

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産等運用収入	15,720,000	16,456,672	736,672	
(1) 基本財産運用収入	12,829,000	13,687,934	858,934	
(2) 特定資産運用収入	2,891,000	2,768,738	122,262	
事業収入	20,703,968,000	20,110,098,463	593,869,537	
(1) 先行技術調査事業収入	16,688,264,000	16,182,052,875	506,211,125	
(2) 一元付与事業収入	3,397,970,000	3,303,780,918	94,189,082	
(3) 公開後Fターム付与事業収入	597,947,000	608,795,040	10,848,040	
(4) DNA事業収入	2,852,000	0	2,852,000	
(5) Fタームリスト作成事業収入	7,940,000	7,248,118	691,882	
(6) 公開技報分類付与事業収入	8,995,000	8,221,512	773,488	
消費税受入収入	1,035,198,000	1,005,502,447	29,695,553	
雑収入	0	306,299	306,299	
事業活動収入計	21,754,886,000	21,132,363,881	622,522,119	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
事業費支出	19,171,642,000	18,239,784,041	931,857,959	
(1) 先行技術調査事業費支出	15,407,444,000	14,657,035,562	750,408,438	
(2) 一元付与事業費支出	3,140,349,000	2,974,382,947	165,966,053	
(3) 公開後Fターム付与事業費支出	555,635,000	544,141,034	11,493,966	
(4) DNA事業費支出	2,521,000	0	2,521,000	
(5) Fタームリスト作成事業費支出	7,370,000	6,337,542	1,032,458	
(6) 公開技報分類付与事業費支出	8,323,000	7,886,956	436,044	
支払寄附金	50,000,000	50,000,000	0	
消費税支払支出	468,259,000	395,573,947	72,685,053	
消費税納付支出	566,939,000	609,928,500	42,989,500	
事業費支出計	20,206,840,000	19,245,286,488	961,553,512	
管理費支出				
(1) 給料手当	394,748,000	358,571,675	36,176,325	
(2) 福利厚生費	167,759,000	179,748,994	11,989,994	
(3) 一般事務費	623,802,000	317,418,750	306,383,250	
(4) 借室料	74,065,000	166,133,836	92,068,836	
(5) 租税公課	62,198,000	49,115,449	13,082,551	
(6) 借入金利息	30,000,000	10,221,141	19,778,859	
(7) その他	622,604,000	573,839,127	48,764,873	
管理費支出計	1,975,176,000	1,655,048,972	320,127,028	
法人税、住民税、事業税	170,000	124,613	45,387	
事業活動支出計	22,182,186,000	20,900,460,073	1,281,725,927	
事業活動収支差額	427,300,000	231,903,808	659,203,808	

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
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	17,986,000	42,297,100	24,311,100	
入居保証金引当資産取崩収入	528,893,000	528,893,339	339	
減価償却引当資産取崩収入	376,154,000	376,154,600	600	
保証金返還収入	494,050,000	495,050,379	1,000,379	
投資活動収入計	1,417,083,000	1,442,395,418	25,312,418	
2. 投資活動支出				
保証金支出	849,374,000	839,276,290	10,097,710	
設備投資支出	735,500,000	680,135,677	55,364,323	
退職給付引当資産取得支出	89,716,000	73,687,200	16,028,800	
投資活動支出計	1,674,590,000	1,593,099,167	81,490,833	
投資活動収支差額	257,507,000	150,703,749	106,803,251	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	4,000,000,000	1,940,000,000	2,060,000,000	
財務活動収入計	4,000,000,000	1,940,000,000	2,060,000,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	3,015,193,000	1,940,000,000	1,075,193,000	
財務活動支出計	3,015,193,000	1,940,000,000	1,075,193,000	
財務活動収支差額	984,807,000	0	984,807,000	
予備費支出	300,000,000	0	300,000,000	
当期収支差額	0	81,200,059	81,200,059	
前期繰越収支差額	333,600,000	574,117,588	240,517,588	
次期繰越収支差額	333,600,000	655,317,647	321,717,647	

(注) 1. 借入金限度額 : 192億円

2. 債務負担額 : 0円

3. 支払寄附金は平成22年度予算書上は管理費で計上したが、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。

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、立替雇用保険料、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	864,520,022	258,256,071
未収金	1,429,383,477	1,567,734,086
未収収益	3,684,913	1,662,366
前払費用	157,003,702	138,959,944
立替金	0	586,095
合計	2,454,592,114	1,967,198,562
未払金	790,200,563	676,288,188
未払費用	70,043,400	56,905,200
未払法人税等	290,966,160	124,613
未払消費税等	150,992,210	30,686,500
預り金	168,744,123	164,571,854
賞与引当金	409,528,130	383,304,560
合計	1,880,474,526	1,311,880,915
次期繰越収支差額	574,117,588	655,317,647

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	258,256,071	864,520,022	606,263,951
未収金	1,567,734,086	1,429,383,477	138,350,609
未収収益	1,662,366	3,684,913	2,022,547
前払費用	138,959,944	157,003,702	18,043,758
仕掛品	332,322,102	542,607,282	210,285,180
貯蔵品	1,830,307	1,262,643	567,664
立替金	586,095	0	586,095
短期繰延税金資産	316,865,253	251,898,059	64,967,194
流動資産合計	2,618,216,224	3,250,360,098	632,143,874
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	201,439,120	1,946,200	199,492,920
基本財産引当有価証券	1,204,560,880	1,404,053,800	199,492,920
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	354,869,400	323,479,300	31,390,100
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	0	6,648,960	6,648,960
入居保証金引当有価証券	0	522,244,379	522,244,379
減価償却引当定期預金	0	5,692,600	5,692,600
減価償却引当有価証券	0	370,462,000	370,462,000
特定資産合計	554,375,400	1,428,033,239	873,657,839
(3) その他固定資産			
建物附属設備	684,114,946	590,451,269	93,663,677
什器備品	8,284,715	13,940,562	5,655,847
建設仮勘定	0	47,619,048	47,619,048
入居保証金	963,893,250	618,893,339	344,999,911
郵便後納保証金	0	1,000,000	1,000,000
その他保証金	286,000	60,000	226,000
リース資産	1,240,534,746	1,280,052,628	39,517,882
長期繰延税金資産	352,550,727	166,360,250	186,190,477
システム開発費	0	9,179,867	9,179,867
電子計算機導入経費	0	692,085	692,085
その他固定資産合計	3,249,664,384	2,728,249,048	521,415,336
固定資産合計	5,210,039,784	5,562,282,287	352,242,503
資産合計	7,828,256,008	8,812,642,385	984,386,377

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	519,376,553	530,305,461	10,928,908
未払金	676,288,188	790,200,563	113,912,375
未払費用	56,905,200	70,043,400	13,138,200
未払法人税等	124,613	290,966,100	290,841,487
未払消費税等	30,686,500	150,992,210	120,305,710
預り金	164,571,854	168,744,123	4,172,269
賞与引当金	383,304,560	409,528,130	26,223,570
流動負債合計	1,831,257,468	2,410,779,987	579,522,519
2. 固定負債			
長期リース債務	740,030,051	769,778,414	29,748,363
退職給付引当金	441,278,800	411,112,100	30,166,700
役員退職慰労引当金	113,096,600	111,873,200	1,223,400
固定負債合計	1,294,405,451	1,292,763,714	1,641,737
負債合計	3,125,662,919	3,703,543,701	577,880,782
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	3,416,593,089	3,823,098,684	406,505,595
(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)	(0)	(905,047,939)	(905,047,939)
正味財産合計	4,702,593,089	5,109,098,684	406,505,595
負債及び正味財産合計	7,828,256,008	8,812,642,385	984,386,377

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	13,687,934	11,342,405	2,345,529
基本財産受取利息	13,687,934	11,342,405	2,345,529
特定資産運用益	2,768,738	5,182,540	2,413,802
特定資産受取利息	2,768,738	5,182,540	2,413,802
事業収益	20,110,098,463	15,118,832,471	4,991,265,992
先行技術調査事業収益	16,182,052,875	11,642,499,082	4,539,553,793
一元付与事業収益	3,303,780,918	2,825,371,434	478,409,484
公開後Fターム付与事業収益	608,795,040	633,766,535	24,971,495
DNA事業収益	0	3,292,264	3,292,264
Fタームリスト作成事業収益	7,248,118	7,243,204	4,914
公開技報分類付与事業収益	8,221,512	6,659,952	1,561,560
雑収益	306,299	389,710	83,411
受取利息	271,796	363,034	91,238
雑収益	34,503	26,676	7,827
経常収益計	20,126,861,434	15,135,747,126	4,991,114,308
(2) 経常費用			
事業費	18,508,783,672	13,953,651,923	4,555,131,749
先行技術調査事業費	14,952,862,977	10,579,388,026	4,373,474,951
一元付与事業費	2,946,062,400	2,740,680,533	205,381,867
公開後Fターム付与事業費	544,555,048	589,591,341	45,036,293
DNA事業費	0	3,193,578	3,193,578
Fタームリスト作成事業費	6,361,382	5,297,620	1,063,762
公開技報分類付与事業費	8,941,865	5,500,825	3,441,040
支払寄附金	50,000,000	30,000,000	20,000,000
管理費	1,762,652,575	932,936,756	829,715,819
給料手当	358,571,675	261,507,903	97,063,772
福利厚生費	179,748,994	152,508,623	27,240,371
一般事務費	356,194,543	179,116,249	177,078,294
借室料	166,133,836	43,330,569	122,803,267
租税公課	49,115,449	32,880,338	16,235,111
支払利息	10,221,141	3,367,040	6,854,101
その他	642,666,937	260,226,034	382,440,903
経常費用計	20,271,436,247	14,886,588,679	5,384,847,568
当期経常増減額	144,574,813	249,158,447	393,733,260
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	68,827,810	0	68,827,810
経常外収益計	68,827,810	0	68,827,810
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	581,791,650	0	581,791,650
経常外費用計	581,791,650	0	581,791,650
当期経常外増減額	512,963,840	0	512,963,840
税引前当期一般正味財産増減額	657,538,653	249,158,447	906,697,100
法人税、住民税及び事業税	124,613	290,966,100	290,841,487
法人税等調整額	251,157,671	163,362,837	87,794,834
当期一般正味財産増減額	406,505,595	121,555,184	528,060,779
一般正味財産期首残高	3,823,098,684	3,701,543,500	121,555,184
一般正味財産期末残高	3,416,593,089	3,823,098,684	406,505,595

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	4,702,593,089	5,109,098,684	406,505,595

(注)前期の計数は、平成21年7月から平成22年3月までの期間の計数である。

正味財産増減計算書内訳表

平成22年4月1日から平成23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 消去	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	13,687,934	0		13,687,934
基本財産受取利息	0	13,687,934	0		13,687,934
特定資産運用益	0	2,768,738	0		2,768,738
特定資産受取利息	0	2,768,738	0		2,768,738
事業収益	0	20,110,098,463	0		20,110,098,463
先行技術調査事業収益	0	16,182,052,875	0		16,182,052,875
一元付与事業収益	0	3,303,780,918	0		3,303,780,918
公開後Fターム付与事業収益	0	608,795,040	0		608,795,040
DNA事業収益	0	0	0		0
Fタームリスト作成事業収益	0	7,248,118	0		7,248,118
公開技報分類付与事業収益	0	8,221,512	0		8,221,512
雑収益	0	306,299	0		306,299
受取利息	0	271,796	0		271,796
雑収益	0	34,503	0		34,503
経常収益計	0	20,126,861,434	0		20,126,861,434
(2) 経常費用					
事業費	50,000,000	18,458,783,672	0		18,508,783,672
先行技術調査事業費	0	14,952,862,977	0		14,952,862,977
一元付与事業費	0	2,946,062,400	0		2,946,062,400
公開後Fターム付与事業費	0	544,555,048	0		544,555,048
DNA事業費	0	0	0		0
Fタームリスト作成事業費	0	6,361,382	0		6,361,382
公開技報分類付与事業費	0	8,941,865	0		8,941,865
支払寄附金	50,000,000	0	0		50,000,000
管理費	0	0	1,762,652,575		1,762,652,575
給料手当	0	0	358,571,675		358,571,675
福利厚生費	0	0	179,748,994		179,748,994
一般事務費	0	0	356,194,543		356,194,543
借室料	0	0	166,133,836		166,133,836
租税公課	0	0	49,115,449		49,115,449
支払利息	0	0	10,221,141		10,221,141
その他	0	0	642,666,937		642,666,937
経常費用計	50,000,000	18,458,783,672	1,762,652,575		20,221,436,247
当期経常増減額	50,000,000	1,668,077,762	1,762,652,575		144,574,813
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
前期損益修正益	0	0	68,827,810		68,827,810
経常外収益計	0	0	68,827,810		68,827,810
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	581,791,650		581,791,650
経常外費用計	0	0	581,791,650		581,791,650
当期経常外増減額	0	0	512,963,840		512,963,840
他会計振替額	50,000,000	2,325,616,415	2,275,616,415		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	657,538,653	0		657,538,653
法人税、住民税及び事業税	0	124,613	0		124,613
法人税等調整額	0	251,157,671	0		251,157,671
当期一般正味財産増減額	0	406,505,595	0		406,505,595
一般正味財産期首残高	0	3,823,098,684	0		3,823,098,684
一般正味財産期末残高	0	3,416,593,089	0		3,416,593,089
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	4,702,593,089	0		4,702,593,089

キャッシュフロー計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期(注)	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	657,538,653	249,158,447	906,697,100
2. キャッシュフローへの調整額			
減価償却費	712,461,661	533,899,472	178,562,189
賞与引当金の増減額	26,223,570	281,738,696	307,962,266
退職給付引当金の増減額	30,166,700	4,309,400	25,857,300
役員退職慰労引当金の増減額	1,223,400	18,416,600	17,193,200
前期損益修正益	68,827,810	0	68,827,810
固定資産除却損	581,791,650	0	581,791,650
未収金の増減額	138,350,609	410,815,303	549,165,912
未収収益の増減額	2,022,547	241,459	1,781,088
前払費用の増減額	18,043,758	169,641,882	151,598,124
仕掛品の増減額	210,285,180	55,001,985	155,283,195
貯蔵品の増減額	567,664	1,754,961	2,322,625
立替金の増減額	586,095	0	586,095
未払金の増減額	45,084,565	194,427,988	239,512,553
未払費用の増減額	13,138,200	11,898,000	1,240,200
未払消費税等の増減額	120,305,710	4,843,890	115,461,820
預り金の増減額	4,172,269	140,611,883	136,439,614
小 計	1,138,738,404	1,512,893,973	374,155,569
3. 法人税等の支払額	290,966,100	60,000	290,906,100
事業活動によるキャッシュフロー	190,233,651	1,761,992,420	1,571,758,769
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	947,345,039	29,710,200	917,634,839
入居保証金返還収入	494,050,379	0	494,050,379
消費組合加入保証金返還収入	0	500,000	500,000
郵便後納保証金返還収入	1,000,000	0	1,000,000
投資活動収入計	1,442,395,418	30,210,200	1,412,185,218
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	0	75,000,000	75,000,000
特定資産取得支出	73,687,200	52,436,200	21,251,000
固定資産取得支出	680,135,677	47,619,048	632,516,629
入居保証金支出	839,050,290	0	839,050,290
その他保証金支出	226,000	0	226,000
投資活動支出計	1,593,099,167	175,055,248	1,418,043,919
投資活動によるキャッシュフロー	150,703,749	144,845,048	5,858,701
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	1,940,000,000	300,000,000	1,640,000,000
財務活動収入計	1,940,000,000	300,000,000	1,640,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	1,940,000,000	1,150,000,000	790,000,000
ファイナンス・リース債務の支払による支出	645,793,853	467,474,046	178,319,807
財務活動支出計	2,585,793,853	1,617,474,046	968,319,807
財務活動によるキャッシュフロー	645,793,853	1,317,474,046	671,680,193
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	606,263,951	299,673,326	905,937,277
現金及び現金同等物の期首残高	789,520,022	489,846,696	299,673,326
現金及び現金同等物の期末残高	183,256,071	789,520,022	606,263,951

(注) 前期の計数は、平成21年7月から平成22年3月までの期間の計数である。

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。

2. 重要な会計方針の変更

(資産除去債務に関する会計基準等)

当期より、「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用している。なお、この変更が当期一般正味財産増減額に与える影響はない。

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	400,366,620	200,873,700	201,439,120
基本財産引当有価証券	1,404,053,800	399,633,380	599,126,300	1,204,560,880
小 計	1,406,000,000	800,000,000	800,000,000	1,406,000,000
特定資産				
退職給付引当定期預金	323,479,300	73,687,200	42,297,100	354,869,400
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	73,687,200	947,345,039	554,375,400
合 計	2,834,033,239	873,687,200	1,747,345,039	1,960,375,400

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	201,439,120	(81,439,120)	(120,000,000)	(0)
基本財産引当有価証券	1,204,560,880	(1,204,560,880)	(0)	(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	354,869,400	(0)	(0)	(354,869,400)
退職給付引当有価証券	199,506,000	(0)	(0)	(199,506,000)
小 計	554,375,400	(0)	(0)	(554,375,400)
合 計	1,960,375,400	(1,286,000,000)	(120,000,000)	(554,375,400)

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	734,850,183	50,735,237	684,114,946
什器備品	16,257,923	7,973,208	8,284,715
リース資産	3,628,997,572	2,388,462,826	1,240,534,746
合 計	4,380,105,678	2,447,171,271	1,932,934,407

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	100,220,000	220,000
みずほ証券S595 RG	200,000,000	202,160,000	2,160,000
第64回利付国債	124,970,000	127,037,500	2,067,500
阪神高速道路第5回社債	200,000,000	197,880,000	2,120,000
第71回利付国債	49,977,500	51,080,000	1,102,500
第29回都市再生債券	99,980,000	101,890,000	1,910,000
第16回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	98,620,000	1,380,000
東京都公募公債第686回	99,633,380	98,370,000	1,263,380
みずほ銀行譲渡性預金	140,000,000	140,000,000	0
三井住友銀行譲渡性預金	90,000,000	90,000,000	0
小 計	1,204,560,880	1,207,257,500	2,696,620
退職給付引当有価証券			
第71回利付国債	199,506,000	204,320,000	4,814,000
小 計	199,506,000	204,320,000	4,814,000
合 計	1,404,066,880	1,411,577,500	7,510,620

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	11,142,447,941	8,486,871,365	2,655,576,576
福利厚生費	1,561,459,554	1,005,617,053	555,842,501
退職給付費用	54,950,800	38,639,500	16,311,300
役員退職慰労金	805,800	0	805,800
役員退職慰労引当金繰入額	24,037,500	18,416,600	5,620,900
システム費(注1)	2,043,559,550	1,514,709,857	528,849,693
システム支援費	447,618,625	338,145,161	109,473,464
外注費	537,145,863	604,149,857	67,003,994
通信・交通費	14,842,507	14,473,977	368,530
消耗品費	185,780,387	143,296,182	42,484,205
減価償却費(注2)	682,247,465	507,802,098	174,445,367
電算機関連電力料	65,340,859	37,670,348	27,670,511
借室料	1,670,314,658	1,202,596,164	467,718,494
支払寄附金	50,000,000	30,000,000	20,000,000
その他	28,232,163	11,263,761	16,968,402
合計	18,508,783,672	13,953,651,923	4,555,131,749

(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7月から平成22年3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	296,482,092	787,990,612	1,084,472,704

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	452,027,270	6,606,430	458,633,700
減価償却累計額相当額	357,854,886	4,624,501	362,479,387
期末残高相当額	94,172,384	1,981,929	96,154,313

(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
未経過リース料期末残高相当額	99,269,590	683,878	99,953,468

(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	275,840,008
減価償却費相当額	262,179,232
支払利息相当額	5,345,978

(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	441,278,800
退職給付引当金	441,278,800

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	54,950,800
退職給付費用	54,950,800

(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 の主な原因別の内訳

(単位:円)

賞与引当金	161,179,567
未払事業所税	15,198,594
一括償却資産	10,092,000
繰越欠損金	300,644,280
退職給付引当金	182,301,539
役員退職慰労引当金	47,557,120
減損損失	1,829,511
繰延税金資産合計	718,802,611
評価性引当額	49,386,631
繰延税金資産(純額)	669,415,980

(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)	37,057,126	620,481,527	657,538,653
寄附金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C) = (A) + (B)	37,057,126	620,481,527	657,538,653
法人税、住民税及び事業税(D)	0	124,613	124,613
法人税等調整額(E)	0	251,157,671	251,157,671
当期一般正味財産増減額(A) - (D) - (E)	37,057,126	369,448,469	406,505,595

(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

税引前当期一般正味財産増減額がマイナスのため、記載を省略している。

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	864,520,022	現預金勘定	258,256,071
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	75,000,000	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	789,520,022	現金及び現金同等物	183,256,071

(2) 重要な非資金取引は以下のとおりである。

当期に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ、606,116,582円である。

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	409,528,130	383,304,560	409,528,130	0	383,304,560
退職給付 引当金	411,112,100	49,649,700	19,483,000	0	441,278,800
役員退職慰 労引当金	111,873,200	24,037,500	22,814,100	0	113,096,600

財 産 目 録

平成23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	649,628
	預金	普通預金(みずほ銀行新橋支店他)	運転資金	182,606,443
		定期預金(みずほ銀行新橋支店)	運転資金	75,000,000
	未収金	特許庁等	平成23年3月納品分の未収金等	1,567,734,086
	未収収益	定期預金・債券の経過利息	未収利息	1,662,366
	前払費用	前払家賃等	平成23年4月分家賃等	138,959,944
	仕掛品		仕掛品	332,322,102
	貯蔵品	手元保管	未使用回数券等	1,830,307
	立替金		雇用保険料立替金	586,095
	短期繰延税金資産		繰延税金資産	316,865,253
	流動資産合計			2,618,216,224
(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他)	基本財産引当定期預金	201,439,120
	基本財産引当有価証券	第64回利付国債他	基本財産引当有価証券	974,560,880
		譲渡性預金(みずほ銀行新橋支店他)	基本財産引当有価証券	230,000,000
	特定資産			
	退職給付引当定期預金	定期預金(みずほ銀行新橋支店他)	退職給付引当金等相当資産	354,869,400
	退職給付引当有価証券	第71回利付国債	退職給付引当金等相当資産	199,506,000
その他				
固定資産				
	建物附属設備	木場オフィス及び熊谷分室の内装等	事務所等附帯設備	684,114,946
	什器備品	木場オフィス及び熊谷分室の備品等	事務用什器備品	8,284,715
	入居保証金	木場オフィス及び熊谷分室等	本部事務所等保証金	963,893,250
	その他保証金	木場オフィス駐車場等	本部事務所駐車場等保証金	286,000
	リース資産	業務システム関連ソフトウェア等	業務効率化ソフトウェア	1,240,534,746
	長期繰延税金資産		繰延税金資産	352,550,727
	固定資産合計			5,210,039,784
	資産合計			7,828,256,008
(流動負債)				
	短期リース債務	業務システム関連ソフトウェア等	業務効率化ソフトウェア	519,376,553
	未払金	賃貸借PC及び購入物品等	賃貸借PC等未払金	676,288,188
	未払費用	先行技術調査事業に関する費用	未払費用	56,905,200
	未払法人税等		未納法人税等	124,613
	未払消費税等		未納消費税	30,686,500
	預り金		源泉所得税等	164,571,854
	賞与引当金	職員に対するもの	次期賞与支給分	383,304,560
	流動負債合計			1,831,257,468
(固定負債)				
	長期リース債務	業務システム関連ソフトウェア等	業務効率化ソフトウェア	740,030,051
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職引当金	441,278,800
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退職引当金	113,096,600
	固定負債合計			1,294,405,451
	負債合計			3,125,662,919
	正味財産			4,702,593,089

独立監査人の監査報告書

平成 23 年 5 月 24 日

一般財団法人 工業所有権協力センター
理事長 岡松 壯三郎 殿

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 池田 澄紀 (印)

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久保 直生 (印)

当監査法人は、一般財団法人工業所有権協力センターの平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの平成 22 年度に係る貸借対照表及び損益計算書(公益認定等ガイドラインⅡ-4の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。)並びにその附属明細書並びに財産目録(「貸借対照表科目」、「使用目的等」及び「金額」の欄に限る。)及びキャッシュ・フロー計算書について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表(以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。)について監査を行った。この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、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、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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等の表示を検討することを含んでいる。なお、財産目録の「使用目的等」については公益認定関係書類と照合した。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 当監査法人は、財務諸表等(財産目録については「貸借対照表科目」及び「金額」の欄に限る。)が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、一般財団法人工業所有権協力センターの当該財務諸表等に係る期間の財産、損益(正味財産増減)及びキャッシュ・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。
- (2) 当監査法人は、財産目録の「使用目的等」の欄の記載内容が、公益認定関係書類に基づき作成されているものと認める。

一般財団法人工業所有権協力センターと当監査法人又は業務執行社員との間には、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

一般財団法人 工業所有権協力センターの平成22年度
事業報告書並びに財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減
計算書、正味財産増減計算書内訳表及びキャッシュフロー計算書、及び
附属明細書、収支計算書及び財産目録について、以上の通り相違あり
ません。

平成23年 5月30日

一般財団法人 工業所有権協力センター

理事長 岡松 壯三郎

一般財団法人 工業所有権協力センターの平成22年度事業報告書

並びに財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減

計算書内訳表及びキャッシュフロー計算書、及び附属明細書、収支計算書及び

財産目録について監査した結果、いずれも適正かつ適法であることを認めます。

平成23年 5月30日

一般財団法人 工業所有権協力センター

監事 児島 治彦

一般財団法人 工業所有権協力センターの平成22年度事業報告書

並びに財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減

計算書内訳表及びキャッシュフロー計算書、及び附属明細書、収支計算書及び

財産目録について監査した結果、いずれも適正かつ適法であることを認めます。

平成23年 5月30日

一般財団法人 工業所有権協力センター

監事 柳沼 勉