

収支計算書総括表

平成20年4月1日から平成20年12月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	知的財産検定 特別会計	合 計
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 検定収入	-	84,508,200	84,508,200
検定収入	-	84,508,200	84,508,200
(2) 検定関連収入	120,396,563	-	120,396,563
特例講習収入	99,176,962	-	99,176,962
教育関連収入	21,219,601	-	21,219,601
(3) 雑収入	40,281	0	40,281
受取利息収入	40,281	0	40,281
事業活動収入計	120,436,844	84,508,200	204,945,044
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	71,860,788	55,246,409	127,107,197
検定事業費支出	-	49,412,203	49,412,203
- 1 問題等作成費支出	-	3,531,877	3,531,877
- 2 試験実施費支出	-	45,880,326	45,880,326
給与手当等支出	-	3,944,206	3,944,206
広告費支出	-	1,890,000	1,890,000
検定関連事業費支出	71,860,788	-	71,860,788
(2) 管理費支出	49,449,267	23,266,832	72,716,099
給料手当等支出	29,157,837	11,060,669	40,218,506
その他支出	20,291,430	12,206,163	32,497,593
(3) 法人税等支出	34,305	26,250	60,555
法人税等支出	34,305	26,250	60,555
事業活動支出計	121,344,360	78,539,491	199,883,851
事業活動収支差額	907,516	5,968,709	5,061,193
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 敷金・保証金戻り収入	580,000	0	580,000
敷金戻り収入	580,000	0	580,000
投資活動収入計	580,000	0	580,000
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	7,514,008	0	7,514,008
附属設備購入支出	2,349,740	0	2,349,740
工具器具備品購入支出	4,694,918	0	4,694,918
ソフトウェア購入支出	469,350	0	469,350
投資活動支出計	7,514,008	0	7,514,008
投資活動収支差額	6,934,008	0	6,934,008
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	0	0	0
当期収支差額	7,841,524	5,968,709	1,872,815
前期繰越収支差額	9,296,173	0	9,296,173
次期繰越収支差額	1,454,649	5,968,709	7,423,358

収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成20年12月31日まで

一般会計

(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				
(1) 検定関連収入	128,650,000	120,396,563	8,253,437	
特例講習収入	93,860,000	99,176,962	5,316,962	
教育関連収入	34,790,000	21,219,601	13,570,399	
(2) 雑収入	0	40,281	40,281	
受取利息収入	0	40,281	40,281	
事業活動収入計	128,650,000	120,436,844	8,213,156	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	73,290,000	71,860,788	1,429,212	
検定関連事業費支出	73,290,000	71,860,788	1,429,212	
(2) 管理費支出	52,220,000	49,449,267	2,770,733	
給料手当等支出	31,590,000	29,157,837	2,432,163	
その他支出	20,630,000	20,291,430	338,570	
(3) 法人税等支出	1,260,000	34,305	1,225,695	
法人税等支出	1,260,000	34,305	1,225,695	
事業活動支出計	126,770,000	121,344,360	5,425,640	
事業活動収支差額	1,880,000	907,516	2,787,516	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 敷金・保証金戻り収入	580,000	580,000	0	
敷金戻り収入	580,000	580,000	0	
投資活動収入計	580,000	580,000	0	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出				
附属設備購入支出	0	2,349,740	2,349,740	
工具器具備品購入支出	0	4,694,918	4,694,918	
ソフトウェア購入支出	0	469,350	469,350	
投資活動支出計	0	7,514,008	7,514,008	
投資活動収支差額	580,000	6,934,008	7,514,008	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	2,460,000	7,841,524	10,301,524	
前期繰越収支差額	0	9,296,173	9,296,173	
次期繰越収支差額	2,460,000	1,454,649	1,005,351	

収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成20年12月31日まで

知的財産検定特別会計

(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				
(1) 検定収入	83,940,000	84,508,200	568,200	
検定収入	83,940,000	84,508,200	568,200	
事業活動収入計	83,940,000	84,508,200	568,200	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	65,470,000	55,246,409	10,223,591	
検定事業費支出	56,270,000	49,412,203	6,857,797	
- 1 問題等作成費支出	4,673,000	3,531,877	1,141,123	
- 2 試験実施費支出	51,597,000	45,880,326	5,716,674	
給与手当等支出	3,950,000	3,944,206	5,794	
広告費支出	5,250,000	1,890,000	3,360,000	
(2) 管理費支出	16,660,000	23,266,832	6,606,832	
給料手当等支出	11,220,000	11,060,669	159,331	
その他支出	5,440,000	12,206,163	6,766,163	
(3) 法人税等支出	0	26,250	26,250	
法人税等支出	0	26,250	26,250	
事業活動支出計	82,130,000	78,539,491	3,590,509	
事業活動収支差額	1,810,000	5,968,709	4,158,709	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	1,810,000	5,968,709	4,158,709	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	1,810,000	5,968,709	4,158,709	

貸借対照表

平成20年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,051,485	63,061,706	48,010,221
未収金	10,538,659	15,855,056	5,316,397
前払費用	14,718,896	687,068	14,031,828
その他流動資産	277,749	3,520	274,229
流動資産合計	40,586,789	79,607,350	39,020,561
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物付属設備	1,886,728	0	1,886,728
工具器具備品	3,736,306	0	3,736,306
ソフトウェア	1,015,938	3,123,579	2,107,641
電話加入権	8,000	8,000	0
敷金	5,573,820	6,153,820	580,000
その他固定資産合計	12,220,792	9,285,399	2,935,393
固定資産合計	12,220,792	9,285,399	2,935,393
資産合計	52,807,581	88,892,749	36,085,168
負債の部			
流動負債			
未払金	29,207,063	52,642,312	23,435,249
未払法人税等	0	8,429,400	8,429,400
未払消費税等	0	3,435,300	3,435,300
預り金	970,797	3,633,290	2,662,493
前受金	2,785,625	2,100,000	685,625
その他流動負債	199,946	70,875	129,071
流動負債合計	33,163,431	70,311,177	37,147,746
負債合計	33,163,431	70,311,177	37,147,746
正味財産の部			
一般正味財産	19,644,150	18,581,572	1,062,578
正味財産合計	19,644,150	18,581,572	1,062,578
負債及び正味財産合計	52,807,581	88,892,749	36,085,168

正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成20年12月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	知的財産検定 特別会計	合計
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	120,396,563	84,508,200	204,904,763
試験料収益	0	84,508,200	84,508,200
試験監修収益	2,001,434	0	2,001,434
試験関連収益	118,395,129	0	118,395,129
雑収益	40,281	0	40,281
受取利息	40,281	0	40,281
雑収益	0	0	0
経常収益計	120,436,844	84,508,200	204,945,044
(2) 経常費用			
事業費	71,907,738	55,309,109	127,216,847
管理費	51,129,887	24,446,485	75,576,372
経常費用計	123,037,625	79,755,594	202,793,219
当期経常増減額	2,600,781	4,752,606	2,151,825
1. 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	1,028,692	0	1,028,692
経常外費用計	1,028,692	0	1,028,692
当期経常外増減額	1,028,692	0	1,028,692
税引前当期一般正味財産増減額	3,629,473	4,752,606	1,123,133
法人税、住民税及び事業税	34,305	26,250	60,555
当期一般正味財産増減額	3,663,778	4,726,356	1,062,578
一般正味財産期首残高	18,581,572	0	18,581,572
一般正味財産期末残高	14,917,794	4,726,356	19,644,150
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	14,917,794	4,726,356	19,644,150

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成20年12月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	120,396,563	162,937,647	42,541,084
試験料収益	0	127,516,756	127,516,756
試験監修収益	2,001,434	2,485,283	483,849
試験関連収益	118,395,129	32,935,608	85,459,521
雑収益	40,281	64,211	23,930
受取利息	40,281	63,936	23,655
雑収益	0	275	275
経常収益計	120,436,844	163,001,858	42,565,014
(2) 経常費用			
事業費	71,907,738	61,778,939	10,128,799
管理費	51,129,887	82,403,847	31,273,960
経常費用計	123,037,625	144,182,786	21,145,161
当期経常増減額	2,600,781	18,819,072	21,419,853
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	1,028,692	0	1,028,692
経常外費用計	1,028,692	0	1,028,692
当期経常外増減額	1,028,692	0	1,028,692
税引前当期一般正味財産増減額	3,629,473	18,819,072	22,448,545
法人税、住民税及び事業税	34,305	8,852,483	8,818,178
当期一般正味財産増減額	3,663,778	9,966,589	13,630,367
一般正味財産期首残高	18,581,572	8,614,983	9,966,589
一般正味財産期末残高	14,917,794	18,581,572	3,663,778
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	14,917,794	18,581,572	3,663,778

注) 前年度の会計期間：平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成20年12月31日まで

知的財産検定特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	84,508,200	-	-
試験料収益	84,508,200	-	-
雑収益	0	-	-
受取利息	0	-	-
雑収益	0	-	-
経常収益計	84,508,200	-	-
(2) 経常費用			
事業費	55,309,109	-	-
管理費	24,446,485	-	-
経常費用計	79,755,594	-	-
当期経常増減額	4,752,606	-	-
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	-	-
当期経常外増減額	0	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	4,752,606	-	-
法人税、住民税及び事業税	26,250	-	-
当期一般正味財産増減額	4,726,356	-	-
一般正味財産期首残高	0	-	-
一般正味財産期末残高	4,726,356	-	-
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	-	-
指定正味財産期首残高	0	-	-
指定正味財産期末残高	0	-	-
正味財産期末残高	4,726,356	-	-

財 産 目 録

平成20年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
流動資産		
1. 現金預金		
(1) 現金		62,962
手許有高	62,962	
(2) 普通預金		14,988,523
三井住友銀行赤坂支店	13,368,172	
三菱東京UFJ銀行原宿支店	1,620,351	
2. 未収金		10,538,659
11,12月 特例講習 受講料	2,648,100	
その他検定関連事業収入	2,957,159	
未収法人税等	4,367,300	
未収消費税等	566,100	
3. 前払費用		14,718,896
特例講習 運営費	13,644,211	
事務所家賃	975,418	
CMS手数料 等	99,267	
4. その他流動資産		
(1) 立替金		274,229
労働保険料	274,229	
(2) 仮払金		3,520
経費仮払	3,520	
流動資産合計		40,586,789
固定資産		
その他固定資産		
(1) 建物付属設備		1,886,728
事務所 内装設備	1,886,728	
(2) 工具器具備品		3,736,306
事務所 什器	3,736,306	
(3) ソフトウェア		1,015,938
知的財産教育協会 ホームページプログラム	406,770	
知的財産技能検定 ホームページプログラム	348,334	
特例講習 ホームページプログラム	260,834	
(4) 電話加入権		8,000
電話加入権 1回線	8,000	
(5) 敷金		5,573,820
事務所敷金	5,573,820	
固定資産合計		12,220,792
資 産 合 計		52,807,581
(負債の部)		
流動負債		
1. 未払金		29,207,063
第2回知的財産技能検定 運営費 等	14,497,549	
特例講習 運営費 等	8,886,692	
その他検定関連事業 運営費 等	649,737	
管理諸費	5,173,085	
2. 預り金		970,797
源泉所得税	706,070	
社会保険料	235,500	
雇用保険料	29,227	
3. 前受金		2,785,625
第3回知的財産技能検定 受検料	2,041,700	
特例講習 受講料	218,925	
その他検定関連事業収入	525,000	
4. その他流動負債		
仮受金		199,946
期限後入金受検料 他	199,946	
流動負債合計		33,163,431
負 債 合 計		33,163,431
正 味 財 産		19,644,150