

平成 29 年度

財務諸表等

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 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30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	117,215,103	100,999,916	16,215,187
未収金	25,490,221	39,014,918	△ 13,524,697
未収受取負担金	24,235,200	24,235,200	0
前払費用	13,986,448	13,402,300	584,148
前払金	5,320,500	0	5,320,500
流動資産合計	186,247,472	177,652,334	8,595,138
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	125,140,200	28,940,200	96,200,000
投資有価証券	18,374,859,800	18,671,059,800	△ 296,200,000
基本財産合計	18,500,000,000	18,700,000,000	△ 200,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	64,484,600	66,423,800	△ 1,939,200
役員退職慰労引当資産	17,452,800	13,089,600	4,363,200
減価償却引当資産	291,851,000	295,231,000	△ 3,380,000
事業運営積立資産	588,563,400	594,963,000	△ 6,399,600
経営安定化資産	0	100,000,000	△ 100,000,000
特定資産合計	962,351,800	1,069,707,400	△ 107,355,600
(3) その他固定資産			
建物	364,263,283	377,880,644	△ 13,617,361
建物付属設備	150,627,769	175,935,866	△ 25,308,097
構築物	200,741,563	226,510,881	△ 25,769,318
機械装置	1,905,546,939	2,260,833,183	△ 355,286,244
什器備品	6,880,733	7,263,811	△ 383,078
土地	166,105,625	166,105,625	0
ソフトウェア	141,696	956,794	△ 815,098
敷金	45,833,000	45,833,000	0
その他固定資産合計	2,840,140,608	3,261,319,804	△ 421,179,196
固定資産合計	22,302,492,408	23,031,027,204	△ 728,534,796
資産合計	22,488,739,880	23,208,679,538	△ 719,939,658
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	98,334,557	67,271,987	31,062,570
未払費用	3,385,913	1,792,182	1,593,731
預り金	3,630,014	1,871,601	1,758,413
賞与引当金	15,777,529	15,684,016	93,513
役員賞与引当金	3,226,040	3,174,833	51,207
流動負債合計	124,354,053	89,794,619	34,559,434
2. 固定負債			
退職給付引当金	64,484,600	66,423,800	△ 1,939,200
役員退職慰労引当金	17,452,800	13,089,600	4,363,200
固定負債合計	81,937,400	79,513,400	2,424,000
負債合計	206,291,453	169,308,019	36,983,434

(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	4,857,193,427	5,614,116,519	△ 756,923,092
(うち基本財産への充当額)	(1,074,745,000)	(1,274,745,000)	(△ 200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(880,414,400)	(990,194,000)	(△ 109,779,600)
正味財産合計	22,282,448,427	23,039,371,519	△ 756,923,092
負債及び正味財産合計	22,488,739,880	23,208,679,538	△ 719,939,658

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	199,690,000	201,626,957	△ 1,936,957
特定資産運用益			
特定資産受取利息	9,835,027	9,826,000	9,027
受取分担金			
受取地方公共団体分担金	1,162,747,500	1,170,645,000	△ 7,897,500
受取負担金			
受取国庫負担金	24,235,200	24,235,200	0
事業収益			
ネットワーク使用料収益	25,281,180	37,493,064	△ 12,211,884
映像デジタル機器リース事業収益	8,999,617	11,283,436	△ 2,283,819
消費税等還付金			
消費税等還付金	0	45,675,645	△ 45,675,645
雑収益			
受取利息	5,611	26,134	△ 20,523
雑収益	3,831,543	845,040	2,986,503
経常収益計	1,434,625,678	1,501,656,476	△ 67,030,798
(2) 経常費用			
事業費	(2,060,697,842)	(2,026,133,480)	(34,564,362)
役員報酬及び賞与	18,383,921	18,355,757	28,164
役員賞与引当金繰入額	1,774,322	1,746,158	28,164
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	152,951,213	150,007,806	2,943,407
賞与引当金繰入額	13,696,944	13,698,280	△ 1,336
退職給付費用	7,499,940	6,006,203	1,493,737
臨時雇賃金	2,115,000	2,107,250	7,750
福利厚生費	28,147,244	27,568,193	579,051
派遣職員負担費	36,280,251	28,249,476	8,030,775
旅費交通費	7,906,904	8,595,776	△ 688,872
通信運搬費	8,149,427	8,204,129	△ 54,702
減価償却費	418,917,935	498,051,237	△ 79,133,302
消耗什器備品費	214,356	0	214,356
消耗品費	500,721	646,120	△ 145,399
修繕費	13,130,083	8,024,225	5,105,858
工事費	0	1,683,720	△ 1,683,720
印刷製本費	2,265,540	2,059,932	205,608
図書資料費	228,497	342,257	△ 113,760
燃料費	86,211	2,761	83,450
光熱水費	16,253,406	14,986,882	1,266,524
業務委託費	16,358,443	16,871,086	△ 512,643
雑役務費	13,858,754	13,832,523	26,231
映像製作費	11,193,120	10,335,480	857,640
会議費	130,088	238,061	△ 107,973
中継器借上費	1,011,528,000	1,011,528,000	0
事務所借上料	19,615,179	19,379,325	235,854
賃借料	7,190,424	7,228,358	△ 37,934
保険料	9,503,096	9,498,395	4,701
諸謝金	419,600	227,900	191,700
租税公課	59,374,896	21,364,157	38,010,739
支払手数料	116,424	120,690	△ 4,266
保守料	45,989,021	33,452,930	12,536,091
支払負担金	390,487	81,828	308,659
委託費	132,750,635	87,725,060	45,025,575
雑費	1,378,000	1,513,765	△ 135,765

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(126,919,867)	(125,761,887)	(1,157,980)
役員報酬及び賞与	20,200,328	20,271,357	△ 71,029
役員賞与引当金繰入額	1,451,718	1,428,675	23,043
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	21,484,214	20,810,522	673,692
賞与引当金繰入額	2,080,585	1,985,736	94,849
退職給付費用	628,260	461,297	166,963
福利厚生費	5,314,157	5,311,158	2,999
旅費交通費	606,869	840,354	△ 233,485
通信運搬費	922,888	842,467	80,421
減価償却費	1,408,640	1,450,866	△ 42,226
消耗什器備品費	719,280	0	719,280
消耗品費	323,245	288,589	34,656
印刷製本費	176,166	149,976	26,190
図書資料費	1,104,296	1,071,584	32,712
光熱水費	1,147,108	1,077,403	69,705
業務委託費	1,680,878	2,278,610	△ 597,732
雑役務費	6,365,560	6,375,602	△ 10,042
会議費	92,510	70,500	22,010
事務所借上料	19,693,797	19,929,651	△ 235,854
賃借料	696,354	363,723	332,631
交際費	87,445	86,395	1,050
諸謝金	100,000	120,000	△ 20,000
租税公課	31,668,906	32,006,838	△ 337,932
支払手数料	578,988	564,408	14,580
報酬委託手数料	3,987,900	3,987,900	0
保守料	537,840	246,240	291,600
支払負担金	711,200	723,200	△ 12,000
雑費	1,187,295	1,055,396	131,899
経常費用計	2,187,617,709	2,151,895,367	35,722,342
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 752,992,031	△ 650,238,891	△ 102,753,140
特定資産評価損益等	△ 9,779,600	△ 8,264,200	△ 1,515,400
評価損益等計	△ 9,779,600	△ 8,264,200	△ 1,515,400
当期経常増減額	△ 762,771,631	△ 658,503,091	△ 104,268,540
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産処分益			
機械装置処分益	2,160	0	2,160
什器備品処分益	0	3,780	△ 3,780
引当金取崩益			
退職給付引当金取崩益	8,231,800	0	8,231,800
経常外収益計	8,233,960	3,780	8,230,180
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
機械装置除却損	2,035,284	9,794,308	△ 7,759,024
什器備品除却損	350,137	1,049,356	△ 699,219
経常外費用計	2,385,421	10,843,664	△ 8,458,243
当期経常外増減額	5,848,539	△ 10,839,884	16,688,423
当期一般正味財産増減額	△ 756,923,092	△ 669,342,975	△ 87,580,117
一般正味財産期首残高	5,614,116,519	6,283,459,494	△ 669,342,975
一般正味財産期末残高	4,857,193,427	5,614,116,519	△ 756,923,092
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	22,282,448,427	23,039,371,519	△ 756,923,092

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息		199,690,000	199,690,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息		9,835,027	9,835,027
受取分担金			
受取地方公共団体分担金	1,162,747,500		1,162,747,500
受取負担金			
受取国庫負担金	24,235,200		24,235,200
事業収益			
ネットワーク使用料収益	25,281,180		25,281,180
映像デジタル機器リース事業収益	8,999,617		8,999,617
消費税等還付金			
消費税等還付金		0	0
雑収益			
受取利息		5,611	5,611
雑収益	3,831,543	0	3,831,543
経常収益計	1,225,095,040	209,530,638	1,434,625,678
(2) 経常費用			
事業費	(2,060,697,842)		(2,060,697,842)
役員報酬及び賞与	18,383,921		18,383,921
役員賞与引当金繰入額	1,774,322		1,774,322
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	152,951,213		152,951,213
賞与引当金繰入額	13,696,944		13,696,944
退職給付費用	7,499,940		7,499,940
臨時雇賃金	2,115,000		2,115,000
福利厚生費	28,147,244		28,147,244
派遣職員負担費	36,280,251		36,280,251
旅費交通費	7,906,904		7,906,904
通信運搬費	8,149,427		8,149,427
減価償却費	418,917,935		418,917,935
消耗什器備品費	214,356		214,356
消耗品費	500,721		500,721
修繕費	13,130,083		13,130,083
印刷製本費	2,265,540		2,265,540
図書資料費	228,497		228,497
燃料費	86,211		86,211
光熱水費	16,253,406		16,253,406
業務委託費	16,358,443		16,358,443
雑役務費	13,858,754		13,858,754
映像製作費	11,193,120		11,193,120
会議費	130,088		130,088
中継器借上費	1,011,528,000		1,011,528,000
事務所借上料	19,615,179		19,615,179
賃借料	7,190,424		7,190,424
保険料	9,503,096		9,503,096
諸謝金	419,600		419,600
租税公課	59,374,896		59,374,896
支払手数料	116,424		116,424
保守料	45,989,021		45,989,021
支払負担金	390,487		390,487
委託費	132,750,635		132,750,635
雑費	1,378,000		1,378,000

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	合 計
	地域衛星通信ネットワーク事業		
管理費		(126,919,867)	(126,919,867)
役員報酬及び賞与		20,200,328	20,200,328
役員賞与引当金繰入額		1,451,718	1,451,718
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		21,484,214	21,484,214
賞与引当金繰入額		2,080,585	2,080,585
退職給付費用		628,260	628,260
福利厚生費		5,314,157	5,314,157
旅費交通費		606,869	606,869
通信運搬費		922,888	922,888
減価償却費		1,408,640	1,408,640
消耗什器備品費		719,280	719,280
消耗品費		323,245	323,245
印刷製本費		176,166	176,166
図書資料費		1,104,296	1,104,296
光熱水費		1,147,108	1,147,108
業務委託費		1,680,878	1,680,878
雑役務費		6,365,560	6,365,560
会議費		92,510	92,510
事務所借上料		19,693,797	19,693,797
賃借料		696,354	696,354
交際費		87,445	87,445
諸謝金		100,000	100,000
租税公課		31,668,906	31,668,906
支払手数料		578,988	578,988
報酬委託手数料		3,987,900	3,987,900
保守料		537,840	537,840
支払負担金		711,200	711,200
雑費		1,187,295	1,187,295
経常費用計	2,060,697,842	126,919,867	2,187,617,709
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 835,602,802	82,610,771	△ 752,992,031
特定資産評価損益等	0	△ 9,779,600	△ 9,779,600
評価損益等計	0	△ 9,779,600	△ 9,779,600
当期経常増減額	△ 835,602,802	72,831,171	△ 762,771,631
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産処分益			
機械装置処分益	2,160		2,160
引当金取崩益			
退職給付引当金取崩益		8,231,800	8,231,800
経常外収益計	2,160	8,231,800	8,233,960
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
機械装置除却損	2,035,284		2,035,284
什器備品除却損	350,137		350,137
経常外費用計	2,385,421	0	2,385,421
当期経常外増減額	△ 2,383,261	8,231,800	5,848,539
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 837,986,063	81,062,971	△ 756,923,092
一般正味財産期首残高	-	-	5,614,116,519
一般正味財産期末残高	-	-	4,857,193,427
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	-	-	22,282,448,427

(注) 貸借対照表を会計区分していないため、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) 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				
普通預金	28,940,200	296,200,000	200,000,000	125,140,200
投資有価証券	18,671,059,800	200,000,000	496,200,000	18,374,859,800
小 計	18,700,000,000	496,200,000	696,200,000	18,500,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	66,423,800	7,139,800	9,079,000	64,484,600
役員退職慰労引当資産	13,089,600	4,363,200	0	17,452,800
減価償却引当資産	295,231,000	0	3,380,000	291,851,000
事業運営積立資産	594,963,000	0	6,399,600	588,563,400
経営安定化資産	100,000,000	200,000,000	300,000,000	0
小 計	1,069,707,400	211,503,000	318,858,600	962,351,800
合 計	19,769,707,400	707,703,000	1,015,058,600	19,462,351,800

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。

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				
普通預金	125,140,200	(97,773,100)	(27,367,100)	—
投資有価証券	18,374,859,800	(17,327,481,900)	(1,047,377,900)	—
小 計	18,500,000,000	(17,425,255,000)	(1,074,745,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	64,484,600	—	—	(64,484,600)
役員退職慰労引当資産	17,452,800	—	—	(17,452,800)
減価償却引当資産	291,851,000	(0)	(291,851,000)	—
事業運営積立資産	588,563,400	(0)	(588,563,400)	—
経営安定化資産	0	(0)	(0)	—
小 計	962,351,800	(0)	(880,414,400)	(81,937,400)
合 計	19,462,351,800	(17,425,255,000)	(1,955,159,400)	(81,937,400)

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	611,078,026	246,814,743	364,263,283
建物付属設備	206,757,563	56,129,794	150,627,769
構築物	376,222,496	175,480,933	200,741,563
機械装置	4,408,415,381	2,502,868,442	1,905,546,939
什器備品	111,563,150	104,682,417	6,880,733
ソフトウェア	6,806,577	6,664,881	141,696
合 計	5,720,843,193	3,092,641,210	2,628,201,983

5. 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	16,016,228,300	16,575,964,500	559,736,200
政府保証債等9銘柄	2,063,386,500	2,100,216,000	36,829,500
円建外国債2銘柄	295,245,000	315,660,000	20,415,000
合 計	18,374,859,800	18,991,840,500	616,980,700

6. 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	15,684,016	15,777,529	15,684,016	0	15,777,529
役員賞与引当金	3,174,833	3,226,040	3,174,833	0	3,226,040
退職給付引当金	66,423,800	7,139,800	847,200	8,231,800	64,484,600
役員退職慰労引当金	13,089,600	4,363,200	0	0	17,452,800

(2) 実施事業等資産

実施事業等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	363,318,382
建物付属設備	150,536,094
構築物	200,575,385
機械装置	1,905,546,939
什器備品	6,095,338
土地	166,105,625
合 計	2,792,177,763

(3) 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	427,145,594
美唄管制局運営事業費	225,736,196
地球局免許等管理事業費	37,436,142
ネットワーク整備推進事業費	40,792,845
システム研究開発事業費	104,155,633
情報企画事業費	70,564,825
東京局運営事業費	31,881,022
映像デジタル機器リース事業費	24,070,573
ネットワーク事業共通費	87,387,012
合 計	2,060,697,842

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。