

平成 30 年 度

財 務 諸 表 等

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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31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	458,552,196	117,215,103	341,337,093
未収金	18,578,221	25,490,221	△ 6,912,000
未収受取負担金	24,964,200	24,235,200	729,000
前払費用	13,823,850	13,986,448	△ 162,598
前払金	0	5,320,500	△ 5,320,500
流動資産合計	515,918,467	186,247,472	329,670,995
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	338,896,200	125,140,200	213,756,000
投資有価証券	17,775,103,800	18,374,859,800	△ 599,756,000
基本財産合計	18,114,000,000	18,500,000,000	△ 386,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	69,970,000	64,484,600	5,485,400
役員退職慰労引当資産	21,396,000	17,452,800	3,943,200
減価償却引当資産	288,627,000	291,851,000	△ 3,224,000
事業運営積立資産	210,076,258	588,563,400	△ 378,487,142
経営安定化資産	106,000,000	0	106,000,000
特定資産合計	696,069,258	962,351,800	△ 266,282,542
(3) その他固定資産			
建物	350,645,922	364,263,283	△ 13,617,361
建物付属設備	126,566,022	150,627,769	△ 24,061,747
構築物	175,006,376	200,741,563	△ 25,735,187
機械装置	1,923,291,163	1,905,546,939	17,744,224
什器備品	15,527,657	6,880,733	8,646,924
土地	166,105,625	166,105,625	0
ソフトウェア	520,128	141,696	378,432
敷金	45,833,000	45,833,000	0
その他固定資産合計	2,803,495,893	2,840,140,608	△ 36,644,715
固定資産合計	21,613,565,151	22,302,492,408	△ 688,927,257
資産合計	22,129,483,618	22,488,739,880	△ 359,256,262
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	421,822,110	98,334,557	323,487,553
未払費用	3,196,728	3,385,913	△ 189,185
預り金	3,107,811	3,630,014	△ 522,203
賞与引当金	16,475,458	15,777,529	697,929
役員賞与引当金	2,849,598	3,226,040	△ 376,442
流動負債合計	447,451,705	124,354,053	323,097,652
2. 固定負債			
退職給付引当金	69,970,000	64,484,600	5,485,400
役員退職慰労引当金	21,396,000	17,452,800	3,943,200
固定負債合計	91,366,000	81,937,400	9,428,600
負債合計	538,817,705	206,291,453	332,526,252

(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	4,165,410,913	4,857,193,427	△ 691,782,514
(うち基本財産への充当額)	(688,745,000)	(1,074,745,000)	(△ 386,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(604,703,258)	(880,414,400)	(△ 275,711,142)
正味財産合計	21,590,665,913	22,282,448,427	△ 691,782,514
負債及び正味財産合計	22,129,483,618	22,488,739,880	△ 359,256,262

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	189,343,186	199,690,000	△ 10,346,814
特定資産運用益			
特定資産受取利息	10,320,556	9,835,027	485,529
受取分担金			
受取地方公共団体分担金	1,166,257,500	1,162,747,500	3,510,000
受取負担金			
受取国庫負担金	24,964,200	24,235,200	729,000
事業収益			
ネットワーク使用料収益	18,369,180	25,281,180	△ 6,912,000
映像デジタル機器リース事業収益	8,547,952	8,999,617	△ 451,665
雑収益			
受取利息	5,965	5,611	354
雑収益	1,661,300	3,831,543	△ 2,170,243
経常収益計	1,419,469,839	1,434,625,678	△ 15,155,839
(2) 経常費用			
事業費	(1,975,820,730)	(2,060,697,842)	(△ 84,877,112)
役員報酬及び賞与	16,334,581	18,383,921	△ 2,049,340
役員賞与引当金繰入額	1,567,279	1,774,322	△ 207,043
役員退職慰労引当金繰入額	2,168,760	2,399,760	△ 231,000
給料手当及び賞与	147,958,998	152,951,213	△ 4,992,215
賞与引当金繰入額	14,167,206	13,696,944	470,262
退職給付費用	4,937,709	7,499,940	△ 2,562,231
臨時雇賃金	2,070,200	2,115,000	△ 44,800
福利厚生費	27,777,963	28,147,244	△ 369,281
派遣職員負担費	39,955,093	36,280,251	3,674,842
旅費交通費	9,729,520	7,906,904	1,822,616
通信運搬費	7,632,150	8,149,427	△ 517,277
減価償却費	421,155,160	418,917,935	2,237,225
消耗什器備品費	61,981	214,356	△ 152,375
消耗品費	667,000	500,721	166,279
修繕費	6,061,629	13,130,083	△ 7,068,454
工事費	97,200	0	97,200
印刷製本費	1,410,151	2,265,540	△ 855,389
図書資料費	325,419	228,497	96,922
燃料費	37,754	86,211	△ 48,457
光熱水費	16,679,483	16,253,406	426,077
業務委託費	17,003,588	16,358,443	645,145
雑役務費	13,644,533	13,858,754	△ 214,221
映像製作費	8,642,580	11,193,120	△ 2,550,540
会議費	200,194	130,088	70,106
中継器借上費	1,011,528,000	1,011,528,000	0
事務所借上料	19,418,634	19,615,179	△ 196,545
賃借料	8,093,732	7,190,424	903,308
保険料	9,479,897	9,503,096	△ 23,199
諸謝金	405,600	419,600	△ 14,000
租税公課	42,961,073	59,374,896	△ 16,413,823
支払手数料	98,982	116,424	△ 17,442
保守料	49,974,291	45,989,021	3,985,270
支払負担金	1,019,225	390,487	628,738
委託費	71,274,694	132,750,635	△ 61,475,941
雑費	1,280,471	1,378,000	△ 97,529

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	(124,888,323)	(126,919,867)	(△ 2,031,544)
役員報酬及び賞与	18,686,185	20,200,328	△ 1,514,143
役員賞与引当金繰入額	1,282,319	1,451,718	△ 169,399
役員退職慰労引当金繰入額	1,774,440	1,963,440	△ 189,000
給料手当及び賞与	21,982,727	21,484,214	498,513
賞与引当金繰入額	2,308,252	2,080,585	227,667
退職給付費用	547,691	628,260	△ 80,569
福利厚生費	5,407,297	5,314,157	93,140
旅費交通費	1,498,370	606,869	891,501
通信運搬費	930,523	922,888	7,635
減価償却費	739,537	1,408,640	△ 669,103
消耗什器備品費	0	719,280	△ 719,280
消耗品費	297,702	323,245	△ 25,543
印刷製本費	164,515	176,166	△ 11,651
図書資料費	1,087,469	1,104,296	△ 16,827
光熱水費	1,192,678	1,147,108	45,570
業務委託費	2,448,112	1,680,878	767,234
雑役務費	6,333,107	6,365,560	△ 32,453
会議費	99,487	92,510	6,977
事務所借上料	19,890,342	19,693,797	196,545
賃借料	620,222	696,354	△ 76,132
交際費	137,973	87,445	50,528
諸謝金	120,000	100,000	20,000
租税公課	30,508,285	31,668,906	△ 1,160,621
支払手数料	598,158	578,988	19,170
報酬委託手数料	3,987,900	3,987,900	0
保守料	311,040	537,840	△ 226,800
支払負担金	711,200	711,200	0
委託費	49,680	0	49,680
雑費	1,173,112	1,187,295	△ 14,183
経常費用計	2,100,709,053	2,187,617,709	△ 86,908,656
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 681,239,214	△ 752,992,031	71,752,817
特定資産評価損益等	△ 9,248,400	△ 9,779,600	531,200
評価損益等計	△ 9,248,400	△ 9,779,600	531,200
当期経常増減額	△ 690,487,614	△ 762,771,631	72,284,017
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	0	2,160	△ 2,160
引当金取崩益			
退職給付引当金取崩益	0	8,231,800	△ 8,231,800
経常外収益計	0	8,233,960	△ 8,233,960
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
機械装置除却損	1	2,035,284	△ 2,035,283
什器備品除却損	1,294,899	350,137	944,762
経常外費用計	1,294,900	2,385,421	△ 1,090,521
当期経常外増減額	△ 1,294,900	5,848,539	△ 7,143,439
当期一般正味財産増減額	△ 691,782,514	△ 756,923,092	65,140,578
一般正味財産期首残高	4,857,193,427	5,614,116,519	△ 756,923,092
一般正味財産期末残高	4,165,410,913	4,857,193,427	△ 691,782,514
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	21,590,665,913	22,282,448,427	△ 691,782,514

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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		189,343,186	189,343,186
特定資産運用益			
特定資産受取利息		10,320,556	10,320,556
受取分担金			
受取地方公共団体分担金	1,166,257,500		1,166,257,500
受取負担金			
受取国庫負担金	24,964,200		24,964,200
事業収益			
ネットワーク使用料収益	18,369,180		18,369,180
映像デジタル機器リース事業収益	8,547,952		8,547,952
雑収益			
受取利息		5,965	5,965
雑収益	1,319,000	342,300	1,661,300
経常収益計	1,219,457,832	200,012,007	1,419,469,839
(2) 経常費用			
事業費	(1,975,820,730)		(1,975,820,730)
役員報酬及び賞与	16,334,581		16,334,581
役員賞与引当金繰入額	1,567,279		1,567,279
役員退職慰労引当金繰入額	2,168,760		2,168,760
給料手当及び賞与	147,958,998		147,958,998
賞与引当金繰入額	14,167,206		14,167,206
退職給付費用	4,937,709		4,937,709
臨時雇賃金	2,070,200		2,070,200
福利厚生費	27,777,963		27,777,963
派遣職員負担費	39,955,093		39,955,093
旅費交通費	9,729,520		9,729,520
通信運搬費	7,632,150		7,632,150
減価償却費	421,155,160		421,155,160
消耗什器備品費	61,981		61,981
消耗品費	667,000		667,000
修繕費	6,061,629		6,061,629
工事費	97,200		97,200
印刷製本費	1,410,151		1,410,151
図書資料費	325,419		325,419
燃料費	37,754		37,754
光熱水費	16,679,483		16,679,483
業務委託費	17,003,588		17,003,588
雑役務費	13,644,533		13,644,533
映像製作費	8,642,580		8,642,580
会議費	200,194		200,194
中継器借上費	1,011,528,000		1,011,528,000
事務所借上料	19,418,634		19,418,634
賃借料	8,093,732		8,093,732
保険料	9,479,897		9,479,897
諸謝金	405,600		405,600
租税公課	42,961,073		42,961,073
支払手数料	98,982		98,982
保守料	49,974,291		49,974,291
支払負担金	1,019,225		1,019,225
委託費	71,274,694		71,274,694
雑費	1,280,471		1,280,471

(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		(124,888,323)	(124,888,323)
役員報酬及び賞与		18,686,185	18,686,185
役員賞与引当金繰入額		1,282,319	1,282,319
役員退職慰労引当金繰入額		1,774,440	1,774,440
給料手当及び賞与		21,982,727	21,982,727
賞与引当金繰入額		2,308,252	2,308,252
退職給付費用		547,691	547,691
福利厚生費		5,407,297	5,407,297
旅費交通費		1,498,370	1,498,370
通信運搬費		930,523	930,523
減価償却費		739,537	739,537
消耗品費		297,702	297,702
印刷製本費		164,515	164,515
図書資料費		1,087,469	1,087,469
光熱水費		1,192,678	1,192,678
業務委託費		2,448,112	2,448,112
雑役務費		6,333,107	6,333,107
会議費		99,487	99,487
事務所借上料		19,890,342	19,890,342
賃借料		620,222	620,222
交際費		137,973	137,973
諸謝金		120,000	120,000
租税公課		30,508,285	30,508,285
支払手数料		598,158	598,158
報酬委託手数料		3,987,900	3,987,900
保守料		311,040	311,040
支払負担金		711,200	711,200
委託費		49,680	49,680
雑費		1,173,112	1,173,112
経常費用計	1,975,820,730	124,888,323	2,100,709,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 756,362,898	75,123,684	△ 681,239,214
特定資産評価損益等	0	△ 9,248,400	△ 9,248,400
評価損益等計	0	△ 9,248,400	△ 9,248,400
当期経常増減額	△ 756,362,898	65,875,284	△ 690,487,614
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			
固定資産除却損			
機械装置除却損	1	0	1
什器備品除却損	1,292,162	2,737	1,294,899
経常外費用計	1,292,163	2,737	1,294,900
当期経常外増減額	△ 1,292,163	△ 2,737	△ 1,294,900
当期一般正味財産増減額	△ 757,655,061	65,872,547	△ 691,782,514
一般正味財産期首残高	-	-	4,857,193,427
一般正味財産期末残高	-	-	4,165,410,913
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	-	-	21,590,665,913

(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	125,140,200	599,756,000	386,000,000	338,896,200
投資有価証券	18,374,859,800	399,288,000	999,044,000	17,775,103,800
小 計	18,500,000,000	999,044,000	1,385,044,000	18,114,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	64,484,600	5,485,400	0	69,970,000
役員退職慰労引当資産	17,452,800	3,943,200	0	21,396,000
減価償却引当資産	291,851,000	0	3,224,000	288,627,000
事業運営積立資産	588,563,400	0	378,487,142	210,076,258
経営安定化資産	0	386,000,000	280,000,000	106,000,000
小 計	962,351,800	395,428,600	661,711,142	696,069,258
合 計	19,462,351,800	1,394,472,600	2,046,755,142	18,810,069,258

(※1) 減価償却引当資産の当期減少額は、特定資産評価損益等である。

(※2) 事業運営積立資産の当期減少額は、取崩額(372,462,742円)及び特定資産評価損益等(6,024,400円)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	338,896,200	(297,507,100)	(41,389,100)	—
投資有価証券	17,775,103,800	(17,127,747,900)	(647,355,900)	—
小 計	18,114,000,000	(17,425,255,000)	(688,745,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	69,970,000	—	—	(69,970,000)
役員退職慰労引当資産	21,396,000	—	—	(21,396,000)
減価償却引当資産	288,627,000	(0)	(288,627,000)	—
事業運営積立資産	210,076,258	(0)	(210,076,258)	—
経営安定化資産	106,000,000	(0)	(106,000,000)	—
小 計	696,069,258	(0)	(604,703,258)	(91,366,000)
合 計	18,810,069,258	(17,425,255,000)	(1,293,448,258)	(91,366,000)

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	260,432,104	350,645,922
建物付属設備	208,071,923	81,505,901	126,566,022
構築物	376,222,496	201,216,120	175,006,376
機械装置	4,747,456,623	2,824,165,460	1,923,291,163
什器備品	116,577,977	101,050,320	15,527,657
ソフトウェア	7,368,177	6,848,049	520,128
合 計	6,066,775,222	3,475,217,954	2,591,557,268

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53銘柄	15,416,472,300	15,892,981,300	476,509,000
政府保証債等9銘柄	2,063,386,500	2,103,291,000	39,904,500
円建外国債2銘柄	295,245,000	314,070,000	18,825,000
合 計	17,775,103,800	18,310,342,300	535,238,500

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	15,777,529	16,475,458	15,777,529	0	16,475,458
役員賞与引当金	3,226,040	2,849,598	3,226,040	0	2,849,598
退職給付引当金	64,484,600	5,485,400	0	0	69,970,000
役員退職慰労引当金	17,452,800	3,943,200	0	0	21,396,000

(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	349,914,463
建物付属設備	126,485,886
構築物	174,885,846
機械装置	1,923,291,163
什器備品	13,814,538
土地	166,105,625
合 計	2,754,497,521

(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	419,896,475
美唄管制局運営事業費	221,921,052
地球局免許等管理事業費	39,065,911
ネットワーク整備推進事業費	38,911,067
システム研究開発事業費	49,980,820
情報企画事業費	59,389,576
東京局運営事業費	29,666,566
映像デジタル機器リース事業費	23,005,356
ネットワーク事業共通費	82,455,907
合 計	1,975,820,730

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。