

## 収支計算書

平成24年4月1日から平成25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          | 11,527,000     | 12,128,782     | 601,782     |    |
| (1) 基本財産運用収入       | 8,701,000      | 8,596,713      | 104,287     |    |
| (2) 特定資産運用収入       | 2,826,000      | 3,532,069      | 706,069     |    |
| 事業収入               | 17,864,058,000 | 17,661,030,858 | 203,027,142 |    |
| (1) 先行技術調査事業収入     | 14,150,034,000 | 13,930,773,019 | 219,260,981 |    |
| (2) 一元付与事業収入       | 3,161,589,000  | 3,177,763,572  | 16,174,572  |    |
| (3) 公開後Fターム付与事業収入  | 534,290,000    | 534,290,175    | 175         |    |
| (4) DNA事業収入        | 2,986,000      | 2,109,822      | 876,178     |    |
| (5) Fタームリスト作成事業収入  | 15,159,000     | 15,159,437     | 437         |    |
| (6) 外国特許文献調査事業収入   | 0              | 934,833        | 934,833     |    |
| 消費税受入収入            | 893,203,000    | 883,075,142    | 10,127,858  |    |
| 雑収入                | 0              | 646,807        | 646,807     |    |
| 事業活動収入計            | 18,768,788,000 | 18,556,881,589 | 211,906,411 |    |
| 2. 事業活動支出          |                |                |             |    |
| 事業費支出              |                |                |             |    |
| 事業費支出              | 16,616,208,000 | 16,468,651,351 | 147,556,649 |    |
| (1) 先行技術調査事業費支出    | 13,125,029,000 | 13,030,127,879 | 94,901,121  |    |
| (2) 一元付与事業費支出      | 2,917,681,000  | 2,877,728,830  | 39,952,170  |    |
| (3) 公開後Fターム付与事業費支出 | 507,030,000    | 496,620,628    | 10,409,372  |    |
| (4) DNA事業費支出       | 2,687,000      | 432,875        | 2,254,125   |    |
| (5) Fタームリスト作成事業費支出 | 13,781,000     | 12,806,306     | 974,694     |    |
| (6) 外国特許文献調査事業費支出  | 0              | 934,833        | 934,833     |    |
| 支払寄附金              | 50,000,000     | 50,000,000     | 0           |    |
| 消費税支払支出            | 404,029,000    | 292,311,642    | 111,717,358 |    |
| 消費税納付支出            | 489,174,000    | 590,763,500    | 101,589,500 |    |
| 事業費支出計             | 17,509,411,000 | 17,351,726,493 | 157,684,507 |    |
| 管理費支出              |                |                |             |    |
| (1) 給料手当           | 417,657,000    | 367,247,541    | 50,409,459  |    |
| (2) 福利厚生費          | 135,748,000    | 139,158,429    | 3,410,429   |    |
| (3) 一般事務費          | 291,402,443    | 286,577,439    | 4,825,004   |    |
| (4) 借室料            | 71,483,000     | 71,482,368     | 632         |    |
| (5) 租税公課           | 56,134,000     | 43,401,835     | 12,732,165  |    |
| (6) 借入金利息          | 7,000,000      | 2,513,966      | 4,486,034   |    |
| (7) その他            | 199,343,557    | 216,144,511    | 16,800,954  |    |
| 管理費支出計             | 1,178,768,000  | 1,126,526,089  | 52,241,911  |    |
| 法人税、住民税、事業税        | 130,000        | 131,446        | 1,446       |    |
| 事業活動支出計            | 18,688,309,000 | 18,478,384,028 | 209,924,972 |    |
| 事業活動収支差額           | 80,479,000     | 78,497,561     | 1,981,439   |    |

## 収支計算書

平成24年4月1日から平成25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  | 92,122,000    | 96,714,150    | 4,592,150     |    |
| 保証金返還収入       | 84,057,000    | 84,056,931    | 69            |    |
| 投資活動収入計       | 176,179,000   | 180,771,081   | 4,592,081     |    |
| 2. 投資活動支出     |               |               |               |    |
| 設備投資支出        | 0             | 5,084,280     | 5,084,280     |    |
| 入居保証金引当資産取得支出 | 46,210,000    | 46,209,800    | 200           |    |
| 減価償却引当資産取得支出  | 75,109,000    | 75,108,075    | 925           |    |
| 退職給付引当資産取得支出  | 114,582,000   | 114,970,050   | 388,050       |    |
| 投資活動支出計       | 235,901,000   | 241,372,205   | 5,471,205     |    |
| 投資活動収支差額      | 59,722,000    | 60,601,124    | 879,124       |    |
| 財務活動収支の部      |               |               |               |    |
| 1. 財務活動収入     |               |               |               |    |
| 借入金収入         | 1,000,000,000 | 1,900,000,000 | 900,000,000   |    |
| 財務活動収入計       | 1,000,000,000 | 1,900,000,000 | 900,000,000   |    |
| 2. 財務活動支出     |               |               |               |    |
| 借入金返済支出       | 720,757,000   | 1,900,000,000 | 1,179,243,000 |    |
| 財務活動支出計       | 720,757,000   | 1,900,000,000 | 1,179,243,000 |    |
| 財務活動収支差額      | 279,243,000   | 0             | 279,243,000   |    |
| 予備費支出         | 300,000,000   | 0             | 300,000,000   |    |
| 当期収支差額        | 0             | 17,896,437    | 17,896,437    |    |
| 前期繰越収支差額      | 655,318,000   | 815,716,580   | 160,398,580   |    |
| 次期繰越収支差額      | 655,318,000   | 833,613,017   | 178,295,017   |    |

(注) 1. 借入金限度額 : 176億円  
 2. 債務負担額 : 0円

## 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、有価証券、立替金、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     | 705,824,547   | 605,450,544   |
| 未収金      | 1,474,107,456 | 1,419,787,809 |
| 未収収益     | 1,489,722     | 872,519       |
| 前払費用     | 132,213,732   | 135,462,190   |
| 有価証券     | 0             | 200,000,000   |
| 立替金      | 4,814,107     | 6,042,745     |
| 合計       | 2,318,449,564 | 2,367,615,807 |
| 未払金      | 729,108,140   | 877,729,800   |
| 未払費用     | 41,889,600    | 28,242,000    |
| 未払法人税等   | 132,237       | 131,446       |
| 未払消費税等   | 127,754,000   | 61,936,500    |
| 預り金      | 241,903,699   | 241,405,585   |
| 賞与引当金    | 361,945,308   | 324,557,459   |
| 合計       | 1,502,732,984 | 1,534,002,790 |
| 次期繰越収支差額 | 815,716,580   | 833,613,017   |

## 貸借対照表

平成25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        | 605,450,544   | 705,824,547   | 100,374,003 |
| 未収金         | 1,419,787,809 | 1,474,107,456 | 54,319,647  |
| 未収収益        | 872,519       | 1,489,722     | 617,203     |
| 前払費用        | 135,462,190   | 132,213,732   | 3,248,458   |
| 有価証券        | 200,000,000   | 0             | 200,000,000 |
| 仕掛品         | 320,701,870   | 321,133,073   | 431,203     |
| 貯蔵品         | 1,572,656     | 1,457,606     | 115,050     |
| 立替金         | 6,042,745     | 4,814,107     | 1,228,638   |
| 短期繰延税金資産    | 161,499,619   | 199,373,400   | 37,873,781  |
| 流動資産合計      | 2,851,389,952 | 2,840,413,643 | 10,976,309  |
| 2. 固定資産     |               |               |             |
| (1) 基本財産    |               |               |             |
| 基本財産引当定期預金  | 26,428,670    | 1,462,120     | 24,966,550  |
| 基本財産引当有価証券  | 1,379,571,330 | 1,404,537,880 | 24,966,550  |
| 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  | 455,446,800   | 479,110,900   | 23,664,100  |
| 退職給付引当有価証券  | 384,941,000   | 343,021,000   | 41,920,000  |
| 入居保証金引当定期預金 | 0             | 30,000,000    | 30,000,000  |
| 入居保証金引当有価証券 | 96,197,020    | 19,987,220    | 76,209,800  |
| 減価償却引当定期預金  | 0             | 45,000,000    | 45,000,000  |
| 減価償却引当有価証券  | 150,216,150   | 30,108,075    | 120,108,075 |
| 特定資産合計      | 1,086,800,970 | 947,227,195   | 139,573,775 |
| (3) その他固定資産 |               |               |             |
| 建物附属設備      | 583,543,600   | 635,357,509   | 51,813,909  |
| 什器備品        | 12,117,236    | 9,350,201     | 2,767,035   |
| 入居保証金       | 879,836,319   | 963,893,250   | 84,056,931  |
| その他保証金      | 286,000       | 286,000       | 0           |
| リース資産       | 1,053,703,216 | 1,183,996,678 | 130,293,462 |
| 長期繰延税金資産    | 289,214,400   | 287,184,672   | 2,029,728   |
| その他固定資産合計   | 2,818,700,771 | 3,080,068,310 | 261,367,539 |
| 固定資産合計      | 5,311,501,741 | 5,433,295,505 | 121,793,764 |
| 資産合計        | 8,162,891,693 | 8,273,709,148 | 110,817,455 |

## 貸借対照表

平成25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       | 448,469,859     | 481,268,288     | 32,798,429     |
| 未払金           | 877,729,800     | 729,108,140     | 148,621,660    |
| 未払費用          | 28,242,000      | 41,889,600      | 13,647,600     |
| 未払法人税等        | 131,446         | 132,237         | 791            |
| 未払消費税等        | 61,936,500      | 127,754,000     | 65,817,500     |
| 預り金           | 241,405,585     | 241,903,699     | 498,114        |
| 賞与引当金         | 324,557,459     | 361,945,308     | 37,387,849     |
| 流動負債合計        | 1,982,472,649   | 1,984,001,272   | 1,528,623      |
| 2. 固定負債       |                 |                 |                |
| 長期リース債務       | 619,799,027     | 715,603,277     | 95,804,250     |
| 退職給付引当金       | 679,555,500     | 685,383,300     | 5,827,800      |
| 役員退職慰労引当金     | 160,832,300     | 136,748,600     | 24,083,700     |
| 固定負債合計        | 1,460,186,827   | 1,537,735,177   | 77,548,350     |
| 負債合計          | 3,442,659,476   | 3,521,736,449   | 79,076,973     |
| 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     | 3,434,232,217   | 3,465,972,699   | 31,740,482     |
| (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) | ( 246,413,170)  | ( 125,095,295)  | ( 121,317,875) |
| 正味財産合計        | 4,720,232,217   | 4,751,972,699   | 31,740,482     |
| 負債及び正味財産合計    | 8,162,891,693   | 8,273,709,148   | 110,817,455    |

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目            | 当 期            | 前 期            | 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        | 8,596,713      | 9,773,805      | 1,177,092     |
| 基本財産受取利息       | 8,596,713      | 9,773,805      | 1,177,092     |
| 特定資産運用益        | 3,532,069      | 2,710,774      | 821,295       |
| 特定資産受取利息       | 3,532,069      | 2,710,774      | 821,295       |
| 事業収益           | 17,661,030,858 | 18,835,634,269 | 1,174,603,411 |
| 先行技術調査事業収益     | 13,930,773,019 | 15,017,284,171 | 1,086,511,152 |
| 一元付与事業収益       | 3,177,763,572  | 3,192,131,285  | 14,367,713    |
| 公開後Fターム付与事業収益  | 534,290,175    | 617,953,892    | 83,663,717    |
| Fタームリスト作成事業収益  | 15,159,437     | 7,330,000      | 7,829,437     |
| DNA事業収益        | 2,109,822      | 0              | 2,109,822     |
| 外国特許文献調査事業収益   | 934,833        | 934,921        | 88            |
| 雑収益            | 646,807        | 341,480        | 305,327       |
| 受取利息           | 171,212        | 155,331        | 15,881        |
| 雑収益            | 475,595        | 186,149        | 289,446       |
| 経常収益計          | 17,673,806,447 | 18,848,460,328 | 1,174,653,881 |
| (2) 経常費用       |                |                |               |
| 事業費            | 16,502,016,826 | 17,440,075,026 | 938,058,200   |
| 先行技術調査事業費      | 13,079,363,169 | 13,919,643,150 | 840,279,981   |
| 一元付与事業費        | 2,861,732,934  | 2,912,467,432  | 50,734,498    |
| 公開後Fターム付与事業費   | 496,774,682    | 547,824,040    | 51,049,358    |
| Fタームリスト作成事業費   | 12,778,333     | 6,205,483      | 6,572,850     |
| DNA事業費         | 432,875        | 0              | 432,875       |
| 外国特許文献調査事業費    | 934,833        | 934,921        | 88            |
| 支払寄附金          | 50,000,000     | 53,000,000     | 3,000,000     |
| 管理費            | 1,167,554,604  | 1,176,015,547  | 8,460,943     |
| 給料手当           | 404,893,841    | 411,737,466    | 6,843,625     |
| 福利厚生費          | 139,158,429    | 199,566,474    | 60,408,045    |
| 一般事務費          | 291,445,254    | 279,108,250    | 12,337,004    |
| 借室料            | 71,482,368     | 77,532,206     | 6,049,838     |
| 租税公課           | 41,916,235     | 46,572,360     | 4,656,125     |
| 支払利息           | 2,513,966      | 2,295,744      | 218,222       |
| その他            | 216,144,511    | 159,203,047    | 56,941,464    |
| 経常費用計          | 17,669,571,430 | 18,616,090,573 | 946,519,143   |
| 当期経常増減額        | 4,235,017      | 232,369,755    | 228,134,738   |
| 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 | 4,235,017      | 232,369,755    | 228,134,738   |
| 法人税、住民税及び事業税   | 131,446        | 132,237        | 791           |
| 法人税等調整額        | 35,844,053     | 182,857,908    | 147,013,855   |
| 当期一般正味財産増減額    | 31,740,482     | 49,379,610     | 81,120,092    |
| 一般正味財産期首残高     | 3,465,972,699  | 3,416,593,089  | 49,379,610    |
| 一般正味財産期末残高     | 3,434,232,217  | 3,465,972,699  | 31,740,482    |

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目         | 当 期           | 前 期           | 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    | 4,720,232,217 | 4,751,972,699 | 31,740,482 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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<br>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          | 8,596,713      | 0             |            | 8,596,713      |
| 基本財産受取利息       | 0          | 8,596,713      | 0             |            | 8,596,713      |
| 特定資産運用益        | 0          | 3,532,069      | 0             |            | 3,532,069      |
| 特定資産受取利息       | 0          | 3,532,069      | 0             |            | 3,532,069      |
| 事業収益           | 0          | 17,661,030,858 | 0             |            | 17,661,030,858 |
| 先行技術調査事業収益     | 0          | 13,930,773,019 | 0             |            | 13,930,773,019 |
| 一元付与事業収益       | 0          | 3,177,763,572  | 0             |            | 3,177,763,572  |
| 公開後Fターム付与事業収益  | 0          | 534,290,175    | 0             |            | 534,290,175    |
| Fタームリスト作成事業収益  | 0          | 15,159,437     | 0             |            | 15,159,437     |
| DNA事業収益        | 0          | 2,109,822      | 0             |            | 2,109,822      |
| 外国特許文献調査事業収益   | 0          | 934,833        | 0             |            | 934,833        |
| 雑収益            | 0          | 646,807        | 0             |            | 646,807        |
| 受取利息           | 0          | 171,212        | 0             |            | 171,212        |
| 雑収益            | 0          | 475,595        | 0             |            | 475,595        |
| 経常収益計          | 0          | 17,673,806,447 | 0             |            | 17,673,806,447 |
| (2) 経常費用       |            |                |               |            |                |
| 事業費            | 50,000,000 | 16,452,016,826 | 0             |            | 16,502,016,826 |
| 先行技術調査事業費      | 0          | 13,079,363,169 | 0             |            | 13,079,363,169 |
| 一元付与事業費        | 0          | 2,861,732,934  | 0             |            | 2,861,732,934  |
| 公開後Fターム付与事業費   | 0          | 496,774,682    | 0             |            | 496,774,682    |
| Fタームリスト作成事業費   | 0          | 12,778,333     | 0             |            | 12,778,333     |
| DNA事業費         | 0          | 432,875        | 0             |            | 432,875        |
| 外国特許文献調査事業費    | 0          | 934,833        | 0             |            | 934,833        |
| 支払寄附金          | 50,000,000 | 0              | 0             |            | 50,000,000     |
| 管理費            | 0          | 0              | 1,167,554,604 |            | 1,167,554,604  |
| 給料手当           | 0          | 0              | 404,893,841   |            | 404,893,841    |
| 福利厚生費          | 0          | 0              | 139,158,429   |            | 139,158,429    |
| 一般事務費          | 0          | 0              | 291,445,254   |            | 291,445,254    |
| 借室料            | 0          | 0              | 71,482,368    |            | 71,482,368     |
| 租税公課           | 0          | 0              | 41,916,235    |            | 41,916,235     |
| 支払利息           | 0          | 0              | 2,513,966     |            | 2,513,966      |
| その他            | 0          | 0              | 216,144,511   |            | 216,144,511    |
| 経常費用計          | 50,000,000 | 16,452,016,826 | 1,167,554,604 |            | 17,669,571,430 |
| 当期経常増減額        | 50,000,000 | 1,221,789,621  | 1,167,554,604 |            | 4,235,017      |
| 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         | 50,000,000 | 1,217,554,604  | 1,167,554,604 |            | 0              |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0          | 4,235,017      | 0             |            | 4,235,017      |
| 法人税、住民税及び事業税   | 0          | 131,446        | 0             |            | 131,446        |
| 法人税等調整額        | 0          | 35,844,053     | 0             |            | 35,844,053     |
| 当期一般正味財産増減額    | 0          | 31,740,482     | 0             |            | 31,740,482     |
| 一般正味財産期首残高     | 0          | 3,465,972,699  | 0             |            | 3,465,972,699  |
| 一般正味財産期末残高     | 0          | 3,434,232,217  | 0             |            | 3,434,232,217  |
| 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          | 4,720,232,217  | 0             |            | 4,720,232,217  |

# キャッシュフロー計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                  | 当 期           | 前 期           | 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    | 4,235,017     | 232,369,755   | 228,134,738   |
| 2. キャッシュフローへの調整額     |               |               |               |
| 減価償却費                | 621,112,960   | 682,715,350   | 61,602,390    |
| 賞与引当金の増減額            | 37,387,849    | 21,359,252    | 16,028,597    |
| 退職給付引当金の増減額          | 5,827,800     | 244,104,500   | 249,932,300   |
| 役員退職慰労引当金の増減額        | 24,083,700    | 23,652,000    | 431,700       |
| 未収金の増減額              | 54,319,647    | 93,626,630    | 39,306,983    |
| 未収収益の増減額             | 617,203       | 172,644       | 444,559       |
| 前払費用の増減額             | 3,248,458     | 6,746,212     | 9,994,670     |
| 仕掛品の増減額              | 431,203       | 11,189,029    | 10,757,826    |
| 貯蔵品の増減額              | 115,050       | 372,701       | 487,751       |
| 立替金の増減額              | 1,228,638     | 4,228,012     | 2,999,374     |
| 未払金の増減額              | 148,621,660   | 52,223,392    | 96,398,268    |
| 未払費用の増減額             | 13,647,600    | 15,015,600    | 1,368,000     |
| 未払消費税等の増減額           | 65,817,500    | 97,067,500    | 162,885,000   |
| 預り金の増減額              | 498,114       | 77,331,845    | 77,829,959    |
| 小 計                  | 721,415,364   | 1,248,598,939 | 527,183,575   |
| 3. 法人税等の支払額          | 132,237       | 124,613       | 7,624         |
| 事業活動によるキャッシュフロー      | 725,518,144   | 1,480,844,081 | 755,325,937   |
| 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             | 96,714,150    | 21,239,000    | 75,475,150    |
| 入居保証金返還収入            | 84,056,931    | 0             | 84,056,931    |
| 投資活動収入計              | 180,771,081   | 21,239,000    | 159,532,081   |
| 2. 投資活動支出            |               |               |               |
| 特定資産取得支出             | 236,287,925   | 414,090,795   | 177,802,870   |
| 固定資産取得支出             | 5,084,280     | 3,426,010     | 1,658,270     |
| 投資活動支出計              | 241,372,205   | 417,516,805   | 176,144,600   |
| 投資活動によるキャッシュフロー      | 60,601,124    | 396,277,805   | 335,676,681   |
| 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              | 1,900,000,000 | 750,000,000   | 1,150,000,000 |
| 財務活動収入計              | 1,900,000,000 | 750,000,000   | 1,150,000,000 |
| 2. 財務活動支出            |               |               |               |
| 短期借入金返済支出            | 1,900,000,000 | 750,000,000   | 1,150,000,000 |
| ファイナンス・リース債務の支払による支出 | 565,291,023   | 636,997,800   | 71,706,777    |
| 財務活動支出計              | 2,465,291,023 | 1,386,997,800 | 1,078,293,223 |
| 財務活動によるキャッシュフロー      | 565,291,023   | 636,997,800   | 71,706,777    |
| 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        | 99,625,997    | 447,568,476   | 347,942,479   |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 630,824,547   | 183,256,071   | 447,568,476   |
| 現金及び現金同等物の期末残高       | 730,450,544   | 630,824,547   | 99,625,997    |

## 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. 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         |
|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| <b>基本財産</b> |               |               |             |               |
| 基本財産引当定期預金  | 1,462,120     | 25,019,050    | 52,500      | 26,428,670    |
| 基本財産引当有価証券  | 1,404,537,880 | 149,980,950   | 174,947,500 | 1,379,571,330 |
| 小 計         | 1,406,000,000 | 175,000,000   | 175,000,000 | 1,406,000,000 |
| <b>特定資産</b> |               |               |             |               |
| 退職給付引当定期預金  | 479,110,900   | 199,114,700   | 222,778,800 | 455,446,800   |
| 退職給付引当有価証券  | 343,021,000   | 384,941,000   | 343,021,000 | 384,941,000   |
| 入居保証金引当定期預金 | 30,000,000    | 0             | 30,000,000  | 0             |
| 入居保証金引当有価証券 | 19,987,220    | 96,197,020    | 19,987,220  | 96,197,020    |
| 減価償却引当定期預金  | 45,000,000    | 0             | 45,000,000  | 0             |
| 減価償却引当有価証券  | 30,108,075    | 150,216,150   | 30,108,075  | 150,216,150   |
| 小 計         | 947,227,195   | 830,468,870   | 690,895,095 | 1,086,800,970 |
| 合 計         | 2,353,227,195 | 1,005,468,870 | 865,895,095 | 2,492,800,970 |

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>相当する額) |
|-------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産        |               |                      |                      |                  |
| 基本財産引当定期預金  | 26,428,670    | ( 26,428,670)        | ( 0)                 | ( 0)             |
| 基本財産引当有価証券  | 1,379,571,330 | ( 1,259,571,330)     | ( 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  | 455,446,800   | ( 0)                 | ( 0)                 | ( 455,446,800)   |
| 退職給付引当有価証券  | 384,941,000   | ( 0)                 | ( 0)                 | ( 384,941,000)   |
| 入居保証金引当定期預金 | 0             | ( 0)                 | ( 0)                 | ( 0)             |
| 入居保証金引当有価証券 | 96,197,020    | ( 0)                 | ( 96,197,020)        | ( 0)             |
| 減価償却引当定期預金  | 0             | ( 0)                 | ( 0)                 | ( 0)             |
| 減価償却引当有価証券  | 150,216,150   | ( 0)                 | ( 150,216,150)       | ( 0)             |
| 小 計         | 1,086,800,970 | ( 0)                 | ( 246,413,170)       | ( 840,387,800)   |
| 合 計         | 2,492,800,970 | ( 1,286,000,000)     | ( 366,413,170)       | ( 840,387,800)   |

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 | 735,530,183   | 151,986,583   | 583,543,600   |
| 什器備品   | 24,684,773    | 12,567,537    | 12,117,236    |
| リース資産  | 4,640,148,677 | 3,586,445,461 | 1,053,703,216 |
| 合 計    | 5,400,363,633 | 3,750,999,581 | 1,649,364,052 |

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       | 120,000,000   | 120,000,000   | 0          |
| 三井住友銀行譲渡性預金      | 80,000,000    | 80,000,000    | 0          |
| 小 計              | 200,000,000   | 200,000,000   | 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   | 105,560,000   | 5,560,000  |
| 東京都公募公債第686回     | 99,633,380    | 105,280,000   | 5,646,620  |
| 第98回利付国債         | 99,977,000    | 100,700,000   | 723,000    |
| 阪神高速道路第5回社債      | 200,000,000   | 200,840,000   | 840,000    |
| みずほ証券S595 RG     | 200,000,000   | 202,040,000   | 2,040,000  |
| 関西国際空港第33回社債     | 200,000,000   | 200,400,000   | 400,000    |
| 第29回都市再生債券       | 99,980,000    | 101,070,000   | 1,090,000  |
| 国庫短期証券第343回      | 49,992,050    | 49,990,000    | 2,050      |
| 国庫短期証券第336回      | 99,988,900    | 99,990,000    | 1,100      |
| 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              | 1,379,571,330 | 1,395,870,000 | 16,298,670 |
| 退職給付引当有価証券       |               |               |            |
| 国庫短期証券第349回      | 199,962,000   | 199,960,000   | 2,000      |
| 国庫短期証券第310回      | 99,979,000    | 99,980,000    | 1,000      |
| 三井住友銀行譲渡性預金      | 85,000,000    | 85,000,000    | 0          |
| 小 計              | 384,941,000   | 384,940,000   | 1,000      |
| 入居保証金引当有価証券      |               |               |            |
| みずほ銀行譲渡性預金       | 60,000,000    | 60,000,000    | 0          |
| 三井住友銀行譲渡性預金      | 36,197,020    | 36,197,020    | 0          |
| 小 計              | 96,197,020    | 96,197,020    | 0          |
| 減価償却引当有価証券       |               |               |            |
| みずほ銀行譲渡性預金       | 90,000,000    | 90,000,000    | 0          |
| 三井住友銀行譲渡性預金      | 60,216,150    | 60,216,150    | 0          |
| 小 計              | 150,216,150   | 150,216,150   | 0          |
| 合 計              | 2,210,925,500 | 2,227,223,170 | 16,297,670 |

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      | 10,065,423,291 | 10,387,507,341 | 322,084,050 |
| 福利厚生費     | 1,469,721,952  | 1,515,188,530  | 45,466,578  |
| 退職給付費用    | 89,744,500     | 258,314,300    | 168,569,800 |
| システム費(注1) | 1,760,738,856  | 1,846,035,014  | 85,296,158  |
| システム支援費   | 418,045,545    | 419,179,516    | 1,133,971   |
| 外注費       | 377,920,064    | 506,567,931    | 128,647,867 |
| 通信・交通費    | 13,221,502     | 13,321,339     | 99,837      |
| 消耗品費      | 172,947,992    | 182,844,303    | 9,896,311   |
| 減価償却費(注2) | 587,901,758    | 650,483,541    | 62,581,783  |
| 電算機関連電力料  | 63,895,501     | 62,058,643     | 1,836,858   |
| 借室料       | 1,404,062,854  | 1,517,427,551  | 113,364,697 |
| 支払寄附金     | 50,000,000     | 53,000,000     | 3,000,000   |
| その他       | 28,393,011     | 28,147,017     | 245,994     |
| 合計        | 16,502,016,826 | 17,440,075,026 | 938,058,200 |

(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

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 | 347,094,119 | 311,526,301 | 658,620,420 |

8. 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)

|            | ソフトウェア    | 合 計       |
|------------|-----------|-----------|
| 取得価額相当額    | 6,606,430 | 6,606,430 |
| 減価償却累計額相当額 | 6,606,430 | 6,606,430 |
| 期末残高相当額    | 0         | 0         |

(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 | 0    | 0   | 0   |

(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   | 687,000 |
| 減価償却費相当額 | 660,643 |
| 支払利息相当額  | 3,122   |

(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。

## 9. 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)

|         |             |
|---------|-------------|
| 退職給付債務  | 679,555,500 |
| 退職給付引当金 | 679,555,500 |

### (3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

|        |            |
|--------|------------|
| 勤務費用   | 90,886,350 |
| 退職給付費用 | 90,886,350 |

### (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。

制度全体の積立状況に関する事項(平成24年3月31日現在)

|              |                    |   |
|--------------|--------------------|---|
| 年金資産の額       | 17,209,981,860     | 円 |
| 年金財政上の給付債務の額 | 17,083,570,000     | 円 |
| 差引額          | <u>126,411,860</u> | 円 |

制度全体に占める当財団の加入人員割合(平成24年3月31日現在)

30.2%

## 10. 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      | 127,973,006        |
| 未払事業所税     | 10,894,982         |
| 一括償却資産     | 14,382,174         |
| 繰越欠損金      | 22,631,631         |
| 退職給付引当金    | 253,321,216        |
| リース資産      | 13,927,046         |
| 什器備品       | 7,583,964          |
| 役員退職慰労引当金  | 59,700,949         |
| 減損損失       | 1,615,016          |
| 繰延税金資産合計   | <u>512,029,984</u> |
| 評価性引当額     | 61,315,965         |
| 繰延税金資産(純額) | <u>450,714,019</u> |

## (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)          | 40,328,800 | 44,563,817 | 4,235,017  |
| 寄附金損金算入限度額(B)              | 0          | 0          | 0          |
| 小計(C) = (A) + (B)          | 40,328,800 | 44,563,817 | 4,235,017  |
| 法人税、住民税及び事業税(D)            | 0          | 131,446    | 131,446    |
| 法人税等調整額(E)                 | 0          | 35,844,053 | 35,844,053 |
| 当期一般正味財産増減額(A) - (D) - (E) | 40,328,800 | 8,588,318  | 31,740,482 |

## (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<br>(調整)     | 39.43% |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 18.07% |
| 住民税均等割額            | 0.31%  |
| 評価性引当金の増加          | 21.31% |
| その他                | 1.61%  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 80.73% |

## 11. 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            | 705,824,547 | 現預金勘定            | 605,450,544 |
| 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 | 0           | 預入期間が3ヶ月以内の譲渡性預金 | 200,000,000 |
| 現金及び現金同等物        | 630,824,547 | 現金及び現金同等物        | 730,450,544 |

(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、436,688,344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         | 361,945,308 | 324,557,459 | 361,945,308 | 0   | 324,557,459 |
| 退職給付<br>引当金   | 685,383,300 | 90,886,350  | 96,714,150  | 0   | 679,555,500 |
| 役員退職慰<br>労引当金 | 136,748,600 | 24,083,700  | 0           | 0   | 160,832,300 |

# 財 産 目 録

平成25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           | 1,300,984            |
| 預金            | 普通預金(みずほ銀行新橋支店他)           | 運転資金           | 529,149,560          |
|               | 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25年3月納品分の未収金 | 1,419,787,809        |
| 未収収益          | 定期預金・債券の経過利息               | 未収利息           | 872,519              |
| 前払費用          | 前払家賃等                      | 平成25年4月分家賃等    | 135,462,190          |
| 有価証券          | 譲渡性預金(みずほ銀行新橋支店他)          | 運転資金           | 200,000,000          |
| 仕掛品           |                            | 仕掛品            | 320,701,870          |
| 貯蔵品           | 手元保管                       | 未使用回数券等        | 1,572,656            |
| 立替金           |                            | 雇用保険料立替金       | 6,042,745            |
| 短期繰延税金資産      |                            | 繰延税金資産         | 161,499,619          |
| <b>流動資産合計</b> |                            |                | <b>2,851,389,952</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     | 26,428,670           |
| 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     | 1,149,571,330        |
|               | 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   | 455,446,800          |
| 退職給付引当有価証券    | 国庫短期証券                     | 退職給付引当金等相当資産   | 299,941,000          |
|               | 譲渡性預金(三井住友銀行<br>公務法人営業第一部) | 退職給付引当金等相当資産   | 85,000,000           |
| 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他)          | 入居保証金引当資産      | 96,197,020           |
| 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    | 150,216,150          |
| その他<br>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       | 583,543,600          |
| 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        | 12,117,236           |
| 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    | 1,053,703,216        |
| 長期繰延税金資産      |                            | 繰延税金資産         | 289,214,400          |
| <b>固定資産合計</b> |                            |                | <b>5,311,501,741</b> |
| <b>資産合計</b>   |                            |                | <b>8,162,891,693</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    | 448,469,859          |
| 未払金           | 賃貸借PC及び購入物品等               | 賃貸借PC等未払金      | 877,729,800          |
| 未払費用          | 先行技術調査事業に関する費用             | 未払費用           | 28,242,000           |
| 未払法人税等        |                            | 未納法人税等         | 131,446              |
| 未払消費税等        |                            | 未納消費税          | 61,936,500           |
| 預り金           |                            | 源泉所得税等         | 241,405,585          |
| 賞与引当金         | 職員に対するもの                   | 次期賞与支給分        | 324,557,459          |
| <b>流動負債合計</b> |                            |                | <b>1,982,472,649</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    | 619,799,027          |
| 退職給付引当金       | 職員に対するもの                   | 職員退職引当金        | 679,555,500          |
| 役員退職慰労引当金     | 役員に対するもの                   | 役員退職引当金        | 160,832,300          |
| <b>固定負債合計</b> |                            |                | <b>1,460,186,827</b> |
| <b>負債合計</b>   |                            |                | <b>3,442,659,476</b> |
| <b>正味財産</b>   |                            |                | <b>4,720,232,217</b> |

一般財団法人 工業所有権協力センターの平成24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25年 5月 31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 (印)

一般財団法人 工業所有権協力センターの平成24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25年 6月 3日

一般財団法人 工業所有権協力センター

監事 岡崎 幸夫 (印)

一般財団法人 工業所有権協力センターの平成24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25年 5月 31日

一般財団法人 工業所有権協力センター

監事 田中 竜郎 (印)