

第 32 期 財 務 諸 表

(電気通信事業会計規則による)

(2022年4月 1日から
2023年3月31日まで)

株式会社NTTドコモ

目

次

様式第1	貸借対照表	.....	1
様式第2	損益計算書	.....	3
様式第4	個別注記表	.....	4
様式第5	固定資産等明細表	.....	16
様式第6	関係会社投資明細表	.....	18
様式第16	移動電気通信役務損益明細表	.....	20

様式第17	附帯事業損益明細表	.....	21
様式第18	その他重要事項明細表	.....	22

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しています。

貸借対照表

事業者名 株式会社NTTドコモ

2023年3月31日

(単位:百万円)

資産の部					
I	固定資産				
A	電気通信事業固定資産				
(1)	有形固定資産				
1	機械設備	4,238,684			
	減価償却累計額	<u>3,058,993</u>			1,179,690
2	空中線設備	1,351,124			
	減価償却累計額	<u>839,501</u>			511,622
3	端末設備	1,080			
	減価償却累計額	<u>1,024</u>			56
4	線路設備	251,824			
	減価償却累計額	<u>213,541</u>			38,283
5	土木設備	30,483			
	減価償却累計額	<u>18,535</u>			11,948
6	建物	718,453			
	減価償却累計額	<u>479,022</u>			239,431
7	構築物	231,748			
	減価償却累計額	<u>172,543</u>			59,205
8	機械及び装置	18,579			
	減価償却累計額	<u>13,100</u>			5,478
9	車両	2,476			
	減価償却累計額	<u>2,313</u>			162
10	工具、器具及び備品	458,264			
	減価償却累計額	<u>372,690</u>			85,574
11	土地				196,559
12	リース資産	105,394			
	減価償却累計額	<u>21,356</u>			84,038
13	建設仮勘定				<u>181,659</u>
	有形固定資産合計				<u>2,593,709</u>
(2)	無形固定資産				
1	施設利用権				8,840
2	ソフトウェア				680,795
3	特許権				27
4	借地権				58,345
5	リース資産				11
6	その他の無形固定資産				<u>65,115</u>
	無形固定資産合計				<u>813,136</u>
	電気通信事業固定資産合計				<u>3,406,846</u>
B	投資その他の資産				
1	投資有価証券				266,733
2	関係会社株式				584,509
3	その他の関係会社投資				13,585
4	関係会社出資金				4,080
5	関係会社長期貸付金				2,804
6	長期前払費用				70,509
7	長期未収入金				174,873
8	繰延税金資産				123,960
9	その他の投資及びその他の資産				120,643
	貸倒引当金(貸方)				<u>1,216</u>
	投資その他の資産合計				<u>1,360,483</u>
	固定資産合計				<u>4,767,329</u>
II	流動資産				
1	現金及び預金				16,337
2	売掛金				589,043
3	未収入金				2,415,384
4	貯蔵品				231,068
5	前払金				27,831
6	前払費用				54,595
7	預け金				1,035,697
8	返品資産				26,877
9	関係会社短期貸付金				195,211
10	その他の流動資産				55,663
	貸倒引当金(貸方)				<u>47,402</u>
	流動資産合計				<u>4,600,308</u>
	資産合計				<u>9,367,638</u>

負債の部

I	固定負債		
1	リース債務	86,116	
2	退職給付引当金	124,260	
3	事業撤退損失引当金	679	
4	資産除去債務	3,138	
5	その他の固定負債	2,868	
	固定負債合計		217,062
II	流動負債		
1	買掛金	279,989	
2	短期借入金	659,898	
3	リース債務	8,082	
4	未払金	1,203,152	
5	未払費用	13,508	
6	未払法人税等	106,704	
7	契約負債	215,003	
8	返金負債	59,800	
9	前受金	11	
10	預り金	214,097	
11	事業撤退損失引当金	226	
12	ポイントプログラム引当金	32,931	
13	クレジット特典引当金	35,777	
14	資産除去債務	24	
15	その他の流動負債	27,006	
	流動負債合計		2,856,216
	負債合計		3,073,279

純資産の部

I	株主資本		
1	資本金	949,679	
2	資本剰余金		
(a)	資本準備金	292,385	
(b)	その他資本剰余金	443,486	
	資本剰余金合計		735,871
3	利益剰余金		
(a)	利益準備金	4,099	
(b)	その他利益剰余金		
	別途積立金	358,000	
	繰越利益剰余金	4,178,903	
	利益剰余金合計		4,541,003
	株主資本合計		6,226,554
II	評価・換算差額等		
1	その他有価証券評価差額金	67,804	
	評価・換算差額等合計		67,804
	純資産合計		6,294,359
	負債・純資産合計		9,367,638

損益計算書

事業者名 株式会社NTTドコモ2022年4月 1日から
2023年3月31日まで

(単位:百万円)

I 電気通信事業営業損益			
(1) 営業収益			
1 音声伝送収入	1,097,747		
2 データ伝送収入	1,973,041		
3 その他の収入	152,974	3,223,762	
(2) 営業費用			
1 営業費用	922,224		
2 施設保全費	352,235		
3 共通費	49,759		
4 管理費	66,482		
5 試験研究費	79,525		
6 減価償却費	510,184		
7 固定資産除却費	32,537		
8 通信設備使用料	514,970		
9 租税公課	62,961	2,590,881	
電気通信事業営業利益		632,881	
II 附帯事業営業損益			
(1) 営業収益		1,480,947	
(2) 営業費用		1,326,116	
附帯事業営業利益		154,830	
営業利益		787,712	
III 営業外収益			
1 受取利息	417		
2 受取配当金	193,889		
3 雑収入	12,405	206,712	
IV 営業外費用			
1 支払利息	997		
2 支払手数料	2,978		
3 投資事業組合運用損	2,288		
4 雑支出	1,490	7,755	
経常利益		986,670	
V 特別利益			
1 投資有価証券売却益	28,646		
2 抱合せ株式消滅差益	28,277	56,923	
VI 特別損失			
1 関係会社株式売却損	16,160		
2 関係会社株式評価損	15,381		
3 その他の特別損失	2,054	33,596	
税引前当期純利益		1,009,998	
法人税、住民税及び事業税		236,400	
法人税等調整額		△ 3,707	
当期純利益		777,306	

個 別 注 記 表

事業者名 株式会社NTTドコモ

2022年4月1日から
2023年3月31日まで

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(利息法)によっています。

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっています。

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっています。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は債券については先入先出法、その他については移動平均法により算定)

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっています。

(2) デリバティブの評価基準

時価法によっています。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品のうち、端末機器については先入先出法による原価法、その他については個別法による原価法によっています。

なお、棚卸資産の貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法によっています。

2. 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)

定額法によっています。

なお、耐用年数については見積り耐用年数、残存価額については実質残存価額によっています。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっています。

なお、耐用年数については見積り耐用年数によっています。

また、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(7年以内)に基づく定額法によっています。

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しています。

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

定額法によっています。

なお、耐用年数についてはリース期間、残存価額については零としています。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

(2) 退職給付引当金

従業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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しています。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっています。

なお、数理計算上の差異については、発生年度に全額を費用処理しています。

また、過去勤務費用については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数にわたって定額法により費用処理しています。

(3) ポイントプログラム引当金

将来の「d ポイント」等の利用による費用負担に備えるため、利用実績率に基づき翌事業年度以降に利用されると見込まれる所要額を計上しています。

(4) クレジット特典引当金

将来の「d カード GOLD 年間ご利用額特典」の利用による費用負担に備えるため、利用実績率に基づき翌事業年度以降に利用されると見込まれる所要額を計上しています。

(5) 事業撤退損失引当金

携帯端末向けマルチメディア放送事業の撤退に伴う将来の損失に備えるため、翌事業年度以降の当該損失額を見積み、必要と認められる金額を計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

収益は、顧客への商品またはサービスの移転と交換に権利を得ると見込んでいる対価の金額に基づき測定し、第三者のために回収する金額を除いています。当社は商品またはサービスに対する支配が顧客に移転したことによって履行義務を充足した時点で収益を認識しています。

当社においては、コンシューマ通信事業、スマートライフ事業及びその他の事業（法人通信等）の3つの主要な事業において、通信サービス、端末機器販売、スマートライフサービスの3つのサービスを提供しています。

また、当社は、ポイントプログラムを展開しています。

① 通信サービス（コンシューマ通信・法人通信）

i) モバイル通信サービス

通信サービスのうち、主なものはモバイル通信サービスです。当社は、契約者と直接または販売代理店経由でモバイル通信サービスに関する契約を締結しています。

当社は、日本の電気通信事業法及び政府の指針に従って料金を設定していますが、同法及び同指針では移動通信事業者の料金決定には政府の認可は不要とされています。モバイル通信サービスは、契約に基づき、契約者に対して回線を提供し、当該回線を利用した音声通話及びパケット通信の提供を行うことを履行義務として識別しています。モバイル通信サービスの収入は、主に月額基本使用料、通信料収入及び契約事務手数料により構成されています。

月額基本使用料及び通信料収入は、音声通話及びパケット通信の利用に応じて履行義務が充足されると判断しており、これらの利用に応じて各月の収益として計上しています。収益として計上された金額は、月次で請求し、短期のうちに回収しています。

契約事務手数料のうち、顧客に対して更新に関する重要な権利を提供するものについては、貸借対照表の「契約負債」として繰延べられ、顧客に重要な権利を提供する期間にわたって、収益として認識しています。

ii) 光通信サービス及びその他の通信サービス

当社は、日本電信電話株式会社の子会社である東日本電信電話株式会社（NTT東日本）及び西日本電信電話株式会社（NTT西日本）より、光アクセスのサービス卸を受け、光ブロードバンドサービスを提供しています。光ブロードバンドサービスについては、契約に基づき、契約者に対して光ブロードバンドサービスを提供することを履行義務として識別しています。当該履行義務については、光ブロードバンドサービスの利用に応じて履行義務が充足されると判断しています。

また、光ブロードバンドサービス契約者のうち、特定のパケット料金プラン契約者に対して、一定の割引を行うセット契約を提供していますが、これらの契約は個別にも提供しており、それぞれ独立した販売価格があります。セット契約の対価は独立販売価格の比率に基づいて、それぞれの履行義務に配分され、「音声伝送収入」及び「データ伝送収入」に、収益として認識しています。

光ブロードバンドサービスの工事料及び契約事務手数料のうち、顧客に対して更新に関する重要な権利を提供するものについては、貸借対照表の「契約負債」として繰延べられ、サービス毎に顧客に重要な権利を提供する期間にわたって収益として認識しています。

② 端末機器販売

当社は、提供する携帯電話サービスに対応した通信端末を端末メーカーから購入し、主にお客さまへの販売を行う販売代理店に対して販売しています。端末機器の販売については、販売代理店等へ端末機器を引渡しした時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しています。また、販売代理店等への引渡し時に、端末機器販売に係る収益から代理店手数料及びお客さまに対するインセンティブの一部を控除した額を収益として認識しています。

また、販売代理店等が契約者へ端末機器を販売する際には、分割払いを選択可能としています。分割払いが選択された場合、当社は、契約者及び販売代理店等と締結した契約に基づき、契約者に代わって端末機器代金を販売代理店等に支払い、立替えた端末機器代金については、分割払いの期間にわたり、月額基本使用料及び通信料収入に合わせて契約者に請求しています。未回収の立替金については、貸借対照表において、回収期限が1年以内の場合「未収入金」に、回収期限が1年を超える場合は「長期未収入金」に計上しています。

当社は、端末機器の販売において、利用した端末機器の返品等を条件に、割賦債権の一部の支払を不要とするプログラムを提供しています。この結果として権利が得られないと見込む額を返金負債として認識し、同額を収益から控除しています。当該負債は、貸借対照表において「返金負債」に含まれています。見積りに関する情報は、「会計上の見積りに関する注記」に記載しています。また、当社は、返金負債の決済時にプログラム加入者から端末機器を回収する権利を貸借対照表において「返品資産」に含めて資産計上しています。当該資産は、帳簿価額から回収のための予想コスト（返品された商品の企業にとっての価値の潜在的な下落を含む）を控除した額で測定しています。

③ スマートライフサービス

スマートライフサービスについては、金融決済サービス、コンテンツライフスタイルサービス（動画・音楽・電子書籍等配信サービス・ドコモでんき等）、マーケティングソリューション、あんしん系サポート（ケータイ補償サービス等）などのサービスを提供しています。

当社は、履行義務が充足される時点を、引渡し完了またはサービスが提供された時点と判断し収益を認識しています。

(総額または純額での表示)

第三者から仕入れた物品又はサービスを当社が販売又は提供する場合の収益の表示について、顧客に物品又はサービスを移転する前に当該物品又はサービスに対する支配を当社が獲得しているときには、本人として取引を行っているものと考え、顧客から受け取る対価の総額を収益として表示しています。

これに対し、顧客に物品又はサービスを移転する前に当該物品又はサービスに対する支配を当社が獲得していないときには、代理人として取引を行っているものと考え、顧客から受け取る対価から関連する原価を控除した純額を収益として表示しています。

(ポイントプログラム)

当社は、個人の顧客に対し、携帯電話及びクレジットサービス(dカード、DCMX)の利用並びに加盟店での支払い等に応じてポイントを進呈する「dポイントサービス」を提供しています。進呈されたポイントは、当社グループ商品の購入時の支払い及び通信料金への充当ならびに加盟店での支払いへの充当等が可能です。なお、個人の顧客は、モバイル通信サービス契約の解約後も「dポイント」を利用することが可能です。

また、法人の顧客に対し、携帯電話の利用等に応じてポイントを進呈する「ドコモビジネスポイントサービス」を提供しています。進呈されたポイントは、当社商品の購入時の支払いへの充当などが可能です。

顧客との契約において進呈した「dポイント」及び「ドコモビジネスポイント」のうち、将来顧客が行使することが見込まれるポイントを履行義務として、貸借対照表上の「契約負債」に計上しています。取引価格はこれらのポイントに係る履行義務とポイントの進呈対象となる商品またはサービスに係る履行義務に対して独立販売価格の比率に基づいて配分しています。ポイントの履行義務に配分され、「契約負債」に計上された取引価格は、ポイントの利用に従い収益を認識しています。一方、契約における履行義務を生じさせないポイントは「引当金」として認識及び表示しています。見積りに関する情報は、「会計上の見積りに関する注記」に記載しています。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

- (2) グループ通算制度の適用
グループ通算制度を適用しています。

会計方針の変更に関する注記

1. 時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準第31号 2021年6月17日)を、同適用指針27-2項の経過措置に従って、当事業年度の期首より将来にわたって適用しています。

表示方法の変更に関する注記

(貸借対照表)

前事業年度において「その他の流動資産」に含めていた「関係会社短期貸付金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度においては独立掲記しています。

(損益計算書)

前事業年度において「雑収入」に含めていた「投資有価証券売却益」は、金額的重要性が増したため、当事業年度においては独立掲記しています。

前事業年度において独立掲記していた「投資有価証券評価損」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度においては「雑支出」に含めて表示しています。

会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

1. 投資有価証券及び関係会社株式

当事業年度計上額

投資有価証券 266,733 百万円

関係会社株式 584,509 百万円

その他見積りの内容に関する理解に資する情報

市場価格のない株式等の評価を行う場合、事業計画等に基づく将来の業績予想等について、一定の仮定を設定しています。将来の不確実な経済条件の変動等により、これらの仮定に見直しが行われた場合、翌事業年度の計算書類において、投資有価証券及び関係会社株式の金額に重要な影響を与える可能性があります。

2. 退職給付引当金

当事業年度計上額 124,260 百万円

その他見積りの内容に関する理解に資する情報

当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しています。退職給付債務及び年金資産の算定においては、割引率、昇給率等の様々な判断及び見積りに基づく仮定が必要となります。これらの変数を含む数理計算上の仮定の適切性については外部の年金数理人からの助言を得ていますが、数理計算上の仮定は将来の不確実な経済条件の変動によって影響を受ける可能性があり、翌事業年度の計算書類において、退職給付引当金の金額に重要な影響を与える可能性があります。

3. 契約負債及び引当金(ポイントプログラム)

当事業年度計上額 147,157 百万円 (契約負債: 114,226 百万円、引当金: 32,931 百万円)

その他見積りの内容に関する理解に資する情報

当社は、顧客との契約において、進呈したポイントのうち、将来顧客が利用すると見込まれるポイントを履行義務として「契約負債」に計上し、契約における履行義務を生じさせないものについて、「ポイントプログラム引当金」を計上しています。契約負債及び引当金の算定においては、利用率、失効率、解約率等の様々な判断及び見積りに基づく仮定が必要となります。また、契約負債及び引当金の算定は、決算日における最善の見積りに基づいて行っていますが、将来、予想しえない事象の発生や状況の変化によって、見積りに使用した仮定と異なる結果が生じることにより、翌事業年度の計算書類において「契約負債」及び「引当金」の金額に重要な影響を与える可能性があります。

4. 返金負債

当事業年度計上額 59,800 百万円

その他見積りの内容に関する理解に資する情報

当社は、端末機器の販売において、利用した端末機器の返品等を条件に、割賦債権の一部の支払を不要とするプログラムを提供し、権利が得られないと見込む額を「返金負債」として認識し、同額を収益から控除しています。

返金負債の見積りについては、過去の経験等に基づいて、商品の種類ごとに算出した端末取替時期や、プログラム加入者による当該プログラムの利用率等の仮定を見積り、認識した収益の累計額の重大な戻入れが生じない可能性が高い範囲で算定しています。顧客による端末返品数やその時期についての不確実性があり、将来、見積りに使用した仮定と異なる結果が生じることにより、翌事業年度の計算書類において、「返金負債」の金額に重要な影響を与える可能性があります。

収益認識に関する注記

1. 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「4. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

貸借対照表に関する注記

1. 附帯事業に係る固定資産については、少額なため電気通信事業固定資産に含めて表示しています。

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は、次のとおりです。
- | | |
|--------|-------------|
| 短期金銭債権 | 36,176 百万円 |
| 短期金銭債務 | 303,526 百万円 |
3. 当社は資金調達的手段として、債権流動化による未収入金の現金化を行っています。そのうち、当事業年度末において、金融商品の消滅の認識要件を満たさない未収入金の金額は661,153 百万円であり、対応して認識した債権流動化に伴う負債（短期借入金）の金額は659,898 百万円です。
4. 当事業年度末における顧客との契約から生じた債権は、602,881 百万円です。

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高は次のとおりです。
- | | |
|------------|-------------|
| 営業取引による取引高 | |
| 営業収益 | 115,644 百万円 |
| 営業費用 | 686,292 百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 191,706 百万円 |
2. 営業外収益のうち、関係会社に係る収益の金額が営業外収益の総額の100分の10を超えるものは次のとおりです。
- | | |
|-------|-------------|
| 受取配当金 | 184,808 百万円 |
|-------|-------------|
3. 特別利益
- | | |
|-----------|------------|
| 投資有価証券売却益 | 28,646 百万円 |
|-----------|------------|
- 当社が保有していたFar EasTone Telecommunication Co. Ltdの株式の売却によるものです。
- | | |
|-----------|------------|
| 抱合せ株式消滅差益 | 28,277 百万円 |
|-----------|------------|
- エヌ・ティ・ティ・コミュニケーションズ株式会社（以下、「NTTCom」）のインフラネットワーク事業の吸収分割による当社への移管に伴う抱合せ株式消滅差益です。取引の詳細については、「関連当事者との取引に関する注記」及び「企業結合等に関する注記」に記載のとおりです。
4. 特別損失
- | | |
|-----------|------------|
| 関係会社株式売却損 | 16,160 百万円 |
|-----------|------------|
- 当社が保有していたDOCOMO Digital Limitedの株式の売却によるものです。
- | | |
|-----------|------------|
| 関係会社株式評価損 | 15,381 百万円 |
|-----------|------------|
- 当社が保有している株式会社オークローンマーケティングの株式の減損処理によるものです。

税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産の発生の主な原因は、関係会社株式評価損、投資有価証券評価損、退職給付引当金、ポイントプログラム引当金、減価償却限度超過額等の否認であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金等です。なお、繰延税金資産算定にあたり控除された金額は78,487 百万円です。

（グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱いの適用）

当社は、当事業年度から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行しております。これに伴い、法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する

取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日。以下「実務対応報告第42号」という。)に従っております。また、実務対応報告第42号第32項(1)に基づき、実務対応報告第42号の適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしております。

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、安全性に配慮し有利な運用に努め、原則として元本保証・確定利回りの金融商品で行い、取引先金融機関等の信用リスク管理を徹底することとしています。

資金調達については、安定的かつ低コストな資金調達手段の確保に努めるとともに、機動的・弾力的な資金調達を行うこととしており、銀行等金融機関からの借入、債権流動化及び債券の発行による方針です。

投資有価証券並びに関係会社株式である株式及び債券は、市場価格の変動リスクに晒されています。これらは、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、有価証券の管理に関する内規に従い、定期的に時価評価しています。

金銭債権である売掛金及び未収入金は、顧客等の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、収納管理に関する内規に従い、取引先ごとの期日管理、残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を把握する体制としています。

有価証券及び預け金は、投資先の信用リスクに晒されていますが、資金運用に関する内規に従い、取引を行っています。

有利子負債である借入金及びリース債務は、設備資金、投融資資金等に係る資金調達です。

金銭債務である買掛金、未払金及び未払法人税等は、そのほとんどが1年以内の支払期日です。

関係会社長期貸付金、関係会社短期貸付金及び関係会社預り金は、当社グループ会社全体の効率的資金管理を実施するキャッシュ・マネジメント・システム等によるものです。

また、有利子負債、金銭債務及び関係会社預り金は、流動性リスクに晒されていますが、資金管理に関する内規に従い、資金繰り計画を作成する等の方法により管理しています。

デリバティブ取引については、リスクヘッジ目的のみに限り、売買益等を目的とした投機的な取引は行っていません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023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、次のとおりです。

なお、市場価格のない株式等と認められるものは、下表には含まれていません。

また、現金及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似する金融商品については、記載を省略しています。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券	245,548	245,548	-
(2) 関係会社株式	3,165	6,359	3,194
(3) 関係会社長期貸付金(*1)	199,617	199,617	-
(4) 売掛金	589,043		
(5) 未収入金(*2)	2,590,257		
貸倒引当金(*3)	△48,504		
	3,130,797	3,130,797	-
(6) リース債務(*4) (*5)	(94,199)	(83,158)	11,041

(*1) 関係会社短期貸付金及び1年以内の関係会社長期貸付金を含めています。

(*2) 長期未収入金を含めています。

(*3) 売掛金及び未収入金に対応する貸倒引当金を控除しています。

(*4) 負債に計上されるものについては、()で表示しています。

(*5) 1年以内のものを含んでいます。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 投資有価証券及び(2) 関係会社株式

これらの時価について、株式は取引所の価格によっています。

- ① その他有価証券において、種類ごとの取得原価又は償却原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額は次のとおりです。

(単位：百万円)

	種類	取得原価又は 償却原価	貸借対照表 計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式及び債券	153,606	242,811	89,204
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式及び債券	5,381	2,737	△2,643

- ② その他有価証券の当事業年度の売却額は44,985百万円であり、売却益は28,628百万円、売却損は100百万円です。

(3) 関係会社長期貸付金

これらは貸付利率と新たに貸付ける場合の利率に重要な変動がないため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(4) 売掛金及び(5) 未収入金

これらは3年以内の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、当該帳簿価額によっています。

(6) リース債務

元利金の合計額を、同様の新規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います。

(注 2) 市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は590,855百万円です。(1) 投資有価証券及び(2) 関係会社株式には含まれていません。

(注 3) 貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合等への出資については、時価の算定に関する会計基準の適用指針第24-16項を適用し、金融商品時価開示適用指針第4項(1)に定める事項の注記をしておりません。当事業年度末の貸借対照表計上額は29,340百万円です。

関連当事者との取引に関する注記

1. 子会社及び関連会社等

種 類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科 目	期末残高(百万円)
子会社	エヌ・ティ・ティ・コムウェア株式会社	66.6%	資金の貸借	資金の貸付(注1) 利息の受取(注1)	3,303 4	関係会社短期貸付金 -	113,107 -
子会社	エヌ・ティ・ティ・コミュニケーションズ株式会社	100%	当社を分割会社とする吸収分割	会社分割(注2) 分割資産合計 分割負債合計	45,937 4,306	- -	- -
			当社を分割承継会社とする吸収分割	事業承継(注2) 分割資産合計 分割負債合計	112,225 35	- -	- -

2. 兄弟会社等

種 類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科 目	期末残高(百万円)
親会社の子会社	NTTファイナンス株式会社	なし	業務委託	金銭の消費 寄託(注3)	908,811	預け金	1,033,878
				債権の譲渡 (注4)	5,229,987	未収入金 預り金	344,926 7,364

取引条件及び取引条件の決定の方針等

(注1) エヌ・ティ・ティ・コムウェア株式会社に対する資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しています。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高で記載しています。また、担保は受け入れていません。

(注2) NTT Comとの取引内容については、「企業結合等に関する注記」に記載のとおりです。吸収分割に係る取引金額は、分割時点で共通支配下の取引であったことから、分割事業に係る資産および負債の適正な帳簿価額を元に決定しています。

(注3) 金銭の消費寄託に係る運用利率については、NTTファイナンス株式会社が市場金利を勘案した利率をもとに決定しています。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高で記載しています。

(注4) 債権の譲渡については、市場価格を勘案して決定しています。

1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	1,949 円 56 銭
1 株当たり当期純利益	240 円 75 銭

企業結合等に関する注記

共通支配下の取引等

1. 取引の目的等

当社は、新ドコモグループの競争力強化、成長と構造改革を加速する目的の機能の統合・事業責任の明確化を実施するため、グループ内再編成を実施しました。主な内容は以下のとおりです。

2. 当社の法人事業の吸収分割によるNTTComへの移管

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
結合当事企業	株式会社NTTドコモ	NTTCom
事業の内容	当社が専ら法人顧客向けに提供するサービスにかかる事業（但し、携帯電話サービスその他のドコモの電気通信設備と不可分なサービス、光サービス並びに当該各サービスの端末機器販売に関する事業を除く。）	

(2) 企業結合日

2022年7月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を吸収分割会社、NTTComを吸収分割承継会社とし、吸収分割契約を締結しました。

(4) 企業結合後の名称

名称に変更はありません。

(5) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引等の会計処理を行っています。

3. NTTComのインフラネットワーク事業の吸収分割による当社への移管

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

	吸収分割承継会社	吸収分割会社
結合当事企業	株式会社NTTドコモ	NTTCom
事業の内容	インフラネットワーク（伝送・線路・基盤設備等）の計画、設計、構築及び保守運用にかかる事業	

(2) 企業結合日

2022年7月1日

(3) 企業結合の法的形式

NTTComを吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社とし、吸収分割契約を締結しました。

(4) 企業結合後の名称

名称に変更はありません。

(5) 実施した会計処理の概要等

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引等の会計処理を行っています。

4. 株式会社NTTぷらら（以下、「ぷらら」）の当社への吸収合併

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

	吸収合併存続会社	吸収合併消滅会社
結合当事企業	株式会社NTTドコモ	ぷらら
事業の内容	<ul style="list-style-type: none"> ・コンシューマ通信事業 ・スマートライフ事業 ・その他の事業（法人通信等） 	<ul style="list-style-type: none"> ・電気通信事業 映像配信サービス インターネット接続サービス IP電話サービス 等 ・コンテンツ企画制作

(2) 企業結合日

2022年7月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、ぷららを吸収合併消滅会社とし、吸収合併契約を締結しました。

(4) 企業結合後の名称

名称に変更はありません。

(5) 実施した会計処理の概要等

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引等の会計処理を行っています。

重要な後発事象に関する注記

共通支配下の取引等

1. 取引の目的等

当社は、2023年4月26日開催の取締役会において、ドコモグループの成長をより確実なものにするため、グループ内再編成の実施について決議しました。主な内容は以下のとおりです。

2. 株式会社エヌ・ティ・ティレゾナント（以下、「レゾナント」）の当社への吸収合併

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

	吸収合併存続会社	吸収合併消滅会社
結合当事企業	株式会社NTTドコモ	レゾナント
事業の内容	<ul style="list-style-type: none"> ・コンシューマ通信事業 ・スマートライフ事業 ・その他の事業（法人通信等） 	<ul style="list-style-type: none"> ・パーソナルサービス事業 ・デジタルマーケティング事業 ・スマートナビゲーション事業 ・ソリューション事業

(2) 企業結合日

2023年7月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、レゾナントを吸収合併消滅会社とし、吸収合併契約を締結する予定です。

(4) 企業結合後の名称

名称に変更はありません。

(5) 実施する予定の会計処理の概要等

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第 21 号 2019 年 1 月 16 日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第 10 号 2019 年 1 月 16 日）に基づき、共通支配下の取引等の会計処理を行う予定です。

1. 固定資産等明細表(1)

2022年4月 1日から
2023年3月31日まで

(単位:百万円)

資産の種類	期首残高	当増 加 期 額	当減 少 期 額	期末残高	減 又 累 計 額	償 は 償 却 額	却 累 計 額	差 引 高	期 末 残 高	摘 要
有形 固定 資産	機械設備	3,795,582	523,585	80,483	4,238,684	3,058,993	237,187	1,179,690		
	空中線設備	1,359,263	34,870	43,010	1,351,124	839,501	41,966	511,622		
	端末設備	-	1,080	-	1,080	1,024	14	56		
	線路設備	129,848	123,403	1,427	251,824	213,541	3,095	38,283		
	土木設備	30,368	140	25	30,483	18,535	876	11,948		
	建築物	690,975	31,517	4,039	718,453	479,022	18,219	239,431		
	構築物	232,345	5,426	6,023	231,748	172,543	3,907	59,205		
	機械及び装置	17,870	2,492	1,783	18,579	13,100	982	5,478		
	車両	2,030	538	93	2,476	2,313	91	162		
	工具、器具及び備品	435,483	58,003	35,221	458,264	372,690	25,488	85,574		
	土地	196,664	100	205	196,559	-	-	196,559		
	リース資産	87,878	20,060	2,544	105,394	21,356	7,006	84,038		
	建設仮勘定	156,877	391,168	366,386	181,659	-	-	181,659		
計	7,135,189	1,192,387	541,244	7,786,332	5,192,622	338,835	2,593,709			

(注)増加の主なものは、次のとおりです。

機械設備	企業結合に伴うインフラ設 基地局設備	344,295 110,606
線路設備	企業結合に伴うインフラ設	121,788
建設仮勘定	電気通信設備工事 社内システム設備工事	250,297 69,381

1. 固定資産等明細表(2)

2022年4月 1日から
2023年3月31日まで

(単位:百万円)

資産の種類	期首残高	当増 加 期 額	当減 少 期 額	期末残高	減 又 は 累 計 額	償 却 額	累計 額	差 引 高	要 要
無 形 固 定 資 産	施設利用権	22,072	28,699	142	50,630	41,790	965	8,840	
	ソフトウェア	3,280,690	293,447	124,642	3,449,494	2,768,698	177,462	680,795	
	特許権	518	33	0	552	524	4	27	
	借地権	58,519	206	379	58,345	-	-	58,345	
	リース資産	159	179	215	123	111	29	11	
	その他の無形固定資産	127,169	218,927	196,291	149,805	84,690	2,362	65,115	
	計	3,489,129	541,493	321,671	3,708,951	2,895,815	180,824	813,136	
長期前払費用	74,634	30,556	34,680	70,509	-	-	70,509		

(注1) 増加・減少の主なものは、次のとおりです。

(1) 増加の主なもの

ソフトウェア	電気通信用ソフトウェア	97,210
	社内業務用ソフトウェア	91,002
	その他のソフトウェア	36,490

(2) 減少の主なもの

ソフトウェア	その他のソフトウェア	80,760
	開発研究用ソフトウェア	13,222

その他の無形固定資産	ソフトウェア建設仮勘定	196,003	その他の無形固定資産	ソフトウェア建設仮勘定	188,717
------------	-------------	---------	------------	-------------	---------

(注2) 長期前払費用については、償却対象資産ではなく、すべて費用の期間配分によるものであるため、減価償却累計額等の記載を省略しています。

関係会社投資明細表(1)

事業者名 株式会社NTTドコモ

2022年4月1日から
2023年3月31日まで

(単位:百万円)

銘柄	期首		当期増減額		期末			摘要
	株式数 (株)	貸借対照表 計上額	株式数 (株)	金額	株式数 (株)	取得価額	貸借対照表 計上額	
NTTコミュニケーションズ(株)	1,873,860	522,817	-	△ 95,117	1,873,860	427,700	427,700	子会社(注)
NTTコムウェア(株)	266,400	13,357	-	15,591	266,400	28,948	28,948	子会社
(株)Mobility Technologies	141,984	22,339	-	-	141,984	22,339	22,339	関連会社
(株)オークローンマーケティング	59,873	34,201	-	△ 15,189	59,873	34,201	19,012	子会社
エヌ・ティ・ティ・レゾナント(株)	270,746	3,517	541,490	9,088	812,236	15,658	12,605	子会社
エイベックス通信放送(株)	42,000	2,100	98,000	5,165	140,000	7,265	7,265	子会社
フェリカネットワークス(株)	71,570	7,227	-	-	71,570	7,227	7,227	関連会社
タワーレコード(株)	46,255	5,611	-	-	46,255	13,402	5,611	子会社
DOCOMO Innovations, Inc.	1,043	5,396	-	-	1,043	11,805	5,396	子会社
(株)グッドイートカンパニー	500,000	5,103	-	-	500,000	5,103	5,103	子会社
DOCOMO Guam Holdings, Inc.	161,270,535	4,444	-	-	161,270,535	17,837	4,444	子会社
(株)ドコモCS	2,400	3,740	1	△ 244	2,401	3,495	3,495	子会社
(株)D2C	65,994	3,299	-	-	65,994	3,299	3,299	子会社
(株)イースト・グループ・ホールディングス	-	-	116	2,802	116	2,802	2,802	関連会社
(株)LIVE BOARD	51,000	2,550	-	-	51,000	2,550	2,550	子会社
(株)ミナカラ	252,534	1,860	93,525	665	346,059	2,526	2,526	子会社
マガシーク(株)	3	2,375	-	-	3	2,375	2,375	子会社
DOCOMO Europe Limited	9,888,694	1,567	-	-	9,888,694	1,567	1,567	子会社
NTT DOCOMO USA, Inc.	714	1,488	-	-	714	2,891	1,488	子会社
新領域企画準備(株)	-	-	13,150	1,315	13,150	1,315	1,315	子会社
(株)Showcase Gig	19,524	1,313	-	-	19,524	1,313	1,313	関連会社
RSUPPORT CO.,LTD.	8,220,352	1,246	-	-	8,220,352	1,246	1,246	関連会社
(株)ドコモ・アニメストア	24,000	1,200	-	-	24,000	1,200	1,200	子会社
(株)DearOne	21,430	480	2,876	606	24,306	1,087	1,087	子会社
(株)オールアウト	2,093,100	1,071	-	-	2,093,100	2,732	1,071	関連会社
(株)レコチョク	1,025	1,046	-	-	1,025	1,046	1,046	関連会社
(株)NTT Sports X	-	-	20,000	1,000	20,000	1,000	1,000	子会社
(株)ドコモ・インサイトマーケティング	19,380	969	-	-	19,380	969	969	子会社
(株)ジモティー	923,158	847	-	-	923,158	847	847	関連会社
DCM Reinsurance Company, Inc.	700,000,000	700	-	-	700,000,000	700	700	子会社
(株)みらい翻訳	11,588	620	-	-	11,588	620	620	子会社
ジャパンケーブルキャスト(株)	-	-	600,000	468	600,000	468	468	関連会社
ドコモ・テクノロジー(株)	2,000	426	-	-	2,000	426	426	子会社
(株)NTTぷらら	225,600	29,464	△ 225,600	△ 29,464	-	-	-	子会社
ドコモ・システムズ(株)	12,298	25,234	△ 12,298	△ 25,234	-	-	-	子会社
(株)EARTHRAIN	23,750	23,944	△ 23,750	△ 23,944	-	-	-	関連会社
DOCOMO Digital Limited	50,007	14,992	△ 50,007	△ 14,992	-	-	-	子会社
(株)DeNA川崎ブレイブサンダース ほか37銘柄	29,234,789	6,464	△ 20,552,215	△ 1,026	8,682,574	14,287	5,437	
計	915,687,606	753,020	△ 19,494,712	△ 168,510	896,192,894	642,257	584,509	

(注)NTTコミュニケーションズ(株)の減少は吸収分割によるものです。

様式第6

関係会社投資明細表(2)

事業者名 株式会社NTTドコモ

2022年4月1日から
2023年3月31日まで

(単位:百万円)

出 資 金	関係会社名		期首残高	当期増減額	期末残高	摘要
	その他の関係会社投資	ドコモ・イノベーションファンド2号投資事業組合		10,687	△ 2,051	8,636	子会社
ドコモ・イノベーションファンド3号投資事業有限責任組合		-	2,547	2,547	子会社	
ドコモ・イノベーションファンド投資事業組合		3,044	△ 1,649	1,394	子会社	
都科摩(北京)通信技術研究中心有限公司		572	-	572	子会社	
都客夢(上海)通信技術有限公司		429	△ 191	238	子会社	
NTT DOCOMO BRASIL SERVICOS DE TELECOMUNICACAO LTDA.		195	-	195	子会社	
計		14,930	△ 1,344	13,585		
関係会社出資金	有限責任事業組合 D. N. ドリームパートナーズ		3,793	219	4,012	関連会社
	NTTグリーン有限責任事業組合		257	△ 189	67	関連会社
	計		4,050	30	4,080	

移動電気通信役務損益明細表

事業者名 株式会社NTTドコモ

2022年4月 1日から

2023年3月31日まで

(単位:百万円)

役 務 の 種 類		営 業 収 益	営 業 費 用	営 業 利 益	摘 要	
移動電気通信役務	音声伝送役務	携 帯 電 話	1,078,772	726,723	352,049	
		そ の 他	3,868	8,252	△ 4,384	
		小 計	1,082,641	734,976	347,665	
	データ伝送役務	携 帯 電 話	1,664,300	1,414,171	250,129	
		そ の 他	11,508	5,122	6,385	
		小 計	1,675,808	1,419,293	256,515	
	小 計		2,758,449	2,154,269	604,180	
	移動電気通信役務以外の電気通信役務		465,313	436,611	28,701	
	合 計		3,223,762	2,590,881	632,881	

注記事項

1. 移動電気通信役務損益明細表の作成基準

本移動電気通信役務損益明細表は、電気通信事業会計規則(昭和60年 郵政省令第26号)に基づいて作成しています。
 なお、本移動電気通信役務損益明細表は、総務大臣に提出するために作成しています。

2. 電気通信役務に関連する収益及び費用の配賦基準

電気通信役務に関連する収益及び費用の配賦基準については、電気通信事業会計規則及び附則第3項の規定により総務大臣に提出する基準及び手順に準拠して、電気通信事業会計規則第15条に基づく別表第二に掲げる基準によるほか、適正な基準によりそれぞれの役務に配賦しています。

様式第17

附帯事業損益明細表

事業者名 株式会社NTTドコモ

2022年4月 1日から

2023年3月31日まで

(単位:百万円)

区 分	営 業 収 益	営 業 費 用	営 業 利 益	摘 要
お 買 上 げ 業 務	683,271	669,365	13,906	
そ の 他 の 附 帯 業 務	797,675	656,750	140,924	
計	1,480,947	1,326,116	154,830	

(注)お買上げ業務に係る営業費用には、端末販売奨励金等が864百万円含まれています。

その他重要事項明細表(2)

2022年4月1日から

2023年3月31日まで

区	分	氏名	兼務会社及び役職名	摘要
取締役の重要な兼職の状況	監査等委員でない取締役	新宅 正 明	株式会社ファーストリテイリング 社外取締役	社外取締役
			エヌ・ティ・ティ・コミュニケーションズ株式会社 取締役	
		菊 地 伸	外苑法律事務所 パートナー弁護士	社外取締役
			株式会社博報堂DYホールディングス 社外監査役	
			株式会社読売広告社 社外監査役	
		石 渡 明 美	花王株式会社 特命フェロー	社外取締役
			MS&ADインシュアランスグループホールディングス株式会社 社外取締役	
		丸 岡 亨	エヌ・ティ・ティ・コミュニケーションズ株式会社 代表取締役社長 社長執行役員	
	黒 岩 真 人	エヌ・ティ・ティ・コムウェア株式会社 代表取締役社長		
	藤 城 夏 子	日本電信電話株式会社 執行役員内部監査部門長		
	監査等委員である取締役	千 葉 通 子	カシオ計算機株式会社 社外取締役 監査等委員	社外取締役
			TDK株式会社 社外監査役	
			金融庁 公認会計士・監査審査会委員	