

収支計算書

平成21年7月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額(注1)	当期決算額 (7月～3月)	決算額合計 (4月～3月)	差異(注2)
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産等運用収入	18,898,000	16,524,945	22,515,458	3,617,458
(1) 基本財産運用収入	14,631,000	11,342,405	15,225,560	594,560
(2) 特定資産運用収入	4,267,000	5,182,540	7,289,898	3,022,898
事業収入	20,577,331,000	15,118,832,471	20,159,239,221	418,091,779
(1) 先行技術調査事業収入	16,014,581,000	11,642,499,082	15,757,799,284	256,781,716
(2) 一元付与事業収入	3,882,637,000	2,825,371,434	3,746,087,774	136,549,226
(3) 公開後Fターム付与事業収入	660,819,000	633,766,535	633,766,535	27,052,465
(4) DNA事業収入	3,003,000	3,292,264	4,578,280	1,575,280
(5) Fタームリスト作成事業収入	7,244,000	7,243,204	7,243,204	796
(6) 公開技報分類付与事業収入	9,047,000	6,659,952	9,764,144	717,144
消費税受入収入	1,028,867,000	755,938,157	1,007,956,662	20,910,338
雑収入	0	389,710	419,335	419,335
事業活動収入計	21,625,096,000	15,891,685,283	21,190,130,676	434,965,324
2. 事業活動支出				
事業費支出				
事業費支出	19,006,522,000	13,844,378,642	18,374,206,306	632,315,694
(1) 先行技術調査事業費支出	14,755,563,000	10,727,616,588	14,283,031,982	472,531,018
(2) 一元付与事業費支出	3,579,454,000	2,598,131,393	3,454,088,456	125,365,544
(3) 公開後Fターム付与事業費支出	603,972,000	475,602,190	589,479,247	14,492,753
(4) DNA事業費支出	2,618,000	3,027,473	4,223,036	1,605,036
(5) Fタームリスト作成事業費支出	6,694,000	3,984,712	5,272,637	1,421,363
(6) 公開技報分類付与事業費支出	8,221,000	6,016,286	8,110,948	110,052
支払寄附金	50,000,000	30,000,000	30,000,000	20,000,000
消費税支払支出	465,395,000	241,328,847	337,511,252	127,883,748
消費税納付支出	563,472,000	514,609,310	670,445,410	106,973,410
事業費支出計	20,035,389,000	14,600,316,799	19,382,162,968	653,226,032
管理費支出				
(1) 給料手当	388,366,000	261,507,903	348,775,501	39,590,499
(2) 福利厚生費	190,873,000	152,508,303	181,517,791	9,355,209
(3) 一般事務費	752,607,000	142,481,478	192,776,274	559,830,726
(4) 借室料	57,838,000	43,330,569	57,778,092	59,908
(5) 租税公課	53,442,000	32,880,338	45,325,938	8,116,062
(6) 借入金利息	8,000,000	3,367,040	4,266,183	3,733,817
(7) その他	0	260,226,034	365,206,619	365,206,619
管理費支出計	1,451,126,000	896,301,665	1,195,646,398	255,479,602
法人税、住民税、事業税	170,000	290,966,100	291,026,100	290,856,100
事業活動支出計	21,486,685,000	15,787,584,564	20,868,835,466	617,849,534
事業活動収支差額	138,411,000	104,100,719	321,295,210	182,884,210

収支計算書

平成21年7月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額(注1)	当期決算額 (7月～3月)	決算額合計 (4月～3月)	差異(注2)
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	33,361,000	29,710,200	45,479,700	12,118,700
消費組合加入保証金返還収入	0	500,000	500,000	500,000
投資活動収入計	33,361,000	30,210,200	45,979,700	12,618,700
2. 投資活動支出				
保証金支出	0	0	20,000	20,000
設備投資支出	0	47,619,048	47,807,429	47,807,429
退職給付引当資産取得支出	86,331,000	52,436,200	78,929,300	7,401,700
投資活動支出計	86,331,000	100,055,248	126,756,729	40,425,729
投資活動収支差額	52,970,000	69,845,048	80,777,029	27,807,029
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	1,800,000,000	300,000,000	1,950,000,000	150,000,000
財務活動収入計	1,800,000,000	300,000,000	1,950,000,000	150,000,000
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	1,585,441,000	1,150,000,000	1,950,000,000	364,559,000
財務活動支出計	1,585,441,000	1,150,000,000	1,950,000,000	364,559,000
財務活動収支差額	214,559,000	850,000,000	0	214,559,000
予備費支出	300,000,000	0	0	300,000,000
当期収支差額	0	815,744,329	240,518,181	240,518,181
前期繰越収支差額	435,248,000	1,389,861,917	333,599,407	101,648,593
次期繰越収支差額	435,248,000	574,117,588	574,117,588	138,869,588

(注1)・予算額は、第51回理事会(平成21年3月5日)承認の額

・借入金限度額 : 190億円

・債務負担額 : 0円

・支払寄附金は、予算書上では管理費に計上したが、公益目的支出計画における実施事業であるので、事業費支出に移転、計上

(注2) 差異は、「予算額」と「決算額合計」との差額

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未収収益、前払費用、未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等、預り金及び賞与引当金を含めている。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	489,846,696	864,520,022
未収金	1,840,198,780	1,429,383,477
未収収益	3,926,372	3,684,913
前払費用	326,645,584	157,003,702
合計	2,660,617,432	2,454,592,114
未払金	595,772,575	790,200,563
未払費用	81,941,400	70,043,400
未払法人税等	60,000	290,966,100
未払消費税等	155,836,100	150,992,210
預り金	309,356,006	168,744,123
賞与引当金	127,789,434	409,528,130
合計	1,270,755,515	1,880,474,526
次期繰越収支差額	1,389,861,917	574,117,588

貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期(注)	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	864,520,022	489,846,696	374,673,326
未収金	1,429,383,477	1,840,198,780	410,815,303
未収収益	3,684,913	3,926,372	241,459
前払費用	157,003,702	326,645,584	169,641,882
仕掛品	542,607,282	597,609,267	55,001,985
貯蔵品	1,262,643	3,017,604	1,754,961
短期繰延税金資産	251,898,059	92,789,470	159,108,589
流動資産合計	3,250,360,098	3,354,033,773	103,673,675
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	1,946,200	1,946,200	0
基本財産引当有価証券	1,404,053,800	1,404,053,800	0
基本財産合計	1,406,000,000	1,406,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当定期預金	323,479,300	300,753,300	22,726,000
退職給付引当有価証券	199,506,000	199,506,000	0
入居保証金引当定期預金	6,648,960	0	6,648,960
入居保証金引当有価証券	522,244,379	528,893,339	6,648,960
減価償却引当定期預金	5,692,600	5,692,600	0
減価償却引当有価証券	370,462,000	370,462,000	0
特定資産合計	1,428,033,239	1,405,307,239	22,726,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	590,451,269	641,821,080	51,369,811
什器備品	13,940,562	19,031,997	5,091,435
建設仮勘定	47,619,048	0	47,619,048
入居保証金	618,893,339	618,893,339	0
消費組合加入保証金	0	500,000	500,000
郵便後納保証金	1,000,000	1,000,000	0
その他保証金	60,000	60,000	0
リース資産	1,280,052,628	1,749,413,798	469,361,170
長期繰延税金資産	166,360,250	162,106,002	4,254,248
システム開発費	9,179,867	16,690,668	7,510,801
電子計算機導入経費	692,085	1,258,340	566,255
その他固定資産合計	2,728,249,048	3,210,775,224	482,526,176
固定資産合計	5,562,282,287	6,022,082,463	459,800,176
資産合計	8,812,642,385	9,376,116,236	563,473,851

貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期(注)	増 減
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	850,000,000	850,000,000
短期リース債務	530,305,461	599,808,450	69,502,989
未払金	790,200,563	595,772,575	194,427,988
未払費用	70,043,400	81,941,400	11,898,000
未払法人税等	290,966,100	60,000	290,906,100
未払消費税等	150,992,210	155,836,100	4,843,890
預り金	168,744,123	309,356,006	140,611,883
賞与引当金	409,528,130	127,789,434	281,738,696
流動負債合計	2,410,779,987	2,720,563,965	309,783,978
2. 固定負債			
長期リース債務	769,778,414	1,167,749,471	397,971,057
退職給付引当金	411,112,100	406,802,700	4,309,400
役員退職慰労引当金	111,873,200	93,456,600	18,416,600
固定負債合計	1,292,763,714	1,668,008,771	375,245,057
負債合計	3,703,543,701	4,388,572,736	685,029,035
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,286,000,000	1,286,000,000	0
民間補助金	0	0	0
指定正味財産合計	1,286,000,000	1,286,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,286,000,000)	(1,286,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	3,823,098,684	3,701,543,500	121,555,184
(うち基本財産への充当額)	(120,000,000)	(120,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(905,047,939)	(905,047,939)	(0)
正味財産合計	5,109,098,684	4,987,543,500	121,555,184
負債及び正味財産合計	8,812,642,385	9,376,116,236	563,473,851

(注)前期の計数は、平成21年6月30日現在の計数

正味財産増減計算書

平成21年7月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期(注)	増 減
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	11,342,405	3,883,155	7,459,250
基本財産受取利息	11,342,405	3,883,155	7,459,250
特定資産運用益	5,182,540	2,107,358	3,075,182
特定資産受取利息	5,182,540	2,107,358	3,075,182
事業収益	15,118,832,471	5,040,406,750	10,078,425,721
先行技術調査事業収益	11,642,499,082	4,115,300,202	7,527,198,880
一元付与事業収益	2,825,371,434	920,716,340	1,904,655,094
公開後Fターム付与事業収益	633,766,535	0	633,766,535
DNA事業収益	3,292,264	1,286,016	2,006,248
Fタームリスト作成事業収益	7,243,204	0	7,243,204
公開技報分類付与事業収益	6,659,952	3,104,192	3,555,760
雑収益	389,710	29,625	360,085
受取利息	363,034	24,448	338,586
雑収益	26,676	5,177	21,499
経常収益計	15,135,747,126	5,046,426,888	10,089,320,238
(2) 経常費用			
事業費	13,953,651,923	4,469,299,867	9,484,352,056
先行技術調査事業費	10,579,388,026	3,644,220,868	6,935,167,158
一元付与事業費	2,740,680,533	821,563,928	1,919,116,605
公開後Fターム付与事業費	589,591,341	0	589,591,341
DNA事業費	3,193,578	1,147,524	2,046,054
Fタームリスト作成事業費	5,297,620	0	5,297,620
公開技報分類付与事業費	5,500,825	2,367,547	3,133,278
支払寄附金	30,000,000	0	30,000,000
管理費	932,936,756	312,465,189	620,471,567
給料手当	261,507,903	87,267,598	174,240,305
福利厚生費	152,508,623	29,009,488	123,499,135
一般事務費	179,116,249	63,415,252	115,700,997
借室料	43,330,569	14,447,523	28,883,046
租税公課	32,880,338	12,445,600	20,434,738
支払利息	3,367,040	899,143	2,467,897
その他	260,226,034	104,980,585	155,245,449
経常費用計	14,886,588,679	4,781,765,056	10,104,823,623
当期経常増減額	249,158,447	264,661,832	15,503,385
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	249,158,447	264,661,832	15,503,385
法人税、住民税及び事業税	290,966,100	60,000	290,906,100
法人税等調整額	163,362,837	64,316,454	227,679,291
当期一般正味財産増減額	121,555,184	200,285,378	78,730,194
一般正味財産期首残高	3,701,543,500	3,501,258,122	200,285,378
一般正味財産期末残高	3,823,098,684	3,701,543,500	121,555,184

正味財産増減計算書

平成21年7月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期(注)	増 減
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	1,286,000,000	1,286,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,286,000,000	1,286,000,000	0
正味財産期末残高	5,109,098,684	4,987,543,500	121,555,184

(注)前期の計数は、平成21年4月から6月までの期間の計数

正味財産増減計算書内訳表

平成21年7月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引 控除	合 計
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	0	11,342,405	0		11,342,405
基本財産受取利息	0	11,342,405	0		11,342,405
特定資産運用益	0	5,182,540	0		5,182,540
特定資産受取利息	0	5,182,540	0		5,182,540
事業収益	0	15,118,832,471	0		15,118,832,471
先行技術調査事業収益	0	11,642,499,082	0		11,642,499,082
一元付与事業収益	0	2,825,371,434	0		2,825,371,434
公開後Fターム付与事業収益	0	633,766,535	0		633,766,535
DNA事業収益	0	3,292,264	0		3,292,264
Fタームリスト作成事業収益	0	7,243,204	0		7,243,204
公開技報分類付与事業収益	0	6,659,952	0		6,659,952
雑収益	0	389,710	0		389,710
受取利息	0	363,034	0		363,034
雑収益	0	26,676	0		26,676
経常収益計	0	15,135,747,126	0		15,135,747,126
(2) 経常費用					
事業費	30,000,000	13,923,651,923	0		13,953,651,923
先行技術調査事業費	0	10,579,388,026	0		10,579,388,026
一元付与事業費	0	2,740,680,533	0		2,740,680,533
公開後Fターム付与事業費	0	589,591,341	0		589,591,341
DNA事業費	0	3,193,578	0		3,193,578
Fタームリスト作成事業費	0	5,297,620	0		5,297,620
公開技報分類付与事業費	0	5,500,825	0		5,500,825
支払寄附金	30,000,000	0	0		30,000,000
管理費	0	0	932,936,756		932,936,756
給料手当	0	0	261,507,903		261,507,903
福利厚生費	0	0	152,508,623		152,508,623
一般事務費	0	0	179,116,249		179,116,249
借室料	0	0	43,330,569		43,330,569
租税公課	0	0	32,880,338		32,880,338
支払利息	0	0	3,367,040		3,367,040
その他	0	0	260,226,034		260,226,034
経常費用計	30,000,000	13,923,651,923	932,936,756		14,886,588,679
当期経常増減額	30,000,000	1,212,095,203	932,936,756		249,158,447
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	30,000,000	962,936,756	932,936,756		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	249,158,447	0		249,158,447
法人税、住民税及び事業税	0	290,966,100	0		290,966,100
法人税等調整額	0	163,362,837	0		163,362,837
当期一般正味財産増減額	0	121,555,184	0		121,555,184
一般正味財産期首残高	0	3,701,543,500	0		3,701,543,500
一般正味財産期末残高	0	3,823,098,684	0		3,823,098,684
指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	1,286,000,000	0		1,286,000,000
指定正味財産期末残高	0	1,286,000,000	0		1,286,000,000
正味財産期末残高	0	5,109,098,684	0		5,109,098,684

キャッシュフロー計算書

平成21年7月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期(注2)	増 減
事業活動によるキャッシュフロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	249,158,447	264,661,832	15,503,385
2. キャッシュフローへの調整額			
減価償却費	533,899,472	177,911,810	355,987,662
賞与引当金の増減額	281,738,696	277,825,392	559,564,088
退職給付引当金の増減額	4,309,400	17,439,900	13,130,500
役員退職慰労引当金の増減額	18,416,600	6,716,300	25,132,900
未収金の増減額	410,815,303	469,481,260	880,296,563
未収収益の増減額	241,459	438,374	679,833
前払費用の増減額	169,641,882	160,211,082	329,852,964
仕掛品の増減額	55,001,985	79,126,451	134,128,436
貯蔵品の増減	1,754,961	2,040,183	3,795,144
未払金の増減額	194,427,988	111,837,411	306,265,399
未払費用の増減額	11,898,000	0	11,898,000
未払消費税等の増減額	4,843,890	26,720,500	31,564,390
預り金の増減額	140,611,883	156,282,773	296,894,656
小 計	1,512,893,973	729,321,470	2,242,215,443
3. 法人税等の支払額	60,000	199,013,600	198,953,600
事業活動によるキャッシュフロー	1,761,992,420	663,673,238	2,425,665,658
投資活動によるキャッシュフロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	29,710,200	15,769,500	13,940,700
消費組合加入保証金返還収入	500,000	0	500,000
投資活動収入計	30,210,200	15,769,500	14,440,700
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	75,000,000	0	75,000,000
特定資産取得支出	52,436,200	26,493,100	25,943,100
固定資産取得支出	47,619,048	188,381	47,430,667
その他保証金支出	0	20,000	20,000
投資活動支出計	175,055,248	26,701,481	148,353,767
投資活動によるキャッシュフロー	144,845,048	10,931,981	133,913,067
財務活動によるキャッシュフロー			
1. 財務活動収入			
短期借入金収入	300,000,000	1,650,000,000	1,350,000,000
財務活動収入計	300,000,000	1,650,000,000	1,350,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	1,150,000,000	800,000,000	350,000,000
ファイナンス・リース債務の支払による支出	467,474,046	154,876,117	312,597,929
財務活動支出計	1,617,474,046	954,876,117	662,597,929
財務活動によるキャッシュフロー	1,317,474,046	695,123,883	2,012,597,929
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
現金及び現金同等物の増減額	299,673,326	20,518,664	279,154,662
現金及び現金同等物の期首残高	489,846,696	469,328,032	20,518,664
現金及び現金同等物の期末残高	789,520,022	489,846,696	299,673,326

- (注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている
 2 前期の計数は、平成21年4月から6月までの期間の計数である

財務諸表に対する注記

1. 当期から、公益法人会計基準(平成20年4月11日制定、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会)を採用している。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・移動平均法による原価法による。
満期保有目的の債券以外の有価証券
時価のないもの・・・移動平均法による原価法による。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
仕掛品・・・売価還元法による原価法による。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 : 定額法によっている。
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によっている。
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
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いる。
 - (4) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・職員に将来支給すべき賞与見込額(含む、社会保険料)のうち当期負担分を計上している。
退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため期末要支給額を計上している。
役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の支給に備えるため期末要支給額を計上している。
 - (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
 - (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。
 - (7) 税効果会計の適用について
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させて、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

3. 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				
基本財産引当定期預金	1,946,200	0	0	1,946,200
基本財産引当有価証券	1,404,053,800	0	0	1,404,053,800
小 計	1,406,000,000	0	0	1,406,000,000
特定資産				
退職給付引当定期預金	300,753,300	52,436,200	29,710,200	323,479,300
退職給付引当有価証券	199,506,000	0	0	199,506,000
入居保証金引当定期預金	0	6,648,960	0	6,648,960
入居保証金引当有価証券	528,893,339	0	6,648,960	522,244,379
減価償却引当定期預金	5,692,600	0	0	5,692,600
減価償却引当有価証券	370,462,000	0	0	370,462,000
小 計	1,405,307,239	59,085,160	36,359,160	1,428,033,239
合 計	2,811,307,239	59,085,160	36,359,160	2,834,033,239

4. 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 相当する額)
基本財産				
基本財産引当定期預金	1,946,200	(1,421,980)	(524,220)	(0)
基本財産引当有価証券	1,404,053,800	(1,284,578,020)	(119,475,780)	(0)
小 計	1,406,000,000	(1,286,000,000)	(120,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当定期預金	323,479,300	(0)	(0)	(323,479,300)
退職給付引当有価証券	199,506,000	(0)	(0)	(199,506,000)
入居保証金引当定期預金	6,648,960	(0)	(6,648,960)	(0)
入居保証金引当有価証券	522,244,379	(0)	(522,244,379)	(0)
減価償却引当定期預金	5,692,600	(0)	(5,692,600)	(0)
減価償却引当有価証券	370,462,000	(0)	(370,462,000)	(0)
小 計	1,428,033,239	(0)	(905,047,939)	(522,985,300)
合 計	2,834,033,239	(1,286,000,000)	(1,025,047,939)	(522,985,300)

5. 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
建物附属設備	1,504,051,415	913,600,146	590,451,269
什器備品	67,922,021	53,981,459	13,940,562
リース資産	3,023,880,990	1,743,828,362	1,280,052,628
合 計	4,595,854,426	2,711,409,967	1,884,444,459

6. 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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産引当有価証券			
国家公務員共済連第4回 CLO4年債	100,000,000	100,660,000	660,000
みずほ証券S595 RG	200,000,000	199,980,000	20,000
第3回国家公務員共済連債 1A	100,000,000	100,090,000	90,000
第3回国家公務員共済連債 3-1A	100,000,000	100,140,000	140,000
第54回利付国債	199,126,300	201,880,000	2,753,700
第64回利付国債	124,970,000	128,625,000	3,655,000
第5回日本学生支援債券	200,000,000	200,580,000	580,000
第71回利付国債	49,977,500	51,525,000	1,547,500
第29回都市再生債券	99,980,000	101,860,000	1,880,000
小 計	1,174,053,800	1,185,340,000	11,286,200
退職給付引当有価証券			
第71回利付国債	199,506,000	206,100,000	6,594,000
小 計	199,506,000	206,100,000	6,594,000
合 計	1,373,559,800	1,391,440,000	17,880,200

7. 事業費の費目別内訳

(単位:円)

科目	当 期	前 期(注3)	増減
給与手当	8,486,871,365	2,649,047,480	5,837,823,885
福利厚生費	1,005,617,053	375,533,334	630,083,719
退職給付費用	38,639,500	21,098,800	17,540,700
役員退職慰労引当金 繰入額	18,416,600	6,506,500	11,910,100
システム費(注1)	1,514,709,857	551,699,488	963,010,369
システム支援費	338,145,161	114,931,776	223,213,385
外注費	604,149,857	63,757,358	540,392,499
通信・交通費	14,473,977	3,143,942	11,330,035
消耗品費	143,296,182	43,132,920	100,163,262
減価償却費(注2)	507,802,098	167,872,412	339,929,686
電算機関連電力料	37,670,348	14,936,240	22,734,108
借室料	1,202,596,164	400,587,512	802,008,652
支払寄附金	30,000,000	0	30,000,000
その他	11,263,761	57,052,105	45,788,344
合計	13,953,651,923	4,469,299,867	9,484,352,056

(注1)システム費にはリース料を含む

(注2)減価償却費には、資産計上したリースの減価償却費を含む

(注3)前期の計数は、平成21年4月から6月までの期間の計数

8. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容は、ソフトウェアである。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容は、ソフトウェアである。

(2) オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	24,068,140	49,738,188	73,806,328

9. リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

	什器備品	ソフトウェア	合計
取得価額相当額	1,466,481,834	6,606,430	1,473,088,264
減価償却累計額相当額	1,111,451,504	3,303,214	1,114,754,718
期末残高相当額	355,030,330	3,303,216	358,333,546

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料相当額	260,509,768	109,937,730	370,447,498

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	290,368,521
減価償却費相当額	275,956,253
支払利息相当額	9,892,479

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

10. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	411,112,100
退職給付引当金	411,112,100

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	38,639,500
退職給付費用	38,639,500

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

11. 税効果会計関係

(1)繰延税金資産の発生 of 主な原因別の内訳

(単位:円)

賞与引当金	172,206,578
未払金	43,407,294
未払事業税	26,369,176
未払事業所税	9,915,011
退職給付引当金	166,360,250
役員退職慰労引当金	47,042,680
減損損失	1,829,511
繰延税金資産合計	467,130,500
評価性引当額	48,872,191
繰延税金資産(純額)	418,258,309

(2)法人税法上の非収益事業と収益事業の内訳

(単位:円)

項目	非収益事業	収益事業	合計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	16,823,670	265,982,117	249,158,447
寄附金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C) = (A) + (B)	16,823,670	265,982,117	249,158,447
法人税、住民税及び事業税(D)	0	290,966,100	290,966,100
法人税等調整額(E)	0	163,362,837	163,362,837
当期一般正味財産増減額(A) - (D) - (E)	16,823,670	138,378,854	121,555,184

(3)法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因になった主な項目の内訳

法定実効税率	42.05%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.51%
住民税均等割額	0.05%
評価性引当額の増加	2.91%
その他	0.56%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.97%

12. キャッシュフロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位:円)

前期末		当期末	
現預金勘定	489,846,696	現預金勘定	864,520,022
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	75,000,000
現金及び現金同等物	489,846,696	現金及び現金同等物	789,520,022

13. 重要な後発事象

当財団は、本部を平成22年5月10日に東京都江東区木場一丁目2番15号 深川ギャザリア ウェスト3棟に移転し、錦糸町本部、事務局、虎の門オフィスを一箇所に統合しました。

この移転により、移転費用(原状回復費用、引越費用、除却損等)約1,400百万円の発生が予想され、平成23年3月期において計上する見込みであります。

14. その他

当年度の決算期について

当財団は、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律及び公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の施行に伴う関係法律の整備等に関する法律」第45条に基づく一般財団法人への移行認可申請を行い、平成21年6月26日に内閣総理大臣の認可を受け、平成21年7月1日に一般財団法人への移行登記を行った(法人名「一般財団法人工業所有権協力センター」)。同法施行規則第2条の規定において、移行登記をした日の前日を事業年度の末日とすると定められているため、平成21年6月30日を決算日とした平成21年4月1日から平成21年6月30日までの月数3箇月の決算を行った。このため、平成22年3月末に終了する事業年度の決算は月数9箇月である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	127,789,434	409,528,130	127,789,434	0	409,528,130
退職給付 引当金	406,802,700	34,019,600	29,710,200	0	411,112,100
役員退職慰 労引当金	93,456,600	18,416,600	0	0	111,873,200

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	409,909	
	預金	普通預金			
		みずほ銀行新橋支店	運転資金として	701,736,273	
		三井住友銀行東京公務 法人営業部	運転資金として	87,373,840	
		定期預金	運転資金として	75,000,000	
	未収金	みずほ銀行新橋支店 3月納品分		1,429,383,477	
	未収収益	定期預金・債券の経過利息		3,684,913	
	前払費用	前払家賃等		157,003,702	
	仕掛品			542,607,282	
貯蔵品	手元保管	未使用回数券等	1,262,643		
短期繰延税金資産			251,898,059		
流動資産合計			3,250,360,098		
(固定資産)	基本財産	基本財産引当定期預金	定期預金		
			みずほ銀行新橋支店	基本財産保全のため	1,923,700
			三井住友銀行東京公務 法人営業部	基本財産保全のため	22,500
	基本財産引当有価証券		第54回利付国債他 譲渡性預金	基本財産保全のため	1,174,053,800
			みずほ銀行新橋支店	基本財産保全のため	140,000,000
			三井住友銀行東京公務 法人営業部		90,000,000
	特定資産	退職給付引当定期預金	定期預金	退職給付金の引当のため	
			みずほ銀行新橋支店		175,479,300
			三井住友銀行東京公務 法人営業部		148,000,000
		退職給付引当有価証券	第71回利付国債	退職給付金の引当のため	199,506,000
		入居保証金引当定期 預金	定期預金	将来のオフィス移転時の原状 回復費用等に充当するため	
			みずほ銀行新橋支店		6,648,960
		入居保証金引当有価証券	譲渡性預金	将来のオフィス移転時の原状 回復費用等に充当するため	
		みずほ銀行新橋支店		290,000,000	
	三井住友銀行東京公務 法人営業部		232,244,379		
減価償却引当定期預金	定期預金	将来の設備更新時の資金 負担に備えるため			
	みずほ銀行新橋支店		5,692,600		
減価償却引当有価証券	譲渡性預金	将来の設備更新時の資金 負担に備えるため			
	みずほ銀行新橋支店		220,000,000		
	三井住友銀行東京公務 法人営業部		150,462,000		

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	建物附属設備	錦糸町本部、錦糸町分室、 虎ノ門オフィス及び熊谷分 室の内装等	主として、収益事業の用に供 している。	590,451,269
	什器備品	錦糸町本部、錦糸町分室、 及び熊谷分室の内装等	主として、収益事業の用に供 している。	13,940,562
	建設仮勘定	東京都江東区木場1 - 2 - 15	22年5月本部移転関係	47,619,048
	入居保証金	錦糸町本部、錦糸町分室 及び熊谷分室等	主として、収益事業の用に供 するオフィス賃借契約に基づ き、差し入れている	618,893,339
	郵便後納保証金	本所郵便局		1,000,000
	その他保証金			60,000
	リース資産	主として、収益事業の業務 用システム関連ソフトウェア	主として、収益事業に利用	1,280,052,628
	長期繰延税金資産			166,360,250
	システム開発費		9,179,867	
	電子計算機導入経費		692,085	
固定資産合計				5,562,282,287
資産合計				8,812,642,385
(流動負債)	短期リース債務	主として、収益事業の業務 用システム関連ソフトウェア	資産計上した、主として、収益事 業に利用しているリースに関す る債務	530,305,461
	未払金	賃貸借PC及び購入物品等 に対する未払金	主として、収益事業関連の 未払金	790,200,563
	未払費用	先行技術調査事業に関 する未払費用	先行技術調査事業に関する 未払費用	70,043,400
	未払法人税等			290,966,100
	未払消費税等			150,992,210
	預り金			168,744,123
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の22年度上期賞与支払に 備えたもの	409,528,130
流動負債合計				2,410,779,987
(固定負債)	長期リース債務	主として、収益事業の業務 用システム関連ソフトウェア	資産計上した、主として、収益事 業に利用しているリースに関す る債務	769,778,414
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払に備えたも の	411,112,100
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の退職慰労金の支払に備 えたもの	111,873,200
固定負債合計				1,292,763,714
負債合計				3,703,543,701
正味財産				5,109,098,684