

## 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	438,058,744	605,450,544	△ 167,391,800
未収金	1,376,400,311	1,419,787,809	△ 43,387,498
未収収益	881,060	872,519	8,541
前払費用	60,019,770	135,462,190	△ 75,442,420
有価証券	650,000,000	200,000,000	450,000,000
仕掛品	326,770,552	320,701,870	6,068,682
貯蔵品	960,617	1,572,656	△ 612,039
立替金	3,388,382	6,042,745	△ 2,654,363
短期繰延税金資産	48,761,150	161,499,619	△ 112,738,469
流動資産合計	2,905,240,586	2,851,389,952	53,850,634
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	26,423,720	26,428,670	△ 4,950
基本財産引当有価証券	1,379,576,280	1,379,571,330	4,950
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	524,441,100	455,446,800	68,994,300
退職給付引当有価証券	299,403,000	384,941,000	△ 85,538,000
入居保証金引当定期預金	2,406,820	0	2,406,820
入居保証金引当有価証券	140,000,000	96,197,020	43,802,980
減価償却引当定期預金	5,324,225	0	5,324,225
減価償却引当有価証券	220,000,000	150,216,150	69,783,850
特定資産合計	1,191,575,145	1,086,800,970	104,774,175
(3) その他固定資産			
建物附属設備	546,909,816	583,543,600	△ 36,633,784
什器備品	14,807,844	12,117,236	2,690,608
入居保証金	879,836,319	879,836,319	0
その他保証金	286,000	286,000	0
リース資産	1,137,469,841	1,053,703,216	83,766,625
長期繰延税金資産	288,511,773	289,214,400	△ 702,627
ソフトウェア	9,110,893	0	9,110,893
その他固定資産合計	2,876,932,486	2,818,700,771	58,231,715
固定資産合計	5,474,507,631	5,311,501,741	163,005,890
資産合計	8,379,748,217	8,162,891,693	216,856,524

## 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期リース債務	461,613,729	448,469,859	13,143,870
未払金	1,229,184,816	877,729,800	351,455,016
未払費用	6,159,600	28,242,000	△ 22,082,400
未払法人税等	128,944	131,446	△ 2,502
未払消費税等	95,435,100	61,936,500	33,498,600
預り金	160,299,272	241,405,585	△ 81,106,313
賞与引当金	71,571,289	324,557,459	△ 252,986,170
流動負債合計	2,024,392,750	1,982,472,649	41,920,101
2. 固定負債			
長期リース債務	688,219,252	619,799,027	68,420,225
退職給付引当金	691,717,200	679,555,500	12,161,700
役員退職慰労引当金	132,126,900	160,832,300	△ 28,705,400
固定負債合計	1,512,063,352	1,460,186,827	51,876,525
負債合計	3,536,456,102	3,442,659,476	93,796,626
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,286,000,000	1,286,000,000	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	3,557,292,115	3,434,232,217	123,059,898
(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)	( 367,731,045)	( 246,413,170)	( 121,317,875)
正味財産合計	4,843,292,115	4,720,232,217	123,059,898
負債及び正味財産合計	8,379,748,217	8,162,891,693	216,856,524

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	7,283,673	8,596,713	△ 1,313,040
基本財産受取利息	7,283,673	8,596,713	△ 1,313,040
② 特定資産運用益	517,859	3,532,069	△ 3,014,210
特定資産受取利息	517,859	3,532,069	△ 3,014,210
③ 事業収益	17,680,544,744	17,661,030,858	19,513,886
先行技術調査事業収益	13,667,613,978	13,930,773,019	△ 263,159,041
一元付与事業収益	3,030,431,540	3,177,763,572	△ 147,332,032
公開後Fターム付与事業収益	553,394,880	534,290,175	19,104,705
Fタームリスト作成事業収益	13,371,000	15,159,437	△ 1,788,437
DNA検索用データ作成事業収益	1,887,655	2,109,822	△ 222,167
外国特許文献調査事業収益	0	934,833	△ 934,833
特許検索競技大会事業収益	1,088,651	0	1,088,651
中国特許文献分類付与等事業収益	412,757,040	0	412,757,040
④ 雑収益	462,037	646,807	△ 184,770
受取利息	221,282	171,212	50,070
雑収益	240,755	475,595	△ 234,840
経常収益計	17,688,808,313	17,673,806,447	15,001,866
(2) 経常費用			
① 事業費	16,190,609,691	16,502,016,826	△ 311,407,135
先行技術調査事業費	12,504,081,030	13,079,363,169	△ 575,282,139
一元付与事業費	2,740,587,841	2,861,732,934	△ 121,145,093
公開後Fターム付与事業費	511,483,448	496,774,682	14,708,766
Fタームリスト作成事業費	14,768,460	12,778,333	1,990,127
DNA検索用データ作成事業費	619,259	432,875	186,384
外国特許文献調査事業費	0	934,833	△ 934,833
特許検索競技大会事業費	23,087,660	0	23,087,660
中国特許文献分類付与等事業費	365,981,993	0	365,981,993
支払寄附金	30,000,000	50,000,000	△ 20,000,000
② 管理費	1,261,568,684	1,167,554,604	94,014,080
役員報酬	114,376,473	112,683,800	1,692,673
給料手当	311,174,352	292,210,041	18,964,311
福利厚生費	136,559,214	139,158,429	△ 2,599,215
一般事務費	333,826,819	291,445,254	42,381,565
借室料	71,482,368	71,482,368	0
租税公課	41,406,293	41,916,235	△ 509,942
支払利息	917,329	2,513,966	△ 1,596,637
その他	251,825,836	216,144,511	35,681,325
経常費用計	17,452,178,375	17,669,571,430	△ 217,393,055
当期経常増減額	236,629,938	4,235,017	232,394,921
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	236,629,938	4,235,017	232,394,921
法人税、住民税及び事業税	128,944	131,446	△ 2,502
法人税等調整額	113,441,096	35,844,053	77,597,043
当期一般正味財産増減額	123,059,898	△ 31,740,482	154,800,380
一般正味財産期首残高	3,434,232,217	3,465,972,699	△ 31,740,482
一般正味財産期末残高	3,557,292,115	3,434,232,217	123,059,898

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
II 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
III 正味財産期末残高	4,843,292,115	4,720,232,217	123,059,898

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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
	特許検索競技 大会事業	特定寄附事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益	0	0	0	0	7,283,673	0		7,283,673
基本財産受取利息	0	0	0	0	7,283,673	0		7,283,673
② 特定資産運用益	0	0	0	0	517,859	0		517,859
特定資産受取利息	0	0	0	0	517,859	0		517,859
③ 事業収益	1,088,651	0	0	1,088,651	17,679,456,093	0		17,680,544,744
先行技術調査事業収益	0	0	0	0	13,667,613,978	0		13,667,613,978
一元付与事業収益	0	0	0	0	3,030,431,540	0		3,030,431,540
公開後Fターム付与事業収益	0	0	0	0	553,394,880	0		553,394,880
Fタームリスト作成事業収益	0	0	0	0	13,371,000	0		13,371,000
DNA検索用データ作成事業収益	0	0	0	0	1,887,655	0		1,887,655
特許検索競技大会事業収益	1,088,651	0	0	1,088,651	0	0		1,088,651
中国特許文献分類付与等事業収益	0	0	0	0	412,757,040			412,757,040
④ 雑収益	0	0	0	0	462,037	0		462,037
受取利息	0	0	0	0	221,282	0		221,282
雑収益	0	0	0	0	240,755	0		240,755
経常収益計	1,088,651	0	0	1,088,651	17,687,719,662	0		17,688,808,313
(2) 経常費用								
① 事業費	23,087,660	30,000,000	0	53,087,660	16,137,522,031	0		16,190,609,691
先行技術調査事業費	0	0	0	0	12,504,081,030	0		12,504,081,030
一元付与事業費	0	0	0	0	2,740,587,841	0		2,740,587,841
公開後Fターム付与事業費	0	0	0	0	511,483,448	0		511,483,448
Fタームリスト作成事業費	0	0	0	0	14,768,460	0		14,768,460
DNA検索用データ作成事業費	0	0	0	0	619,259	0		619,259
特許検索競技大会事業費	23,087,660	0	0	23,087,660	0	0		23,087,660
中国特許文献分類付与等事業費	0	0	0	0	365,981,993			365,981,993
支払寄附金	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0		30,000,000
② 管理費	0	0	0	0	0	1,261,568,684		1,261,568,684
役員報酬	0	0	0	0	0	114,376,473		114,376,473
給料手当	0	0	0	0	0	311,174,352		311,174,352
福利厚生費	0	0	0	0	0	136,559,214		136,559,214
一般事務費	0	0	0	0	0	333,826,819		333,826,819
借室料	0	0	0	0	0	71,482,368		71,482,368
租税公課	0	0	0	0	0	41,406,293		41,406,293
支払利息	0	0	0	0	0	917,329		917,329
その他	0	0	0	0	0	251,825,836		251,825,836
経常費用計	23,087,660	30,000,000	0	53,087,660	16,137,522,031	1,261,568,684		17,452,178,375
当期経常増減額	△ 21,999,009	△ 30,000,000	0	△ 51,999,009	1,550,197,631	△ 1,261,568,684		236,629,938
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	21,999,009	30,000,000	0	51,999,009	△ 1,313,567,693	1,261,568,684		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	236,629,938	0		236,629,938
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	128,944	0		128,944
法人税等調整額	0	0	0	0	113,441,096	0		113,441,096
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	123,059,898	0		123,059,898
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	3,434,232,217	0		3,434,232,217
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	3,557,292,115	0		3,557,292,115
II 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	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	1,286,000,000	0		1,286,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	1,286,000,000	0		1,286,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	4,843,292,115	0		4,843,292,115

# キャッシュフロー計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	236,629,938	4,235,017	232,394,921
2. キャッシュフローへの調整額			
①減価償却費	628,810,960	621,112,960	7,698,000
②賞与引当金の増減額	△ 252,986,170	△ 37,387,849	△ 215,598,321
③退職給付引当金の増減額	12,161,700	△ 5,827,800	17,989,500
④役員退職慰労引当金の増減額	△ 28,705,400	24,083,700	△ 52,789,100
⑤未収金の増減額	43,387,498	54,319,647	△ 10,932,149
⑥未収収益の増減額	△ 8,541	617,203	△ 625,744
⑦前払費用の増減額	75,442,420	△ 3,248,458	78,690,878
⑧仕掛品の増減額	△ 6,068,682	431,203	△ 6,499,885
⑨貯蔵品の増減額	612,039	△ 115,050	727,089
⑩立替金の増減額	2,654,363	△ 1,228,638	3,883,001
⑪未払金の増減額	351,455,016	148,621,660	202,833,356
⑫未払費用の増減額	△ 22,082,400	△ 13,647,600	△ 8,434,800
⑬未払消費税等の増減額	33,498,600	△ 65,817,500	99,316,100
⑭預り金の増減額	△ 81,106,313	△ 498,114	△ 80,608,199
小 計	757,065,090	721,415,364	35,649,726
3. 法人税等の支払額	△ 131,446	△ 132,237	791
事業活動によるキャッシュフロー	993,563,582	725,518,144	268,045,438
<b>II 投資活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	120,300,000	96,714,150	23,585,850
②入居保証金返還収入	0	84,056,931	△ 84,056,931
投資活動収入計	120,300,000	180,771,081	△ 60,471,081
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	△ 225,074,175	△ 236,287,925	11,213,750
②有価証券取得支出	△ 150,000,000	0	△ 150,000,000
③固定資産取得支出	△ 30,233,550	△ 5,084,280	△ 25,149,270
投資活動支出計	△ 405,307,725	△ 241,372,205	△ 163,935,520
投資活動によるキャッシュフロー	△ 285,007,725	△ 60,601,124	△ 224,406,601
<b>III 財務活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 財務活動収入			
①短期借入金収入	700,000,000	1,900,000,000	△ 1,200,000,000
財務活動収入計	700,000,000	1,900,000,000	△ 1,200,000,000
2. 財務活動支出			
①短期借入金返済支出	△ 700,000,000	△ 1,900,000,000	1,200,000,000
②ファイナンス・リース債務の支払による支出	△ 575,947,657	△ 565,291,023	△ 10,656,634
財務活動支出計	△ 1,275,947,657	△ 2,465,291,023	1,189,343,366
財務活動によるキャッシュフロー	△ 575,947,657	△ 565,291,023	△ 10,656,634
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	132,608,200	99,625,997	32,982,203
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	730,450,544	630,824,547	99,625,997
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	863,058,744	730,450,544	132,608,200

## 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・・・職員の退職金及び功労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に期末要支給額を計上している。

#### (5) キャッシュフロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し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リスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期日又は償還期日の到来する短期的投資からなっている。

#### (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. 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	26,428,670	14,100	19,050	26,423,720
基本財産引当有価証券	1,379,571,330	149,985,900	149,980,950	1,379,576,280
小 計	1,406,000,000	150,000,000	150,000,000	1,406,000,000
特定資産				
退職給付引当定期預金	455,446,800	488,914,540	419,920,240	524,441,100
退職給付引当有価証券	384,941,000	299,403,000	384,941,000	299,403,000
入居保証金引当定期預金	0	2,406,820	0	2,406,820
入居保証金引当有価証券	96,197,020	140,000,000	96,197,020	140,000,000
減価償却引当定期預金	0	5,324,225	0	5,324,225
減価償却引当有価証券	150,216,150	220,000,000	150,216,150	220,000,000
小 計	1,086,800,970	1,156,048,585	1,051,274,410	1,191,575,145
合 計	2,492,800,970	1,306,048,585	1,201,274,410	2,597,575,145

3. 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	26,423,720	( 26,423,720 )	( 0 )	( 0 )
基本財産引当有価証券	1,379,576,280	( 1,259,576,280 )	( 120,000,000 )	( 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	524,441,100	( 0 )	( 0 )	( 524,441,100 )
退職給付引当有価証券	299,403,000	( 0 )	( 0 )	( 299,403,000 )
入居保証金引当定期預金	2,406,820	( 0 )	( 2,406,820 )	( 0 )
入居保証金引当有価証券	140,000,000	( 0 )	( 140,000,000 )	( 0 )
減価償却引当定期預金	5,324,225	( 0 )	( 5,324,225 )	( 0 )
減価償却引当有価証券	220,000,000	( 0 )	( 220,000,000 )	( 0 )
小 計	1,191,575,145	( 0 )	( 367,731,045 )	( 823,844,100 )
合 計	2,597,575,145	( 1,286,000,000 )	( 487,731,045 )	( 823,844,100 )

4. 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	751,083,183	204,173,367	546,909,816
什器備品	30,100,009	15,292,165	14,807,844
リース資産	5,297,660,429	4,160,190,588	1,137,469,841
ソフトウェア	9,265,314	154,421	9,110,893
合 計	6,088,108,935	4,379,810,541	1,708,298,394



5. 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
有価証券			
みずほ銀行譲渡性預金	650,000,000	650,000,000	0
小 計	650,000,000	650,000,000	0
基本財産引当有価証券			
第16回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	104,930,000	4,930,000
東京都公募公債第686回	99,633,380	104,650,000	5,016,620
第98回利付国債	99,977,000	100,460,000	483,000
阪神高速道路第5回社債	200,000,000	200,440,000	440,000
みずほ証券S595 RG	200,000,000	201,360,000	1,360,000
関西国際空港第33回社債	200,000,000	200,160,000	160,000
第29回都市再生債券	99,980,000	100,190,000	210,000
国庫短期証券第401回	49,985,900	49,995,000	9,100
みずほ銀行譲渡性預金	240,000,000	240,000,000	0
三井住友銀行譲渡性預金	90,000,000	90,000,000	0
小 計	1,379,576,280	1,392,185,000	12,608,720
退職給付引当有価証券			
第109回利付国債	299,403,000	299,400,000	△ 3,000
小 計	299,403,000	299,400,000	△ 3,000
入居保証金引当有価証券			
みずほ銀行譲渡性預金	140,000,000	140,000,000	0
小 計	140,000,000	140,000,000	0
減価償却引当有価証券			
みずほ銀行譲渡性預金	220,000,000	220,000,000	0
小 計	220,000,000	220,000,000	0
合 計	2,688,979,280	2,701,585,000	12,605,720

6. 事業費の費目別内訳

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
給与手当	9,855,198,924	10,065,423,291	△ 210,224,367
福利厚生費	1,398,055,883	1,469,721,952	△ 71,666,069
退職給付費用	78,021,100	89,744,500	△ 11,723,400
システム費(注1)	1,626,301,524	1,760,738,856	△ 134,437,332
システム支援費	424,836,285	418,045,545	6,790,740
外注費	463,374,294	377,920,064	85,454,230
通信・交通費	38,764,430	13,221,502	25,542,928
消耗品費	174,254,402	172,947,992	1,306,410
減価償却費(注2)	589,628,963	587,901,758	1,727,205
電算機関連電力料	73,323,600	63,895,501	9,428,099
借室料	1,408,169,625	1,404,062,854	4,106,771
支払寄附金	30,000,000	50,000,000	△ 20,000,000
その他	30,680,661	28,393,011	2,287,650
合 計	16,190,609,691	16,502,016,826	△ 311,407,135

(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。

## 7. リース取引関係

### (1) ファイナンス・リース取引

- ① 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。
- ② 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	263,164,360	48,361,941	311,526,301

## 8. 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。また、有期雇用契約の職員(非常勤職員を除く)については功労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)

①退職給付債務	691,717,200
②退職給付引当金	691,717,200

### (3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	84,066,200
②退職給付費用	84,066,200

### (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及び功労金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

### (5) 複数事業主制度に関する事項

経済産業省関係公益法人厚生年金基金に加入している。

#### ① 制度全体の積立状況に関する事項(平成25年3月31日現在)

年金資産の額	20,578,448,788 円
責任準備金	18,396,851,000 円
差引額	<u>2,181,597,788 円</u>

#### ② 制度全体に占める当財団の加入人員割合(平成25年3月31日現在)

30.7 %

## 9. 税効果会計関係

### (1) 繰延税金資産の発生の主な要因別の内訳

	(単位:円)
賞与引当金	26,567,262
未払事業所税	10,954,928
一括償却資産	5,598,157
繰越欠損金	11,238,960
退職給付引当金	256,765,424
リース資産	19,195,767
什器備品	6,952,425
役員退職慰労引当金	49,045,505
減損損失	1,615,016
繰延税金資産合計	387,933,444
評価性引当額	△ 50,660,521
繰延税金資産(純額)	337,272,923

### (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)	△ 45,641,919	282,271,857	236,629,938
寄附金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C)=(A)+(B)	△ 45,641,919	282,271,857	236,629,938
法人税、住民税及び事業税(D)	0	128,944	128,944
法人税等調整額(E)	0	113,441,096	113,441,096
当期一般正味財産増減額(A)-(D)-(E)	△ 45,641,919	168,701,817	123,059,898

### (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

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率の差異は5%未満のため、記載を省略している。

## 10. 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	605,450,544	現預金勘定	438,058,744
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
預入期間が3ヶ月以内の譲渡性預金	200,000,000	預入期間が3ヶ月以内の譲渡性預金	500,000,000
現金及び現金同等物	730,450,544	現金及び現金同等物	863,058,744

### (2) 重要な非資金取引は以下のとおりである。

(単位:円)

前期末		当期末	
貸借対照表に新たに計上したリース資産及びリース負債の額	436,688,344	貸借対照表に新たに計上したリース資産及びリース負債の額	657,511,752

## 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	324,557,459	71,571,289	324,557,459		71,571,289
退職給付引当金	679,555,500	84,066,200	71,904,500	0	691,717,200
役員退職慰労引当金	160,832,300	19,482,300	48,187,700	0	132,126,900

# 財 産 目 録

平成26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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金	852,372
預金	普通預金(みずほ銀行新橋支店他)	運転資金	362,206,372
	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26年3月納品分の未収金	1,376,400,311
未収収益	定期預金・債券の経過利息	未収利息	881,060
前払費用	前払家賃等	平成26年4月分家賃等	60,019,770
有価証券	譲渡性預金(みずほ銀行新橋支店)	運転資金	650,000,000
仕掛品		仕掛品	326,770,552
貯蔵品	手元保管	未使用回数券等	960,617
立替金		雇用保険料立替金	3,388,382
短期繰延税金資産		繰延税金資産	48,761,150
<b>流動資産合計</b>			<b>2,905,240,586</b>
<b>(固定資産)</b>			
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)	基本財産引当定期預金	26,423,720
基本財産引当有価証券	第98回利付国債他	基本財産引当有価証券	1,049,576,280
	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	330,000,000
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	524,441,100
退職給付引当有価証券	第109回利付国債他	退職給付引当金等相当資産	299,403,000
入居保証金引当定期預金	定期預金(みずほ銀行新橋支店)	入居保証金引当資産	2,406,820
入居保証金引当有価証券	譲渡性預金(みずほ銀行新橋支店)	入居保証金引当資産	140,000,000
減価償却引当定期預金	定期預金(みずほ銀行新橋支店)	減価償却累積額引当資産	5,324,225
減価償却引当有価証券	譲渡性預金(みずほ銀行新橋支店他)	減価償却累積額引当資産	220,000,000
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	546,909,816
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	14,807,844
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	879,836,319
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	1,137,469,841
長期繰延税金資産		繰延税金資産	288,511,773
ソフトウェア	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	9,110,893
<b>固定資産合計</b>			<b>5,474,507,631</b>
<b>資産合計</b>			<b>8,379,748,217</b>
<b>(流動負債)</b>			
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	461,613,729
未払金	賃貸借PC及び購入物品等	賃貸借PC等未払金	1,229,184,816
未払費用	先行技術調査事業に関する費用	未払費用	6,159,600
未払法人税等		未納法人税等	128,944
未払消費税等		未納消費税	95,435,100
預り金		源泉所得税等	160,299,272
賞与引当金	職員に対するもの	次期賞与支給分	71,571,289
<b>流動負債合計</b>			<b>2,024,392,750</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	688,219,252
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職引当金	691,717,200
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退職引当金	132,126,900
<b>固定負債合計</b>			<b>1,512,063,352</b>
<b>負債合計</b>			<b>3,536,456,102</b>
<b>正味財産</b>			<b>4,843,292,115</b>