

## 計算書類に対する註記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

有形固定資産	定率法による減価償却を実施している。但し、平成10年4月1日以降取得の建物は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。

#### (2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金	期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
---------	----------------------------

#### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金等の流動資産及び未払金、預り金等の流動負債を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は3に記載の通りである。

#### (4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
合計（基本金）	50,000,000	0	0	50,000,000

### 3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

#### （一般会計）

科 目	前期末残高	当期末残高	
1. 現金	139,992	81,757	
2. 普通預金	50,216,820	122,518,918	
3. 定期預金	120,000,000	220,000,000	
4. 未収金	1,350,652	1,074,218	
5. 前払費用	7,876,636	12,788,925	
6. 前払金		41,709,200	
7. 特別会計	303,308,093	420,507,660	(註1)
8. 仮払金	98,375	208,126	
流動資産合計	482,990,568	818,888,804	
1. 未払金	48,088,330	111,816,331	
2. 預かり金	1,486,092	766,622	
3. 前受金	3,220,000	8,770,000	
流動負債合計	52,794,422	121,352,953	
次期繰越収支差額	430,196,146	697,535,851	

## (資源管理事業特別会計)

科 目	前期末残高	当期末残高
1. 現金	30,357	71,209
2. 普通預金	144,760,008	237,440,414
3. 未収金	69,215,315	173,491,470
流動資産合計	214,005,680	411,003,093
1. 未払金	3,757,146	77,367,419
2. 預かり金	320,527	12,297,189
3. 一般会計	303,308,093	420,507,660
4. 未払消費税等	0	20,000,000
流動負債合計	307,385,766	530,172,268
次期繰越収支差額	93,380,086	119,169,175

(註1)

註1:この項目は一般会計から特別会計への貸し付けを表し、貸借対照表には記載したが、内部取引という意味で、財産目録からは除いた。

収 支 計 算 書 総 括 表

自 1999年 4月1日  
至 2000年 3月31日

単位:円

1. 収入の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
1. 正会員会費収入	432,015,000	432,015,000	0
2. 入会金収入	36,000,000	36,000,000	0
3. 資源割当手数料・登録料収入	766,736,575	0	766,736,575
4. 基本財産利息収入	87,396	87,396	0
5. 雑収入	1,108,469	963,755	144,714
6. 特別会計繰入金収入(註2)	652,368,126	652,368,126	0
7. 受入金収入	127,230,000	1,230,000	126,000,000
8. 差入保証金返金収入	2,660,000	0	2,660,000
当期収入合計(註2)	2,018,205,566	1,122,664,277	895,541,289
前期繰越収支差額	336,816,060	430,196,146	93,380,086
収入合計	2,355,021,626	1,552,860,423	802,161,203
2. 支出の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
(1) 事業費	606,241,102	395,459,877	210,781,225
(2) 管理費	250,524,569	250,524,569	0
(3) 特定預金支出	44,740,000	38,740,000	6,000,000
(4) 拠出金支出	21,562,779	21,562,779	0
(5) 固定資産取得支出	181,218,374	149,037,347	32,181,027
(6) 一般会計繰入金支出	652,368,126	0	652,368,126
(7) 消費税等	20,000,000	0	20,000,000
当期支出合計	1,776,654,950	855,324,572	921,330,378
当期収支差額	241,550,616	267,339,705	25,789,089
次期繰越収支差額	578,366,676	697,535,851	119,169,175

註2:この額は特別会計から一般会計への繰入であり、当期収入合計には二重に数えられている。  
従って実際の1999年度収入合計は 1,365,837,440 円である。

正味財産増減計算書総括表

自 1999年 4月1日  
至 2000年 3月31日

単位:円

1. 増加の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
資産増加額	430,656,169	430,281,268	374,901
負債減少額	0	0	0
合計	430,656,169	430,281,268	374,901
2. 減少の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
資産減少額	60,085,655	49,157,435	10,928,220
負債増加額	5,242,871	5,242,871	0
合計	65,328,526	54,400,306	10,928,220
当期正味財産増加額	365,327,643	375,880,962	10,553,319
前期繰越正味財産額	703,324,149	740,112,132	36,787,983
期末正味財産合計額	1,068,651,792	1,115,993,094	47,341,302

貸借対照表 総括表

2000年 3月31日

単位:円

1. 資産の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
流動資産	1,229,891,897	818,888,804	411,003,093
固定資産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
その他の固定資産	451,645,603	379,817,730	71,827,873
合 計	1,731,537,500	1,248,706,534	482,830,966
2. 負債の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
流動負債	651,525,221	121,352,953	530,172,268
固定負債	11,360,487	11,360,487	0
合 計	662,885,708	132,713,440	530,172,268
3. 正味財産の部			
科目	合計	一般会計	資源管理事業 特別会計
正味財産	1,068,651,792	1,115,993,094	47,341,302
(うち基本金)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
負債及び正味財産合計	1,731,537,500	1,248,706,534	482,830,966

財 産 目 録

2000年 3月31日現在

単位:円

資産の部		金額
科目	摘要	
<b>流動資産</b>		
1. 現金		152,966
2. 普通預金		
	東京三菱銀行神田橋支店	92,033,693
	富士銀行お茶の水支店	21,434,330
	住友銀行神田支店	279,689
	東京三菱銀行神田橋支店	8,543,643
	三和銀行神田支店	227,563
	東京三菱銀行神田橋支店	11,513,352
	東京三菱銀行神田橋支店	165,450,580
	東京三菱銀行神田橋支店	25,854,526
	東京三菱銀行神田橋支店	34,621,956
		359,959,332
3. 定期預金		
	東京三菱銀行神田橋支店	100,000,000
	富士銀行お茶の水支店	10,000,000
	住友銀行神田支店	60,000,000
	三和銀行神田支店	50,000,000
		220,000,000
4. 未収金		174,565,688
5. 前払費用		12,788,925
6. 前払金		41,709,200
7. 仮払金		208,126
<b>流動資産合計</b>		<b>809,384,237</b>
<b>固定資産</b>		
(1) 基本財産		
1. 定期預金	東京三菱銀行神田橋支店	50,000,000
(2) 引当預金		
1. 減価償却引当預金		
	東京三菱銀行神田橋支店定期	88,500,000
	東京三菱銀行神田橋支店定期	36,000,000
		124,500,000
2. 退職給与引当預金	東京三菱神田橋支店定期	11,357,616
<b>引当預金 計</b>		<b>135,857,616</b>
(3) 有形固定資産		
1. 建物付属設備		16,623,741
	建物設備減価償却累計額	4,655,073
2. 内装		30,560,126
	内装減価償却累計額	3,816,798
3. 電気設備		28,609,082
	電気設備減価償却累計額	5,763,926
4. 機器		234,330,769
	機器減価償却累計額	100,901,935
5. 器具備品		26,822,666
	器具備品減価償却累計額	9,731,567
<b>有形固定資産 計</b>		<b>212,077,085</b>
(4) 無形固定資産		
1. 電話加入権		964,896
2. デジタル専用線加入権		420,240
3. 差入保証金		64,945,220
4. ソフトウエア		37,380,546
<b>無形固定資産 計</b>		<b>103,710,902</b>

固定資産合計		501,645,603
資産の部合計		1,311,029,840
<b>負債の部</b>		
科目	摘要	金額
流動負債		
1. 未払金		189,183,750
2. 預かり金		13,063,811
3. 前受金		8,770,000
4. 未払消費税等		20,000,000
流動負債合計		231,017,561
固定負債		
1. 退職給与引当金		11,360,487
固定負債合計		11,360,487
負債の部合計		242,378,048
差引正味財産		1,068,651,792

収 支 計 算 書

自 1999年 4月1日  
至 2000年 3月31日

単位:円

科 目	予算額	決算額	差異
収入の部			
1. 正会員会費収入	427,078,000	432,015,000	4,937,000
2. 入会金収入	22,500,000	36,000,000	13,500,000
3. 基本財産利息収入	150,000	87,396	62,604
4. 雑収入	600,000	963,755	363,755
5. 特別会計繰入金収入	534,404,000	652,368,126	117,964,126
6. 受入金収入	0	1,230,000	1,230,000
当期収入合計	984,732,000	1,122,664,277	137,932,277
前期繰越収支差額	430,197,000	430,196,146	854
収入合計	1,414,929,000	1,552,860,423	137,931,423
支出の部			
(1) 事業費			
1. 情報収集及び提供			
データベースシステム整備	151,390,000	169,256,962	17,866,962
情報収集	14,000,000	12,481,531	1,518,469
情報提供	43,945,000	26,085,314	17,859,686
ニュースレター発行	15,800,000	8,591,504	7,208,496
情報収集及び提供計	225,135,000	216,415,311	8,719,689
2. 認証技術の研究	2,680,000	1,121,493	1,558,507
3. コンピュータネットワークに関する調査研究	11,185,000	3,975,484	7,209,516
4. 規格及びガイドラインの策定	92,926,000	92,782,517	143,483
5. 教育			
教育活動の推進	2,839,000	2,113,987	725,013
セミナー・シンポジウムの開催	56,138,000	41,849,110	14,288,890
教育計	58,977,000	43,963,097	15,013,903
6. 国際交流事業	29,431,000	30,038,298	607,298
7. 技術調査および研究	22,000,000	7,163,677	14,836,323
事業費合計	442,334,000	395,459,877	46,874,123
(2) 管理費			
1. 印刷製本費	540,000	97,675	442,325
2. 会議費	2,709,000	2,702,884	6,116
3. 諸謝金	8,292,000	7,935,750	356,250
4. 旅費交通費	3,462,000	3,811,459	349,459
5. 消耗品費	3,000,000	2,888,619	111,381
6. 消耗什器備品費	7,115,000	6,121,510	993,490
7. 給与手当	38,500,000	35,877,212	2,622,788
8. 法定福利費	20,000,000	14,492,976	5,507,024
9. 福利厚生費	3,220,000	2,372,986	847,014
10. 通信運搬費	11,780,000	10,533,834	1,246,166
11. 機器借用料	100,000	39,690	60,310
12. 雑費	7,000,000	7,823,877	823,877
13. 交際費	200,000	86,070	113,930
14. 不動産賃借料	105,400,000	100,597,872	4,802,128
15. 水道光熱費	11,000,000	11,300,692	300,692
16. 修繕費	4,293,000	4,261,991	31,009
17. 租税公課	2,500,000	1,512,700	987,300
18. 図書費	1,000,000	317,973	682,027
19. 職員研修費	6,750,000	6,744,725	5,275
20. 業務委託費	32,600,000	31,004,074	1,595,926
管理費合計	269,461,000	250,524,569	18,936,431



( 3 ) 特定預金支出			
1 . 減価償却引当預金支出	45,000,000	33,500,000	11,500,000
2 . 退職給与引当預金支出	5,100,000	5,240,000	140,000
特定預金支出計	50,100,000	38,740,000	11,360,000
( 4 ) 拠出金支出			
拠出金支出	23,684,000	21,562,779	2,121,221
( 5 ) 固定資産取得支出			
1 . 電気設備取得支出	20,580,000	12,364,517	8,215,483
2 . 建物付属設備取得支出	29,796,000	10,594,312	19,201,688
3 . 内装工事支出	1,475,000	3,887,803	2,412,803
4 . 器具備品購入支出	0	5,939,129	5,939,129
5 . 機器購入支出	88,763,000	78,764,787	9,998,213
6 . ソフトウェア購入支出	51,850,000	37,486,799	14,363,201
固定資産取得支出計	192,464,000	149,037,347	43,426,653
( 6 ) 予備費	10,000,000	0	10,000,000
当期支出合計	988,043,000	855,324,572	132,718,428
当期収支差額	3,311,000	267,339,705	270,650,705
次期繰越収支差額	426,886,000	697,535,851	270,649,851
支出合計	1,414,929,000	1,552,860,423	137,931,423

正味財産増減計算書

自 1999年 4月1日  
至 2000年 3月31日

単位:円

科目	金額	
増加の部		
1. 資産増加額		
(1) 当期収支差額	267,339,705	
(2) 減価償却引当預金増加額	33,500,000	
(3) 退職給与引当預金増加額	5,240,000	
(4) 電気設備増加額	12,393,833	
(5) 建物付属設備増加額	10,594,312	
(6) 内装増加額	3,121,403	
(7) 器具備品増加額	7,690,125	
(8) 機器増加額	60,161,890	
(9) ソフトウェア増加額	30,240,000	
増加額合計		430,281,268
減少の部		
1 資産減少額		
(1) 固定資産除去額	5,181,298	
(2) 固定資産減価償却額	43,976,137	
2 負債増加額		
(1) 退職給与引当金繰入額	5,242,871	
減少額合計		54,400,306
当期正味財産増加額		375,880,962
前期繰越正味財産額		740,112,132
期末正味財産合計額		1,115,993,094

貸 借 対 照 表

2000年 3月31日

単位:円

資産の部		負債及び正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産		流動負債	
1. 現金	81,757	1. 未払金	111,816,331
2. 普通預金	122,518,918	2. 預かり金	766,622
3. 定期預金	220,000,000	3. 前受金	8,770,000
4. 未収金	1,074,218		
5. 前払費用	12,788,925		
6. 前払金	41,709,200		
7. 特別会計 (註1)	420,507,660		
8. 仮払金	208,126		
流動資産合計	818,888,804	流動負債合計	121,352,953
固定資産		固定負債	
(1) 基本財産		1. 退職給与引当金	11,360,487
1. 定期預金	50,000,000		
(2) 引当預金			
1. 減価償却引当預金	88,500,000		
2. 退職給与引当預金	11,357,616		
引当預金 計	99,857,616		
(3) 有形固定資産			
1. 建物付属設備	16,623,741		
同減価償却累計額	4,655,073		
2. 内装	30,560,126		
同減価償却累計額	3,816,798		
3. 電気設備	28,609,082		
同減価償却累計額	5,763,926		
4. 機器	164,518,281		
同減価償却累計額	64,599,445		
5. 器具備品	26,822,666		
同減価償却累計額	9,731,567		
有形固定資産 計	178,567,087		
(4) 無形固定資産			
1. 電話加入権	964,896		
2. デジタル専用線加入権	420,240		
3. 差入保証金	64,945,220		
4. ソフトウェア	35,062,671		
無形固定資産 計	101,393,027		
固定資産合計	429,817,730	固定負債合計	11,360,487
		負債合計	132,713,440
		正味財産	1,115,993,094
		(うち基本金)	(50,000,000)
		(うち正味財産当期増加額)	(375,880,962)
資産合計	1,248,706,534	負債・正味財産合計	1,248,706,534

収 支 計 算 書

自 1999年 4月1日  
至 2000年 3月31日

単位:円

科 目	予算額	決算額	差異
収入の部			
1. 資源割当手数料登録料収入	615,930,000	766,736,575	150,806,575
2. 雑収入	70,000	144,714	74,714
3. 受入金収入	120,000,000	126,000,000	6,000,000
4. 差入保証金返金収入	0	2,660,000	2,660,000
当期収入合計	736,000,000	895,541,289	159,541,289
前期繰越収支差額	93,381,000	93,380,086	914
収入合計	642,619,000	802,161,203	159,542,203
支出の部			
(1) 事業費			
1. 資源管理	200,609,000	210,781,225	10,172,225
(2) 法定福利費	2,210,000	0	2,210,000
(3) 特定預金支出			
1. 減価償却引当預金支出	11,000,000	6,000,000	5,000,000
(4) 差入保証金支出	0	0	0
(5) 固定資産取得支出			
1. 機器購入支出	23,958,000	30,964,197	7,006,197
2. ソフトウェア購入支出	21,519,000	1,216,830	20,302,170
固定資産取得支出計	45,477,000	32,181,027	13,295,973
(6) 一般会計繰入金支出	534,404,000	652,368,126	117,964,126
(7) 法人税等	0	0	0
(8) 消費税等	20,000,000	20,000,000	0
(9) 予備費	5,000,000	0	5,000,000
当期支出合計	818,700,000	921,330,378	102,630,378
当期収支差額	82,700,000	25,789,089	56,910,911
次期繰越収支差額	176,081,000	119,169,175	56,911,825
支出合計	642,619,000	802,161,203	159,542,203

正味財産増減計算書

自 1999年 4月1日  
 至 2000年 3月31日

単位:円

科目	金額	
増加の部		
1 資産増加額		
(1) 当期収支差額	25,789,089	
(2) 減価償却引当預金増加額	6,000,000	
(3) 機器増加額	20,163,990	
増加額合計		374,901
減少の部		
1. 資産減少額		
(1) 固定資産除却額	769,656	
(2) 固定資産減価償却額	7,498,564	
(3) 差入保証金減少額	2,660,000	
減少額合計		10,928,220
当期正味財産増加額		10,553,319
前期繰越正味財産額		36,787,983
期末正味財産合計額		47,341,302

貸 借 対 照 表

2000年 3月31日

単位:円

資 産 の 部		負 債 及 び 正 味 財 産 の 部	
科目	金額	科目	金額
流動資産		流動負債	
1. 現金	71,209	1. 未払金	77,367,419
2. 普通預金	237,440,414	2. 預かり金	12,297,189
3. 未収金	173,491,470	3. 一般会計(註1)	420,507,660
		5. 未払消費税等	20,000,000
流動資産合計	411,003,093	流動負債合計	530,172,268
固定資産		正味財産	47,341,302
(1) 引当預金		(うち基本金)	(0)
1. 減価償却引当預金	36,000,000	(うち正味財産当期増加額)	( 10,553,319)
(2) 有形固定資産			
1. 機器	69,812,488		
同減価償却累計額	36,302,490		
有形固定資産 計	33,509,998		
(3) 無形固定資産			
1. ソフトウェア	2,317,875		
無形固定資産 計	2,317,875		
固定資産合計	71,827,873		
資産合計	482,830,966	負債、正味財産合計	482,830,966

## 監査報告書

1999年4月1日から2000年3月31日までの会計の監査を行い、次のとおり報告する。

会計帳簿の記載は正確であり、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、収支状況及び財産状態を正しく示していると認める。

社団法人日本ネットワークインフォメーションセンター  
理事長 村井 純 殿

2000年4月 日

日本ネットワークインフォメーションセンター

監事

監事