,810,103	△ 10,183,146
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	9,826,000	31,181,918	△ 21,355,918
③ 受取分担金			
受取地方公共団体分担金	1,170,645,000	1,196,362,500	△ 25,717,500
④ 受取負担金			
受取国庫負担金	24,235,200	24,235,200	0
⑤ 事業収益			
ネットワーク使用料収益	37,493,064	39,210,048	△ 1,716,984
映像デジタル機器リース事業収益	11,283,436	153,501,960	△ 142,218,524
⑥ 消費税等還付金			
消費税等還付金	45,675,645	7,543,147	38,132,498
⑦ 雑収益			
受取利息	26,134	382,804	△ 356,670
雑収益	845,040	191,800	653,240
経常収益計	1,501,656,476	1,664,419,480	△ 162,763,004
(2) 経常費用			
① 事業費	(2,026,133,480)	(1,877,407,436)	(148,726,044)
役員報酬及び賞与	18,355,757	17,228,290	1,127,467
役員賞与引当金繰入額	1,746,158	1,689,831	56,327
役員退職慰労引当金繰入額	2,399,760	2,399,760	0
給料手当及び賞与	150,007,806	150,987,922	△ 980,116
賞与引当金繰入額	13,698,280	13,248,067	450,213
退職給付費用	6,006,203	6,072,553	△ 66,350
臨時雇賃金	2,107,250	1,996,250	111,000
福利厚生費	27,568,193	27,525,315	42,878
派遣職員負担費	28,249,476	28,594,356	△ 344,880
旅費交通費	8,595,776	9,740,511	△ 1,144,735
通信運搬費	8,204,129	8,250,051	△ 45,922
減価償却費	498,051,237	315,638,048	182,413,189
消耗什器備品費	0	247,984	△ 247,984
消耗品費	646,120	744,690	△ 98,570
修繕費	8,024,225	9,313,912	△ 1,289,687
工事費	1,683,720	—	1,683,720
印刷製本費	2,059,932	1,722,325	337,607
図書資料費	342,257	268,340	73,917
燃料費	2,761	6,539	△ 3,778
光熱水費	14,986,882	15,861,976	△ 875,094
業務委託費	16,871,086	16,655,352	215,734
雑役務費	13,832,523	78,211,957	△ 64,379,434
映像製作費	10,335,480	11,025,180	△ 689,700
会議費	238,061	54,558	183,503
中継器借上費	1,011,528,000	1,024,488,000	△ 12,960,000
事務所借上料	19,379,325	19,182,780	196,545
賃借料	7,228,358	8,281,362	△ 1,053,004
保険料	9,498,395	9,014,479	483,916
諸謝金	227,900	269,000	△ 41,100
租税公課	21,364,157	23,917,114	△ 2,552,957
支払手数料	120,690	125,388	△ 4,698
保守料	33,452,930	12,294,356	21,158,574
支払負担金	81,828	81,828	0
委託費	87,725,060	60,632,280	27,092,780
雑費	1,513,765	1,637,082	△ 123,317

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	(125,761,887)	(137,811,130)	(△ 12,049,243)
役員報酬及び賞与	20,271,357	19,163,375	1,107,982
役員賞与引当金繰入額	1,428,675	1,382,588	46,087
役員退職慰労引当金繰入額	1,963,440	1,963,440	0
給料手当及び賞与	20,810,522	21,008,339	△ 197,817
賞与引当金繰入額	1,985,736	1,900,486	85,250
退職給付費用	461,297	453,147	8,150
福利厚生費	5,311,158	5,369,532	△ 58,374
旅費交通費	840,354	412,258	428,096
通信運搬費	842,467	983,582	△ 141,115
減価償却費	1,450,866	1,488,137	△ 37,271
消耗什器備品費	0	90,493	△ 90,493
消耗品費	288,589	327,284	△ 38,695
印刷製本費	149,976	118,524	31,452
図書資料費	1,071,584	1,082,325	△ 10,741
光熱水費	1,077,403	1,124,780	△ 47,377
業務委託費	2,278,610	2,265,330	13,280
雑役務費	6,375,602	6,400,133	△ 24,531
会議費	70,500	86,190	△ 15,690
事務所借上料	19,929,651	20,126,196	△ 196,545
賃借料	363,723	516,658	△ 152,935
交際費	86,395	211,855	△ 125,460
諸謝金	120,000	120,000	0
租税公課	32,006,838	44,293,209	△ 12,286,371
支払手数料	564,408	597,186	△ 32,778
報酬委託手数料	3,987,900	4,276,800	△ 288,900
保守料	246,240	321,840	△ 75,600
支払負担金	723,200	744,800	△ 21,600
雑費	1,055,396	982,643	72,753
経常費用計	2,151,895,367	2,015,218,566	136,676,801
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 650,238,891	△ 350,799,086	△ 299,439,805
特定資産評価損益等	△ 8,264,200	△ 9,154,000	889,800
評価損益等計	△ 8,264,200	△ 9,154,000	889,800
当期経常増減額	△ 658,503,091	△ 359,953,086	△ 298,550,005
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産処分益			
什器備品処分益	3,780	—	3,780
②受取遅延損害金	0	43,262,295	△ 43,262,295
経常外収益計	3,780	43,262,295	△ 43,258,515
(2) 経常外費用			
①貯蔵品除却損	0	3,610,000	△ 3,610,000
②固定資産除却損			
建物除却損	0	1,849,870	△ 1,849,870
構築物除却損	0	27,855,033	△ 27,855,033
機械装置除却損	9,794,308	205,239,751	△ 195,445,443
什器備品除却損	1,049,356	732,433	316,923
経常外費用計	10,843,664	239,287,087	△ 228,443,423
当期経常外増減額	△ 10,839,884	△ 196,024,792	185,184,908
当期一般正味財産増減額	△ 669,342,975	△ 555,977,878	△ 113,365,097
一般正味財産期首残高	6,283,459,494	6,839,437,372	△ 555,977,878
一般正味財産期末残高	5,614,116,519	6,283,459,494	△ 669,342,975
II 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	17,425,255,000	17,425,255,000	0
指定正味財産期末残高	17,425,255,000	17,425,255,000	0
III 正味財産期末残高	23,039,371,519	23,708,714,494	△ 669,342,975

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

一般財団法人 自治体衛星通信機構

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	地域衛星通信ネットワーク事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息		201,626,957		201,626,957
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息		9,826,000		9,826,000
③ 受取分担金				
受取地方公共団体分担金	1,170,645,000			1,170,645,000
④ 受取負担金				
受取国庫負担金	24,235,200			24,235,200
⑤ 事業収益				
ネットワーク使用料収益	37,493,064			37,493,064
映像デジタル機器リース事業収益	11,283,436			11,283,436
⑥ 消費税等還付金				
消費税等還付金		45,675,645		45,675,645
⑦ 雑収益				
受取利息		26,134		26,134
雑収益	577,040	268,000		845,040
経常収益計	1,244,233,740	257,422,736		1,501,656,476
(2) 経常費用				
① 事業費	(2,026,133,480)			(2,026,133,480)
役員報酬及び賞与	18,355,757			18,355,757
役員賞与引当金繰入額	1,746,158			1,746,158
役員退職慰労引当金繰入額	2,399,760			2,399,760
給料手当及び賞与	150,007,806			150,007,806
賞与引当金繰入額	13,698,280			13,698,280
退職給付費用	6,006,203			6,006,203
臨時雇賃金	2,107,250			2,107,250
福利厚生費	27,568,193			27,568,193
派遣職員負担費	28,249,476			28,249,476
旅費交通費	8,595,776			8,595,776
通信運搬費	8,204,129			8,204,129
減価償却費	498,051,237			498,051,237
消耗品費	646,120			646,120
修繕費	8,024,225			8,024,225
工事費	1,683,720			1,683,720
印刷製本費	2,059,932			2,059,932
図書資料費	342,257			342,257
燃料費	2,761			2,761
光熱水費	14,986,882			14,986,882
業務委託費	16,871,086			16,871,086
雑役務費	13,832,523			13,832,523
映像製作費	10,335,480			10,335,480
会議費	238,061			238,061
中継器借上費	1,011,528,000			1,011,528,000
事務所借上料	19,379,325			19,379,325
賃借料	7,228,358			7,228,358
保険料	9,498,395			9,498,395
諸謝金	227,900			227,900
租税公課	21,364,157			21,364,157
支払手数料	120,690			120,690
保守料	33,452,930			33,452,930
支払負担金	81,828			81,828
委託費	87,725,060			87,725,060
雑費	1,513,765			1,513,765

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	地域衛星通信ネットワーク事業			
②管理費		(125,761,887)		(125,761,887)
役員報酬及び賞与		20,271,357		20,271,357
役員賞与引当金繰入額		1,428,675		1,428,675
役員退職慰労引当金繰入額		1,963,440		1,963,440
給料手当及び賞与		20,810,522		20,810,522
賞与引当金繰入額		1,985,736		1,985,736
退職給付費用		461,297		461,297
福利厚生費		5,311,158		5,311,158
旅費交通費		840,354		840,354
通信運搬費		842,467		842,467
減価償却費		1,450,866		1,450,866
消耗品費		288,589		288,589
印刷製本費		149,976		149,976
図書資料費		1,071,584		1,071,584
光熱水費		1,077,403		1,077,403
業務委託費		2,278,610		2,278,610
雑役務費		6,375,602		6,375,602
会議費		70,500		70,500
事務所借上料		19,929,651		19,929,651
賃借料		363,723		363,723
交際費		86,395		86,395
諸謝金		120,000		120,000
租税公課		32,006,838		32,006,838
支払手数料		564,408		564,408
報酬委託手数料		3,987,900		3,987,900
保守料		246,240		246,240
支払負担金		723,200		723,200
雑費		1,055,396		1,055,396
経常費用計	2,026,133,480	125,761,887		2,151,895,367
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 781,899,740	131,660,849		△ 650,238,891
特定資産評価損益等	0	△ 8,264,200		△ 8,264,200
評価損益等計	0	△ 8,264,200		△ 8,264,200
当期経常増減額	△ 781,899,740	123,396,649		△ 658,503,091
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 固定資産処分益				
什器備品処分益		3,780		3,780
経常外収益計	0	3,780		3,780
(2) 経常外費用				
① 貯蔵品除却損	0			0
② 固定資産除却損				
機械装置除却損	9,794,308			9,794,308
什器備品除却損	1,049,356			1,049,356
経常外費用計	10,843,664	0		10,843,664
当期経常外増減額	△ 10,843,664	3,780		△ 10,839,884
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 792,743,404	123,400,429		△ 669,342,975
一般正味財産期首残高				6,283,459,494
一般正味財産期末残高				5,614,116,519
II 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				17,425,255,000
指定正味財産期末残高				17,425,255,000
III 正味財産期末残高				23,039,371,519

(注) 貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみに記載している。

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

満期保有目的債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法は、取得価額と債券金額との差額について、重要性が乏しいため適用していない。

その他有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価額等に基づく時価法(売却原価は、移動平均法により算定)によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

建物・建物付属設備・構築物・機械装置及び什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。

(3) 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、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

役員賞与引当金・・・役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金・・・期末退職慰労金の要支給見込額に相当する金額を計上している。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(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. 表示方法の変更

従来、その他固定資産「建物」に含めていた建物付属設備 175,935,866円 について、当事業年度より、その他固定資産「建物付属設備」として表示している。

なお、前事業年度、その他固定資産「建物」に含めていた建物付属設備 201,243,963円 は、その他固定資産「建物付属設備」に組み替えて表示している。

3. 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				
普通預金	2,166,000	26,774,200	0	28,940,200
投資有価証券	18,897,834,000	0	226,774,200	18,671,059,800
小計	18,900,000,000	26,774,200	226,774,200	18,700,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	66,868,300	6,035,500	6,480,000	66,423,800
役員退職慰労引当資産	8,726,400	4,363,200	0	13,089,600
減価償却引当資産	298,117,000	0	2,886,000	295,231,000
事業運営積立資産	600,341,200	0	5,378,200	594,963,000
経営安定化資産	—	200,000,000	100,000,000	100,000,000
小計	974,052,900	210,398,700	114,744,200	1,069,707,400
合計	19,874,052,900	237,172,900	341,518,400	19,769,707,400

減価償却引当資産及び事業運営積立資産の当期減少額は、特定資産評価損である。

4. 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				
普通預金	28,940,200	(1,573,100)	(27,367,100)	—
投資有価証券	18,671,059,800	(17,423,681,900)	(1,247,377,900)	—
小計	18,700,000,000	(17,425,255,000)	(1,274,745,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	66,423,800	—	—	(66,423,800)
役員退職慰労引当資産	13,089,600	—	—	(13,089,600)
減価償却引当資産	295,231,000	(0)	(295,231,000)	—
事業運営積立資産	594,963,000	(0)	(594,963,000)	—
経営安定化資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
小計	1,069,707,400	(0)	(990,194,000)	(79,513,400)
合計	19,769,707,400	(17,425,255,000)	(2,264,939,000)	(79,513,400)

5. 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	611,078,026	233,197,382	377,880,644
建物付属設備	206,757,563	30,821,697	175,935,866
構築物	376,222,496	149,711,615	226,510,881
機械装置	4,569,335,551	2,308,502,368	2,260,833,183
什器備品	126,123,193	118,859,382	7,263,811
ソフトウェア	6,806,577	5,849,783	956,794
合計	5,896,323,406	2,846,942,227	3,049,381,179

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

なお、当該債券は基本財産で運用している債券である。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
地方債55銘柄	16,312,428,300	17,006,200,400	693,772,100
政府保証債等9銘柄	2,063,386,500	2,102,873,000	39,486,500
円建外国債2銘柄	295,245,000	319,350,000	24,105,000
合計	18,671,059,800	19,428,423,400	757,363,600

7. その他

(1) 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	15,148,553	15,684,016	15,148,553	0	15,684,016
役員賞与引当金	3,072,419	3,174,833	3,072,419	0	3,174,833
退職給付引当金	66,868,300	6,035,500	6,480,000	0	66,423,800
役員退職慰労引当金	8,726,400	4,363,200	0	0	13,089,600

(2) 実施事業資産

実施事業資産の当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

資産の名称	地域衛星通信ネットワーク事業
建物	376,777,985
建物付属設備	175,842,681
構築物	226,319,764
機械装置	2,260,833,183
什器備品	6,192,386
土地	166,105,625
合計	3,212,071,624

(3) 映像デジタル機器リース事業収益

平成27年度末に映像デジタル機器のリース期間が終了した。

なお、平成28年度は、再リースによるリース料収入を映像デジタル機器リース事業収益に計上している。

(4) 事業費の目的別の内訳

事業費の目的別の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

事業別	金額
中継器借上事業費	1,011,528,000
山口管制局運営事業費	411,854,482
美唄管制局運営事業費	204,333,905
地球局免許等管理事業費	36,687,509
ネットワーク整備推進事業費	46,591,860
システム研究開発事業費	51,273,680
情報企画事業費	62,056,399
東京局運営事業費	28,160,937
映像デジタル機器リース事業費	97,197,590
ネットワーク事業共通費	76,449,118
合計	2,026,133,480

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。