

貸借対照表

平成28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	1,124,147,961	491,841,654	632,306,307
未収金	1,856,236,103	1,771,425,909	84,810,194
未収収益	496,806	446,057	50,749
前払費用	106,640,444	142,517,510	△ 35,877,066
有価証券	450,000,000	1,250,000,000	△ 800,000,000
仕掛品	281,573,648	297,034,937	△ 15,461,289
貯蔵品	832,428	449,650	382,778
商品	95,069	0	95,069
立替金	0	1,176,086	△ 1,176,086
短期繰延税金資産	49,656,046	48,340,056	1,315,990
流動資産合計	3,869,678,505	4,003,231,859	△ 133,553,354
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	231,854,537	201,854,537	30,000,000
基本財産引当有価証券	1,174,145,463	1,204,145,463	△ 30,000,000
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	595,054,600	568,570,500	26,484,100
退職給付引当有価証券	299,403,000	299,403,000	0
入居保証金引当定期預金	227,354,000	4,880,000	222,474,000
入居保証金引当有価証券	0	180,000,000	△ 180,000,000
減価償却引当定期預金	375,541,000	432,000	375,109,000
減価償却引当有価証券	0	300,000,000	△ 300,000,000
特定資産合計	1,497,352,600	1,353,285,500	144,067,100
(3) その他固定資産			
建物附属設備	467,282,272	507,367,034	△ 40,084,762
什器備品	15,498,888	17,656,456	△ 2,157,568
リース資産	1,576,674,903	1,325,112,653	251,562,250
ソフトウェア	0	7,257,831	△ 7,257,831
入居保証金	783,140,298	780,999,978	2,140,320
その他保証金	346,000	346,000	0
長期繰延税金資産	302,048,912	319,815,375	△ 17,766,463
その他固定資産合計	3,144,991,273	2,958,555,327	186,435,946
固定資産合計	6,048,343,873	5,717,840,827	330,503,046
資産合計	9,918,022,378	9,721,072,686	196,949,692

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	556,373,003	521,788,981	34,584,022
未払金	1,718,807,146	1,728,153,933	△ 9,346,787
未払費用	20,170,948	19,615,067	555,881
未払法人税等	131,346,600	110,754,100	20,592,500
未払消費税等	247,333,800	517,364,000	△ 270,030,200
預り金	176,069,866	157,771,724	18,298,142
賞与引当金	78,210,400	80,020,608	△ 1,810,208
流動負債合計	2,928,311,763	3,135,468,413	△ 207,156,650
2. 固定負債			
長期リース債務	1,031,110,164	814,370,784	216,739,380
退職給付引当金	780,716,900	776,988,200	3,728,700
役員退職慰労引当金	113,740,700	90,985,300	22,755,400
固定負債合計	1,925,567,764	1,682,344,284	243,223,480
負債合計	4,853,879,527	4,817,812,697	36,066,830
III 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
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	3,778,142,851	3,617,259,989	160,882,862
(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)	(602,895,000)	(485,312,000)	(117,583,000)
正味財産合計	5,064,142,851	4,903,259,989	160,882,862
負債及び正味財産合計	9,918,022,378	9,721,072,686	196,949,692

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,745,886	6,433,754	△ 2,687,868
基本財産受取利息	3,745,886	6,433,754	△ 2,687,868
② 特定資産運用益	772,068	671,839	100,229
特定資産受取利息	772,068	671,839	100,229
③ 事業収益	19,741,533,106	18,415,346,322	1,326,186,784
特例法に基づく調査事業収益	17,028,638,552	15,545,114,962	1,483,523,590
特許分類に関する調査・研究・開発事業収益	2,705,812,042	2,868,996,076	△ 163,184,034
特許検索競技大会事業収益	1,859,512	1,235,284	624,228
その他の事業収益	5,223,000	0	5,223,000
④ 雑収益	4,915,601	485,459	4,430,142
受取利息	353,674	271,148	82,526
雑収益	4,561,927	214,311	4,347,616
経常収益計	19,750,966,661	18,422,937,374	1,328,029,287
(2) 経常費用			
① 事業費	17,836,747,054	16,855,575,801	981,171,253
特例法に基づく調査事業費	15,690,441,728	14,500,944,177	1,189,497,551
特許分類に関する調査・研究・開発事業費	2,076,259,915	2,289,379,798	△ 213,119,883
特許検索競技大会事業費	26,428,354	24,100,416	2,327,938
大学支援事業費	29,662,291	0	29,662,291
その他の事業費	13,954,766	11,151,410	2,803,356
支払寄附金	0	30,000,000	△ 30,000,000
② 管理費	1,600,090,395	1,427,203,528	172,886,867
役員報酬	125,738,429	104,715,480	21,022,949
給料手当	361,759,142	330,539,179	31,219,963
福利厚生費	169,058,530	147,834,138	21,224,392
一般事務費	355,143,887	312,994,015	42,149,872
借室料	131,379,278	68,720,808	62,658,470
租税公課	45,592,229	45,706,303	△ 114,074
支払利息	0	1,454,391	△ 1,454,391
その他	411,418,900	415,239,214	△ 3,820,314
経常費用計	19,436,837,449	18,282,779,329	1,154,058,120
当期経常増減額	314,129,212	140,158,045	173,971,167
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			
固定資産除却損	5,449,277	318,579	5,130,698
経常外費用計	5,449,277	318,579	5,130,698
当期経常外増減額	△ 5,449,277	△ 318,579	△ 5,130,698
税引前当期一般正味財産増減額	308,679,935	139,839,466	168,840,469
法人税、住民税及び事業税	131,346,600	110,754,100	20,592,500
法人税等調整額	16,450,473	△ 30,882,508	47,332,981
当期一般正味財産増減額	160,882,862	59,967,874	100,914,988
一般正味財産期首残高	3,617,259,989	3,557,292,115	59,967,874
一般正味財産期末残高	3,778,142,851	3,617,259,989	160,882,862

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	5,064,142,851	4,903,259,989	160,882,862

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	大学支援事業	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	3,745,886	0		3,745,886
基本財産受取利息	0	0	0	0	3,745,886	0		3,745,886
② 特定資産運用益	0	0	0	0	772,068	0		772,068
特定資産受取利息	0	0	0	0	772,068	0		772,068
③ 事業収益	1,859,512	0	0	1,859,512	19,739,673,594	0		19,741,533,106
特例法に基づく調査事業収益	0	0	0	0	17,028,638,552	0		17,028,638,552
特許分類に関する調査・研究・開発事業収益	0	0	0	0	2,705,812,042	0		2,705,812,042
特許検索競技大会事業収益	1,859,512	0	0	1,859,512	0	0		1,859,512
その他の事業収益	0	0	0	0	5,223,000	0		5,223,000
④ 雑収益	0	0	0	0	4,915,601	0		4,915,601
受取利息	0	0	0	0	353,674	0		353,674
雑収益	0	0	0	0	4,561,927	0		4,561,927
経常収益計	1,859,512	0	0	1,859,512	19,749,107,149	0		19,750,966,661
(2) 経常費用								
① 事業費	26,428,354	29,662,291	0	56,090,645	17,780,656,409	0		17,836,747,054
特例法に基づく調査事業費	0	0	0	0	15,690,441,728	0		15,690,441,728
特許分類に関する調査・研究・開発事業費	0	0	0	0	2,076,259,915	0		2,076,259,915
特許検索競技大会事業費	26,428,354	0	0	26,428,354	0	0		26,428,354
大学支援事業費	0	29,662,291	0	29,662,291	0	0		29,662,291
その他の事業費	0	0	0	0	13,954,766	0		13,954,766
② 管理費	0	0	0	0	0	1,600,090,395		1,600,090,395
役員報酬	0	0	0	0	0	125,738,429		125,738,429
給料手当	0	0	0	0	0	361,759,142		361,759,142
福利厚生費	0	0	0	0	0	169,058,530		169,058,530
一般事務費	0	0	0	0	0	355,143,887		355,143,887
借室料	0	0	0	0	0	131,379,278		131,379,278
租税公課	0	0	0	0	0	45,592,229		45,592,229
支払利息	0	0	0	0	0	0		0
その他	0	0	0	0	0	411,418,900		411,418,900
経常費用計	26,428,354	29,662,291	0	56,090,645	17,780,656,409	1,600,090,395		19,436,837,449
当期経常増減額	△ 24,568,842	△ 29,662,291	0	△ 54,231,133	1,968,450,740	△ 1,600,090,395		314,129,212
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								
固定資産除却損						5,449,277		5,449,277
経常外費用計	0	0	0	0	0	5,449,277		5,449,277
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 5,449,277		△ 5,449,277
他会計振替額	24,568,842	29,662,291	0	54,231,133	△ 1,659,770,805	1,605,539,672		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	308,679,935	0		308,679,935
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	131,346,600	0		131,346,600
法人税等調整額	0	0	0	0	16,450,473	0		16,450,473
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	160,882,862	0		160,882,862
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	3,617,259,989	0		3,617,259,989
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	3,778,142,851	0		3,778,142,851
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	5,064,142,851	0		5,064,142,851

キャッシュフロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 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	308,679,935	139,839,466	168,840,469
2. キャッシュフローへの調整額			
①減価償却費	780,478,845	667,690,671	112,788,174
②賞与引当金の増減額	△ 1,810,208	8,449,319	△ 10,259,527
③退職給付引当金の増減額	3,728,700	85,271,000	△ 81,542,300
④役員退職慰労引当金の増減額	22,755,400	△ 41,141,600	63,897,000
⑤固定資産除却損	5,449,277	318,579	5,130,698
⑥未収金の増減額	△ 84,810,194	△ 395,025,598	310,215,404
⑦未収収益の増減額	△ 50,749	435,003	△ 485,752
⑧前払費用の増減額	35,877,066	△ 82,497,740	118,374,806
⑨仕掛品の増減額	15,461,289	29,735,615	△ 14,274,326
⑩貯蔵品の増減額	△ 382,778	510,967	△ 893,745
⑪商品の増減額	△ 95,069	0	△ 95,069
⑫立替金の増減額	1,176,086	2,212,296	△ 1,036,210
⑬未払金の増減額	△ 9,346,787	498,969,117	△ 508,315,904
⑭未払費用の増減額	555,881	13,455,467	△ 12,899,586
⑮未払消費税等の増減額	△ 270,030,200	421,928,900	△ 691,959,100
⑯預り金の増減額	18,298,142	△ 2,527,548	20,825,690
小 計	517,254,701	1,207,784,448	△ 690,529,747
3. 法人税等の支払額	△ 110,754,100	△ 128,944	△ 110,625,156
事業活動によるキャッシュフロー	715,180,536	1,347,494,970	△ 632,314,434
II 投資活動によるキャッシュフロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	93,067,400	81,647,600	11,419,800
②有価証券売却収入	500,000,000	150,000,000	350,000,000
③入居保証金返還収入	0	112,250,931	△ 112,250,931
投資活動収入計	593,067,400	343,898,531	249,168,869
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	△ 237,134,500	△ 243,357,955	6,223,455
②有価証券取得支出	△ 200,000,000	△ 500,000,000	300,000,000
③固定資産取得支出	△ 15,989,100	△ 20,708,320	4,719,220
④保証金差入支出	△ 2,140,320	△ 13,474,590	11,334,270
投資活動支出計	△ 455,263,920	△ 777,540,865	322,276,945
投資活動によるキャッシュフロー	137,803,480	△ 433,642,334	571,445,814
III 財務活動によるキャッシュフロー			
1. 財務活動収入			
①短期借入金収入	0	650,000,000	△ 650,000,000
財務活動収入計	0	650,000,000	△ 650,000,000
2. 財務活動支出			
①短期借入金返済支出	0	△ 650,000,000	650,000,000
②ファイナンス・リース債務の支払による支出	△ 720,677,709	△ 610,069,726	△ 110,607,983
財務活動支出計	△ 720,677,709	△ 1,260,069,726	539,392,017
財務活動によるキャッシュフロー	△ 720,677,709	△ 610,069,726	△ 110,607,983
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	132,306,307	303,782,910	△ 171,476,603
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,166,841,654	863,058,744	303,782,910
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,299,147,961	1,166,841,654	132,306,307

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。
- (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	201,854,537	430,000,000	400,000,000	231,854,537
基本財産引当有価証券	1,204,145,463	400,000,000	430,000,000	1,174,145,463
小 計	1,406,000,000	830,000,000	830,000,000	1,406,000,000
特定資産				
退職給付引当定期預金	568,570,500	119,551,500	93,067,400	595,054,600
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	4,880,000	227,354,000	4,880,000	227,354,000
入居保証金引当有価証券	180,000,000	0	180,000,000	0
減価償却引当定期預金	432,000	375,541,000	432,000	375,541,000
減価償却引当有価証券	300,000,000	0	300,000,000	0
小 計	1,353,285,500	722,446,500	578,379,400	1,497,352,600
合 計	2,759,285,500	1,552,446,500	1,408,379,400	2,903,352,600

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	231,854,537	(231,854,537)	(0)	(0)
基本財産引当有価証券	1,174,145,463	(1,054,145,463)	(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	595,054,600	(0)	(0)	(595,054,600)
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	227,354,000	(0)	(227,354,000)	(0)
入居保証金引当有価証券	0	(0)	(0)	(0)
減価償却引当定期預金	375,541,000	(0)	(375,541,000)	(0)
減価償却引当有価証券	0	(0)	(0)	(0)
小 計	1,497,352,600	(0)	(602,895,000)	(894,457,600)
合 計	2,903,352,600	(1,286,000,000)	(722,895,000)	(894,457,600)

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	780,498,583	313,216,311	467,282,272
什器備品	33,202,729	17,703,841	15,498,888
リース資産	7,066,058,050	5,489,383,147	1,576,674,903
合 計	7,879,759,362	5,820,303,299	2,059,456,063

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
有価証券			
みずほ銀行譲渡性預金	450,000,000	450,000,000	0
小 計	450,000,000	450,000,000	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	104,920,000	4,920,000
東京都公募公債第686回	99,633,380	104,420,000	4,786,620
第25回大阪府公募公債	199,852,000	200,000,000	148,000
商工組合中央金庫債権第185回	200,000,000	200,460,000	460,000
第98回利付国債	99,977,000	100,070,000	93,000
第108回利付国債	99,980,000	100,510,000	530,000
第109回利付国債	174,703,083	176,067,500	1,364,417
都市再生機構債権第114回	200,000,000	200,380,000	380,000
小 計	1,174,145,463	1,186,827,500	12,682,037
退職給付引当有価証券			
第109回利付国債	299,403,000	301,830,000	2,427,000
小 計	299,403,000	301,830,000	2,427,000
合 計	1,923,548,463	1,938,657,500	15,109,037

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	11,086,053,829	10,391,772,188	694,281,641
福利厚生費	1,585,300,692	1,516,507,927	68,792,765
退職給付費用	83,194,900	93,474,400	△ 10,279,500
システム費(注1)	1,360,198,333	1,157,862,624	202,335,709
システム支援費	687,043,807	632,980,308	54,063,499
外注費	698,559,519	755,400,881	△ 56,841,362
通信・交通費	39,144,492	35,160,511	3,983,981
消耗品費	162,442,863	147,902,538	14,540,325
減価償却費(注2)	701,622,508	621,024,731	80,597,777
電算機関連電力料	51,797,495	50,960,229	837,266
借室料	1,252,160,457	1,315,198,328	△ 63,037,871
支払寄附金	0	30,000,000	△ 30,000,000
その他	129,228,159	107,331,136	21,897,023
合 計	17,836,747,054	16,855,575,801	981,171,253

(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	545,586,707	1,137,268,409	1,682,855,116

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	780,716,900
② 退職給付引当金	780,716,900

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	96,796,100
② 退職給付費用	96,796,100

(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27年3月31日現在)

年金資産の額	27,744,892,331 円
責任準備金	23,570,417,000 円
差引額	<u>4,174,475,331 円</u>

② 制度全体に占める当財団の加入人員割合(平成27年3月31日現在)

32.1 %

9. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産の発生 of 主な要因別の内訳

	(単位:円)
賞与引当金	27,225,040
未払事業税	11,725,330
未払事業所税	10,705,676
一括償却資産	7,085,785
退職給付引当金	271,767,552
リース資産	17,860,278
什器備品	5,335,297
役員退職慰労引当金	39,593,137
減損損失	1,514,513
繰延税金資産合計	392,812,608
評価性引当額	△ 41,107,650
繰延税金資産(純額)	351,704,958

(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)	△ 50,808,708	359,488,643	308,679,935
寄附金損金算入限度額(B)			0
小計(C)=(A) + (B)	△ 50,808,708	359,488,643	308,679,935
法人税、住民税及び事業税(D)	0	131,346,600	131,346,600
法人税等調整額(E)	0	16,450,473	16,450,473
当期一般正味財産増減額(A) - (D) - (E)	△ 50,808,708	211,691,570	160,882,862

(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	35.36 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.32 %
住民税均等割り額	0.04 %
税率変更による影響	1.55 %
評価制引当金の増加	2.24 %
その他	△ 0.40 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.11 %

(4) 法定実効税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成28年3月31日に公布されたことに伴い、平成27年度末の繰延税金資産は、5,556,957円減少し、法人税等調整額は同額増加している。

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	
現金預金勘定	491,841,654	現金預金勘定	1,124,147,961
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
有価証券(預入期間が3ヶ月以内の譲渡性預金)	750,000,000	有価証券(預入期間が3ヶ月以内の譲渡性預金)	250,000,000
現金及び現金同等物	1,166,841,654	現金及び現金同等物	1,299,147,961

(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	796,396,510	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	972,001,111

11. 実施事業資産

実施事業資産はない。

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	80,020,608	78,210,400	80,020,608	0	78,210,400
退職給付 引当金	776,988,200	96,796,100	93,067,400	0	780,716,900
役員退職慰労 引当金	90,985,300	22,755,400	0	0	113,740,700

財 産 目 録

平成28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	919,483
預金	普通預金(みずほ銀行新橋支店他)	運転資金	348,228,478
	定期預金(みずほ銀行新橋支店)	運転資金	775,000,000
未収金	特許庁等	平成28年3月納品分の未収金等	1,856,236,103
未収収益	定期預金・債券の経過利息	未収利息	496,806
前払費用	前払家賃等	平成28年4月分家賃等	106,640,444
有価証券	譲渡性預金(みずほ銀行新橋支店)	運転資金	450,000,000
仕掛品		仕掛品	281,573,648
貯蔵品	手元保管	未使用回数券等	832,428
商品	手元保管	検索競技大会過去問題集	95,069
短期繰延税金資産		繰延税金資産	49,656,046
流動資産合計			3,869,678,505
(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)	基本財産引当定期預金	231,854,537
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	1,174,145,463
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	595,054,600
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	227,354,000
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	375,541,000
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	467,282,272
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	15,498,888
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	1,576,674,903
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	783,140,298
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	346,000
長期繰延税金資産		繰延税金資産	302,048,912
固定資産合計			6,048,343,873
資産合計			9,918,022,378
(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	556,373,003
未払金	賃貸借PC及び購入物品等	賃貸借PC等未払金	1,718,807,146
未払費用	先行技術調査事業に関する費用	未払費用	20,170,948
未払法人税等		未納法人税等	131,346,600
未払消費税等		未納消費税	247,333,800
預り金		源泉所得税等	176,069,866
賞与引当金	職員に対するもの	次期賞与支給分	78,210,400
流動負債合計			2,928,311,763
(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	1,031,110,164
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職引当金	780,716,900
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退職引当金	113,740,700
固定負債合計			1,925,567,764
負債合計			4,853,879,527
正味財産			5,064,142,851