

平成28年度財務諸表

地方公共団体情報システム機構

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金額
資産の部	
流動資産	
現金及び預金	14,544,466,451
未収金	13,183,482,455
前払金	25,379,852
貯蔵品	57,722
有価証券	169,998,800
流動資産合計	27,923,385,280
固定資産	
有形固定資産 1	
建物	150,080,070
備品	27,569,000
リース資産	5,780,531,619
有形固定資産合計	5,958,180,689
無形固定資産	
電話加入権	3,043,850
ソフトウェア	176,658,080
リース資産	99,207,397
無形固定資産合計	278,909,327
投資その他の資産	
保証金	445,754,825
長期前払費用	43,887,304
投資その他の資産合計	489,642,129
固定資産合計	6,726,732,145
資産合計	34,650,117,425
負債の部	
流動負債	
未払金	19,932,138,877
未払法人住民税等	70,000
未払返還負担金	484,315,764
預り金	11,359,205
賞与引当金	84,250,120
役員賞与引当金	5,849,935
リース債務	2,068,812,262
流動負債合計	22,586,796,163
固定負債	
長期前受金	1,612,500,000
長期未払金	43,887,304
退職給付引当金	649,073,438
役員退職引当金	10,737,600
地方公共団体負担金平準化等積立金	963,533,790
リース債務	3,879,594,087
資産除去債務	410,296,824
固定負債合計	7,569,623,043
負債合計	30,156,419,206
純資産の部	
地方公共団体出資金	134,000,000
利益剰余金	
積立金	3,344,209,359
公的個人認証サービス事業財政調整積立金	984,521,660
システム開発積立金	30,967,200
利益剰余金合計	4,359,698,219
純資産合計	4,493,698,219
負債純資産合計	34,650,117,425

損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金額
営業収益	
事業負担金収入	297,228,150
個人番号カード等関連交付金	16,148,869,871
地方公共団体負担金収入	8,914,416,299
負担金収入	467,069,446
事業収入	5,083,474,770
情報提供手数料	3,682,688,102
発行手数料	1,642,000
補助金等収入	475,822,000
営業収益合計	35,071,210,638
営業費用	
事業費 1	33,364,686,750
一般管理費 2	589,551,181
営業費用合計	33,954,237,931
営業利益	1,116,972,707
営業外収益	
受取利息	700,585
有価証券利息	1,407,068
借上住宅使用料	2,760,000
動作確認ICカード作成料	907,200
雑収入	1,375,257
営業外収益合計	7,150,110
営業外費用	
支払利息	68,628,762
営業外費用合計	68,628,762
経常利益	1,055,494,055
特別利益	
受取賠償金等	1,490,467
特別利益合計	1,490,467
特別損失	
固定資産除却損 3	1,839,677
地方公共団体負担金平準化等積立金繰入額	963,533,790
特別損失合計	965,373,467
税金等調整前当期純利益	91,611,055
法人住民税	70,000
当期純利益	91,541,055

利益の処分に関する書類

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

処分対象利益		91,541,055
当期純利益	91,541,055	
利益処分額		
積立金	219,187,945	219,187,945
システム開発積立金	310,729,000	310,729,000

純資産変動計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

区 分	金 額
出資者資本	
地方公共団体出資金	
当期首残高	134,000,000
当期変動額	0
当期変動額合計	0
当期末残高	134,000,000
利益剰余金	
積立金	
当期首残高	4,237,189,964
当期変動額	
公的個人認証サービス事業財政調整積立金の積立	1,236,529,000
当期純利益	343,548,395
当期変動額合計	892,980,605
当期末残高	3,344,209,359
公的個人認証サービス事業財政調整積立金	
当期首残高	0
当期変動額	
公的個人認証サービス事業財政調整積立金の積立	1,236,529,000
当期純利益	252,007,340
当期変動額合計	984,521,660
当期末残高	984,521,660
システム開発積立金	
当期首残高	30,967,200
当期変動額	0
当期変動額合計	0
当期末残高	30,967,200
利益剰余金合計	
当期首残高	4,268,157,164
当期変動額	
当期純利益	91,541,055
当期変動額合計	91,541,055
当期末残高	4,359,698,219
純資産合計	
当期首残高	4,402,157,164
当期変動額	
当期純利益	91,541,055
当期変動額合計	91,541,055
当期末残高	4,493,698,219

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー	
事業負担金収入	296,328,150
交付金収入	14,148,387,525
負担金収入	9,863,416,957
事業収入	8,948,993,069
情報提供等手数料	3,470,321,462
補助金等収入	475,822,000
その他の営業収入	421,624,689
人件費の支出	1,849,852,068
委託費の支出	40,517,346,682
その他の営業支出	7,543,243,267
小計	12,285,548,165
利息及び配当金の受取額	2,557,187
利息の支払額	60,706,144
法人税等の支払額	70,000
その他の収入	27,493,467
営業活動によるキャッシュ・フロー	12,316,273,655
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産取得による支出	23,885,520
無形固定資産取得による支出	97,180,942
有価証券売却による収入	359,988,067
資産除去債務の履行による支出	92,591,237
定期預金の預入による支出	7,311,500,000
定期預金の払戻による収入	5,614,016,533
その他投資活動による支出	3,419,500
その他投資活動による収入	268,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,554,304,599
財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	2,180,546,800
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,180,546,800
現金及び現金同等物に係る換算差額	-
現金及び現金同等物の増減額	16,051,125,054
現金及び現金同等物期首残高	25,993,091,505
資産負債承継による資金増加額	0
現金及び現金同等物期末残高	9,941,966,451

重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価は、満期保有目的の債券については償却原価法（定額法）により行っております。

2 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価は、先入先出法による原価法により行っております。

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 6年～38年 その他 4年～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。なお、当地方公共団体情報システム機構（以下「機構」という。）利用のソフトウェアについては、5年で償却しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

賞与引当金は、職員への賞与の支払に備えるため、職員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員賞与引当金は、役員への賞与の支払に備えるため、役員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、必要額を計上しております。

なお、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4) 役員退職引当金

役員退職引当金は、役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、手許現金、随時引出可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

6 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

注記事項等

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

4,433,198,550 円

(損益計算書関係)

1 事業費の主要な費目と金額は、次のとおりであります。

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
委託費	21,622,920,438 円
保守料	2,798,618,649
通信運搬費	2,588,420,215
減価償却費	2,278,714,008
賃借料	1,117,300,154
給与手当	1,100,494,888
開発運用委託費	370,175,935

2 管理費の主要な費目と金額は、次のとおりであります。

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
給与手当	227,248,325 円
賃借料	114,547,166
役員報酬	112,348,510
委託費	52,568,194
消耗品費	14,018,022
事務補助職員	13,072,747

3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
建物	77,726 円
備品	1
リース資産	1,761,950
計	1,839,677

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
現金及び預金	14,544,466,451 円
預入期間が 3 ヶ月を超える定期預金	4,602,500,000
現金及び現金同等物	9,941,966,451

2 重要な非資金取引の内容

(1) ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
ファイナンス・リース取引に係る資 産及び負債の額	1,451,696,213 円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、情報システム機器であります。

無形固定資産

ソフトウェアであります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

2 オペレーティング・リース取引

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

当機構は、資金運用については流動性の高い金融資産により運用しております。

未収金は、そのほとんどが地方公共団体等の公的機関に対する債権であり、信用リスクは低いものと判断しております。有価証券は債券であり、半期ごとに時価の把握を行っています。保証金は、事務所等の賃貸借契約における保証金であり、賃貸人の信用リスクがあります。

未払金は、そのほとんどが 3 ヶ月以内の支払期日であります。リース債務は、設備投資に係る資金調達であります。

2 金融商品の時価等に関する事項

平成 29 年 3 月 31 日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	14,544,466,451	14,544,466,451	-
(2) 未収金	13,184,759,735	13,184,759,735	-
(3) 有価証券 満期保有目的のもの	169,998,800	170,140,500	141,700
(4) 保証金	445,754,825	385,042,694	60,712,131
資産計	28,344,979,811	28,284,409,380	60,570,431
(1) 未払金	19,933,416,157	19,933,416,157	-
(2) リース債務()	5,948,406,349	5,678,046,031	270,360,318
負債計	25,881,822,506	25,611,462,188	270,360,318

リース債務については、1 年以内の返済予定額を含んでおります。

(注 1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

満期のない預金については、当該帳簿価額を時価としております。満期のある預金についても、全て短期であるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(2) 未収金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(3) 有価証券

すべて満期保有目的の地方債であり、市場価格を時価としております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

(4) 保証金

保証金のうち、契約終了までの期間が 1 年を超えるものについては、リスクフリーレートで割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(2) リース債務

元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値によ

り算定しております。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：円)

	1年以内	1年超 2年以内
現金及び預金	14,544,466,451	
未収金	13,184,759,735	
有価証券 満期保有目的のもの	170,000,000	0
合計	27,899,226,186	0

(注3) リース債務の決算日後の返済予定額

(単位：円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 6年以内
リース債務	2,068,812,262	1,784,467,191	1,394,552,229	700,574,667	0	0

(有価証券関係)

満期保有目的の債券で時価のあるもの(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

	種類	貸借対照表 計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上 額を超えるもの	地方債	169,998,800	170,140,500	141,700
	小計	169,998,800	170,140,500	141,700
合計		169,998,800	170,140,500	141,700

(注) 地方債の時価は、当事業年度末における市場価格に基づいております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当機構は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設け、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付型の制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	601,847,163 円
退職給付費用	82,113,877
退職給付の支払額	34,887,602
期末における退職給付引当金	649,073,438

(2) 退職給付に関する損益

簡便法で計算した退職給付費用 82,113,877 円

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1 当該資産除去債務の概要

事務所等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

ただし、退去時における原状回復費用等の見積り額が保証金の額を超えない物件に関しては、資産除去債務の計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から 21 年～50 年と見積もり、割引率は 0.77%～1.7%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3 当該資産除去債務の総額の増減

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
期首残高	399,944,104 円
有形固定資産の取得に伴う増加額	3,528,763
時の経過による調整額	6,823,957
資産除去債務の履行による減少額	0
期末残高	410,296,824

また、資産除去債務の計上に代えて保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっているもののうち、保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額の増減は以下のとおりであります。

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
期首残高	69,714,000 円
期中の増減額	0
期末残高	69,714,000

【有価証券明細書】

【債券】

銘 柄		券面総額（円）	貸借対照表計上額（円）
有価証券	満期保有 目的の債券	札幌市平成24年度第2回公募公債	100,000,000
		北九州市平成24年度第1回公募公債	70,000,000
		小計	170,000,000
計		170,000,000	169,998,800

【有形固定資産等明細書】

資産の種類	当期首 残高 (円)	当期 増加額 (円)	当期 減少額 (円)	当期末 残高 (円)	当期末減価 償却累計額 又は 償却累計額 (円)	当期 償却額 (円)	差引当期末 残高 (円)
有形固定資産							
建物	474,622,450	15,410,760	340,000	489,693,210	339,613,140	16,708,398	150,080,070
備品	78,552,219	1,129,140	408,000	79,273,359	51,704,359	7,534,772	27,569,000
リース資産	11,260,638,883	34,205,801	1,472,432,014	9,822,412,670	4,041,881,051	2,098,731,773	5,780,531,619
有形固定資産計	11,813,813,552	50,745,701	1,473,180,014	10,391,379,239	4,433,198,550	2,122,974,943	5,958,180,689
無形固定資産							
ソフトウェア	750,546,622	45,532,966	-	796,079,588	619,421,508	80,121,483	176,658,080
リース資産	405,195,198	-	13,470,000	391,725,198	292,517,801	75,617,582	99,207,397
無形固定資産計	1,155,741,820	45,532,966	13,470,000	1,187,804,786	911,939,309	155,739,065	275,865,477
長期前払費用	69,110,131	-	25,222,827	43,887,304	-	-	-

(注) 1. 当期増加の主な内容は次のとおりであります。

リース資産 情報処理システム機器 34,205,801円

2. 当期減少の主な内容は次のとおりであります。

リース資産 情報処理システム機器 13,470,000円

様式第13号

【借入金等明細書】

区 分	当期首残高 (円)	当期末残高 (円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定のリース債務	2,174,608,664	2,068,812,262	0	-
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	5,922,061,802	3,879,594,087	0	平成30年 ~平成33年
合 計	8,096,670,466	5,948,406,349	0	-

様式第13号

【引当金明細書】

区 分	当期首残高 (円)	当期増加額 (円)	当期減少額 (目的使用) (円)	当期減少額 (その他) (円)	当期末残高 (円)
賞与引当金	80,229,955	84,250,120	80,229,955	0	84,250,120
役員賞与引当金	4,994,942	5,849,935	4,994,942	0	5,849,935
退職給付引当金	601,847,163	82,113,877	34,887,602	0	649,073,438
役員退職引当金	10,272,000	8,925,600	8,460,000	0	10,737,600
計	697,344,060	181,139,532	128,572,499	0	749,911,093

様式第13号

【資産除去債務明細書】

区 分	当期首残高 (円)	当期増加額 (円)	当期減少額 (円)	当期末残高 (円)
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	399,944,104	10,352,720	-	410,296,824
計	399,944,104	10,352,720	-	410,296,824

(平成29年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一般事業	本 人 報 確 認 事 業	公 的 個 人 認 証 サ ー ビ ス 事 業	個 人 番 号 行 業 等	中 間 サ ー バ ー 共 同 化 ・ 集 約 化 等	総 合 行 政 不 連 行 業 等	本 人 報 確 認 事 業	報 告 相 殺 等	合 計
資産の部									
流動資産									
現金及び預金	3,980,996,782	3,178,201,901	1,115,759,776	828,791,351	3,889,424,650	1,317,925,354	233,366,637	0	14,544,466,451
未収金	666,935,241	1,109,823,708	745,852,725	10,385,571,000	19,557,000	45,135,200	211,884,861	1,277,280	13,183,482,455
前払金	301,400	0	0	0	0	0	25,078,452	0	25,379,852
貯蔵品	57,722	0	0	0	0	0	0	0	57,722
有価証券	169,998,800	0	0	0	0	0	0	0	169,998,800
流動資産合計	4,818,289,945	4,288,025,609	1,861,612,501	11,214,362,351	3,908,981,650	1,363,060,554	470,329,950	1,277,280	27,923,385,280
固定資産									
有形固定資産									
建物	21,338,437	70,311,536	2,757,475	29,906,507	1,849,899	23,916,216	0	0	150,080,070
備品	3,343,258	6,058,206	96,923	14,255,738	186,935	3,627,940	0	0	27,569,000
リース資産	289,521,907	1,371,470,452	2,605,957,953	881,400,118	225,785	208,284,157	423,671,247	0	5,780,531,619
有形固定資産合計	314,203,602	1,447,840,194	2,608,812,351	925,562,363	2,262,619	235,828,313	423,671,247	0	5,958,180,689
無形固定資産									
電話加入権	2,705,450	246,800	0	0	0	91,600	0	0	3,043,850
ソフトウェア	176,658,080	0	0	0	0	0	0	0	176,658,080
リース資産	3,940,367	95,267,030	0	0	0	0	0	0	99,207,397
無形固定資産合計	183,303,897	95,513,830	0	0	0	91,600	0	0	278,909,327
投資その他の資産									
保証金	135,696,930	239,613,570	0	11,000,000	0	59,444,325	0	0	445,754,825
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	43,887,304	0	43,887,304
投資その他の資産合計	135,696,930	239,613,570	0	11,000,000	0	59,444,325	43,887,304	0	489,642,129
固定資産合計	633,204,429	1,782,967,594	2,608,812,351	936,562,363	2,262,619	295,364,238	467,558,551	0	6,726,732,145
資産合計	5,451,494,374	6,070,993,203	4,470,424,852	12,150,924,714	3,911,244,269	1,658,424,792	937,888,501	1,277,280	34,650,117,425
負債の部									
流動負債									
未払金	1,529,941,629	1,607,325,087	812,946,607	10,999,882,171	3,903,230,481	691,445,509	388,644,673	1,277,280	19,932,138,877
未払法人住民税等	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
未払返還負担金	0	339,926,703	0	0	0	144,389,061	0	0	484,315,764
預り金	11,359,205	0	0	0	0	0	0	0	11,359,205
賞与引当金	33,081,979	20,617,737	5,304,332	9,897,507	5,640,417	9,708,148	0	0	84,250,120
役員賞与引当金	1,871,981	1,579,482	409,495	1,052,988	409,495	526,494	0	0	5,849,935
リース債務	115,542,618	516,653,966	744,375,361	253,873,880	113,196	196,042,016	242,211,225	0	2,068,812,262
他事業勘定	76,947,984	12,006,921	15,518,078	33,166,719	7,264,495	16,011,000	7,509,761	0	0
流動負債合計	1,614,919,428	2,498,109,896	1,578,553,873	11,297,873,265	3,902,129,094	1,058,122,228	638,365,659	1,277,280	22,586,796,163
固定負債									
長期前受金	0	1,200,000,000	0	0	0	412,500,000	0	0	1,612,500,000
長期未払金	0	0	0	0	0	0	43,887,304	0	43,887,304
退職給付引当金	407,600,971	145,010,992	9,228,752	0	4,071,033	83,161,690	0	0	649,073,438
役員退職引当金	5,809,296	2,436,864	982,320	0	427,392	1,081,728	0	0	10,737,600
地方公共団体負担金 平準化等積立金	0	963,533,790	0	0	0	0	0	0	963,533,790
リース債務	180,412,131	957,002,695	1,881,638,213	633,138,928	114,350	25,409,447	201,878,323	0	3,879,594,087
資産除去債務	0	290,924,410	0	11,957,774	0	107,414,640	0	0	410,296,824
固定負債合計	593,822,398	3,558,908,751	1,891,849,285	645,096,702	4,612,775	629,567,505	245,765,627	0	7,569,623,043
負債合計	2,208,741,826	6,057,018,647	3,470,403,158	11,942,969,967	3,906,741,869	1,687,689,733	884,131,286	1,277,280	30,156,419,206
純資産の部									
地方公共団体出資金	134,000,000	0	0	0	0	0	0	0	134,000,000
利益剰余金									
積立金	3,077,785,348	13,974,556	15,500,034	207,954,747	4,502,400	29,264,941	53,757,215	0	3,344,209,359
公的個人認証サービス事業 財政調整積立金	0	0	984,521,660	0	0	0	0	0	984,521,660
システム開発積立金	30,967,200	0	0	0	0	0	0	0	30,967,200
利益剰余金合計	3,108,752,548	13,974,556	1,000,021,694	207,954,747	4,502,400	29,264,941	53,757,215	0	4,359,698,219
純資産合計	3,242,752,548	13,974,556	1,000,021,694	207,954,747	4,502,400	29,264,941	53,757,215	0	4,493,698,219
負債純資産合計	5,451,494,374	6,070,993,203	4,470,424,852	12,150,924,714	3,911,244,269	1,658,424,792	937,888,501	1,277,280	34,650,117,425

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一般事業	本 借 事	人 報 確 理 業	公 的 一 人 認 事 業	個 人 番 号 行 業	中 共 同 化 事	サ ー バ ー 集 約 化 事	総 合 行 政 事 業	合 計 行 政 事 業	本 人 確 認 事 業	報 告 事 業	相 殺 等	合 計
営業収益													
事業負担金収入	297,228,150		0	0	0			0	0	0	0	0	297,228,150
個人番号カード等 関連交付金	0		0	680,711,000	15,468,158,871			0	0	0	0	0	16,148,869,871
地方公共団体負担金 収入	0	1,673,421,346		1,573,750,000	0	4,076,631,000		1,590,613,953		0	0	0	8,914,416,299
負担金収入	85,953,733		0	0	0			382,972,320		7,778,073		△9,634,680	467,069,446
事業収入	3,162,196,899		0	0	0			14,628,600		1,906,649,271		0	5,083,474,770
情報提供手数料	0	3,619,649,816		63,038,286	0			0		0	0	0	3,682,688,102
発行手数料	0		0	1,642,000	0			0		0	0	0	1,642,000
補助金等収入	475,822,000		0	0	0			0		0	0	0	475,822,000
営業収益合計	4,021,200,782	5,293,071,162		2,319,141,286	15,468,158,871	4,076,631,000		1,988,214,873		1,914,427,344		△9,634,680	35,071,210,638
営業費用													
事業費 ※1	2,966,195,032	4,203,680,149		2,649,937,428	15,685,813,698	4,053,690,500		1,927,802,500		1,887,202,123		△9,634,680	33,364,686,750
一般管理費 ※2	342,733,917	122,333,107		23,206,825	42,010,421	15,669,930		43,596,981		0		0	589,551,181
営業費用合計	3,308,928,949	4,326,013,256		2,673,144,253	15,727,824,119	4,069,360,430		1,971,399,481		1,887,202,123		△9,634,680	33,954,237,931
営業利益	712,271,833	967,057,906		△354,002,967	△259,665,248	7,270,570		16,815,392		27,225,221		0	1,116,972,707
営業外収益													
受取利息	232,650	235,602		62,355	0	70,407		97,818		1,753		0	700,585
有価証券利息	1,407,068	0		0	0	0		0		0		0	1,407,068
借上住宅使用料	1,080,000	240,000		0	480,000	480,000		480,000		0		0	2,760,000
動作確認 I C カード 作成料	0	0		907,200	0	0		0		0		0	907,200
雑収入	1,330,567	12,690		32,000	0	0		0		0		0	1,375,257
営業外収益合計	4,050,285	488,292		1,001,555	480,000	550,407		577,818		1,753		0	7,150,110
営業外費用													
支払利息	3,867,390	18,077,885		31,218,678	10,625,924	4,582		4,724,293		110,010		0	68,628,762
営業外費用合計	3,867,390	18,077,885		31,218,678	10,625,924	4,582		4,724,293		110,010		0	68,628,762
経常利益	712,454,728	949,468,313		△384,220,090	△269,811,172	7,816,395		12,668,917		27,116,964		0	1,055,494,055
特別利益													
受取賠償金等	0	0		0	1,490,467	0		0		0		0	1,490,467
特別利益合計	0	0		0	1,490,467	0		0		0		0	1,490,467
特別損失													
固定資産除却損 ※3	77,727	0		0	0	0		0		1,761,950		0	1,839,677
地方公共団体負担金平準 化等積立金繰入額	0	963,533,790		0	0	0		0		0		0	963,533,790
特別損失合計	77,727	963,533,790		0	0	0		0		1,761,950		0	965,373,467
税金等調整前当期純利益	712,377,001	△14,065,477		△384,220,090	△268,320,705	7,816,395		12,668,917		25,355,014		0	91,611,055
法人住民税	70,000	0		0	0	0		0		0		0	70,000
当期純利益	712,307,001	△14,065,477		△384,220,090	△268,320,705	7,816,395		12,668,917		25,355,014		0	91,541,055

様式第16号

(貸借対照表関係)

累積前受金の内容及び金額

(単位：円)

内 容	金 額
住基ネットシステムの機器更改	1,200,000,000
次期L G W A Nシステムの更改	412,500,000
合 計	1,612,500,000

(損益計算書関係)

補助金等の名称並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
助成金	一般財団法人 全国市町村振興協会	0	407,000,000	407,000,000	0
寄付金	地方公共団体 金融機構	0	68,822,000	68,822,000	0
合 計		0	475,822,000	475,822,000	0

地方公共団体情報システム機構

理事長 吉本和彦様

平成28年度の事業報告書、財務諸表及び決算報告書に係る監査報告書

私たち監事は、地方公共団体情報システム機構法第12条第4項の規定に基づき、地方公共団体情報システム機構の業務に係る平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業報告書、財務諸表（「貸借対照表、損益計算書、利益の処分に関する書類、純資産変動計算書、キャッシュフロー計算書、財務諸表に対する注記及び附属明細書をいう。」以下同じ。）及び決算報告書について監査を実施した。

その結果について次のとおり報告する。

1 監査の方法及び内容

幹部会議その他重要な会議に出席したほか、業務運営等について関係者から報告及び説明を受けた。

また、関係部署から事業報告書、財務諸表及び決算報告書について報告を受け、必要に応じて説明を求めた。

さらに、外部監査人の監査については、監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施していることを確認するとともに、監査人から職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めた。


2 監査の結果

- (1) 平成28年度の事業報告書、財務諸表及び決算報告書は適正なものと認める。
- (2) 外部監査人の監査の方法及び結果は相当であると認める。

平成29年5月31日

地方公共団体情報システム機構

監事 中岡 靖 

監事 稲垣 隆 

独立監査人の監査報告書

平成 29 年 5 月 26 日

地方公共団体情報システム機構
理事長 吉本 和彦 殿

公認会計士 徳永 信 事務所

公認会計士

徳永 信



私は、地方公共団体情報システム機構の会計規程第 41 条第 1 項の規定に基づく監査証明を行うため、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益の処分に関する書類、純資産変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、地方公共団体情報システム機構の平成 29 年 3 月 31 日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績およびキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

地方公共団体情報システム機構と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上