

収支計算書総括表

平成29年4月1日から平成30年3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
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 検定収入	-	210,044,676	210,044,676
① 検定収入	-	210,044,676	210,044,676
(2) 検定関連収入	47,286,944	-	47,286,944
① 教育関連収入	31,245,307	-	31,245,307
② センター制度収入	16,041,637	-	16,041,637
(3) 雑収入	833	-	833
① 受取利息収入	833	-	833
事業活動収入計	47,287,777	210,044,676	257,332,453
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	16,474,608	147,305,792	163,780,400
① 検定事業費支出	-	108,688,345	108,688,345
①-1 問題等作成費支出	-	16,248,600	16,248,600
①-2 試験実施費支出	-	92,439,745	92,439,745
② 給与手当等支出	-	37,110,590	37,110,590
③ 広告費支出	665,210	1,506,857	2,172,067
④ 検定関連事業費支出	15,809,398	-	15,809,398
(2) 管理費支出	16,291,602	60,661,445	76,953,047
① 給料手当等支出	9,404,275	41,452,812	50,857,087
② その他支出	6,887,327	19,208,633	26,095,960
(3) 法人税等支出	70,000	-	70,000
① 法人税等支出	70,000	-	70,000
事業活動支出計	32,836,210	207,967,237	240,803,447
事業活動収支差額	14,451,567	2,077,439	16,529,006
II 知的財産研究部門収支の部			
基本財産運用益	86,230,071	-	86,230,071
特定資産運用益	721	-	721
受取会費	26,860,000	-	26,860,000
知的財産調査研究事業請負収益	97,319,909	-	97,319,909
知的財産研究推進・拠点事業受託収益	196,646,617	-	196,646,617
知的財産情報発信等事業収益	4,353,269	-	4,353,269
雑収益	482,901	-	482,901
事業費	314,940,995	-	314,940,995
管理費	99,987,033	-	99,987,033
知的財産研究部門収支差額	△ 3,034,540	-	△ 3,034,540
III 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 固定資産売却等収入	-	-	-
投資活動収入計	-	-	-
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出			
① 固定資産購入支出	177,647	-	177,647
投資活動支出計	177,647	-	177,647
投資活動収支差額	△ 177,647	-	△ 177,647
IV 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
①退職給付引当資産の増加	1,550,800	-	1,550,800
②役員退職慰労引当資産の増加	9,240,371	-	9,240,371
財務活動収入計	10,791,171	-	10,791,171
2. 財務活動支出			
①借入金返済	30,000,000	-	30,000,000
②寄付金の減少	86,589,400	-	86,589,400
財務活動支出計	116,589,400	-	116,589,400
財務活動収支差額	△ 105,798,229	-	△ 105,798,229
V 予備費支出			
計	-	-	-
当期収支差額	△ 94,558,849	2,077,439	△ 92,481,410
前期繰越収支差額	2,401,810,950	31,315,852	2,433,126,802
次期繰越収支差額	2,307,252,101	33,393,291	2,340,645,392

収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 検定関連収入	41,070,000	47,286,944	6,216,944	
① 教育関連収入	26,330,000	31,245,307	4,915,307	
② センター制度収入	14,740,000	16,041,637	1,301,637	
(2) 雑収入	-	833	833	
① 受取利息収入	-	833	833	
② その他雑収入	-	-	-	
事業活動収入計	41,070,000	47,287,777	6,217,777	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	20,311,200	16,474,608	△ 3,836,592	
① 検定関連事業費支出	20,246,400	15,809,398	△ 4,437,002	
② 広告費支出	64,800	665,210	600,410	
(2) 管理費支出	19,500,617	16,291,602	△ 3,209,015	
① 給料手当等支出	12,283,359	9,404,275	△ 2,879,084	
② その他支出	7,217,258	6,887,327	△ 329,931	
(3) 法人税等支出	4,662,000	70,000	△ 4,592,000	
① 法人税等支出	4,662,000	70,000	△ 4,592,000	
事業活動支出計	44,473,817	32,836,210	△ 11,637,607	
事業活動収支差額	△ 3,403,817	14,451,567	17,855,384	
II 知的財産研究部門収支の部				
基本財産運用益	57,500,000	86,230,071	28,730,071	
特定資産運用益	-	721	721	
受取会費	27,300,000	26,860,000	△ 440,000	
知的財産調査研究事業請負収益	155,600,000	97,319,909	△ 58,280,091	
知的財産研究推進・拠点事業受託	273,200,000	196,646,617	△ 76,553,383	
知的財産情報発信等事業収益	2,500,000	4,353,269	1,853,269	
雑収益	200,000	482,901	282,901	
事業費	425,800,000	314,940,995	△ 110,859,005	
管理費	80,103,000	99,987,033	19,884,033	
知的財産研究部門収支差額	10,397,000	△ 3,034,540	△ 13,431,540	
III 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 固定資産売却等収入	-	-	-	
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出	-	177,647	177,647	
① 有形固定資産購入支出	-	177,647	177,647	
投資活動支出計	-	177,647	177,647	
投資活動収支差額	-	△ 177,647	△ 177,647	
IV 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①退職給付引当資産の増加	-	1,550,800	1,550,800	
②役員退職慰労引当資産の増加	-	9,240,371	9,240,371	
財務活動収入計	-	10,791,171	10,791,171	
2. 財務活動支出				
①借入金返済	-	30,000,000	30,000,000	
②寄付金の減少	-	86,589,400	86,589,400	
財務活動支出計	-	116,589,400	116,589,400	
財務活動収支差額	-	△ 105,798,229	△ 105,798,229	
V 予備費支出	-	-	-	
当期収支差額	6,993,183	△ 94,558,849	△ 101,552,032	
前期繰越収支差額	2,401,810,950	2,401,810,950	-	
次期繰越収支差額	2,408,804,133	2,307,252,101	△ 101,552,032	

収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3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
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 検定収入	211,674,354	210,044,676	△ 1,629,678	
① 検定収入	211,674,354	210,044,676	△ 1,629,678	
事業活動収入計	211,674,354	210,044,676	△ 1,629,678	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	143,588,259	147,305,792	3,717,533	
① 検定事業費支出	111,382,512	108,688,345	△ 2,694,167	
①-1 問題等作成費支出	18,013,150	16,248,600	△ 1,764,550	
①-2 試験実施費支出	93,369,362	92,439,745	△ 929,617	
② 給与手当等支出	27,705,747	37,110,590	9,404,843	
③ 広告費支出	4,500,000	1,506,857	△ 2,993,143	
(2) 管理費支出	67,591,150	60,661,445	△ 6,929,705	
① 給料手当等支出	43,257,833	41,452,812	△ 1,805,021	
② その他支出	24,333,317	19,208,633	△ 5,124,684	
(3) 法人税等支出	198,000	-	△ 198,000	
① 法人税等支出	198,000	-	△ 198,000	
事業活動支出計	211,377,409	207,967,237	△ 3,410,172	
事業活動収支差額	296,945	2,077,439	1,780,494	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 固定資産売却等収入	-	-	-	
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出	-	-	-	
① PC購入支出	-	-	-	
投資活動支出計	-	-	-	
投資活動収支差額	-	-	-	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	-	-	-	
当期収支差額	296,945	2,077,439	1,780,494	
前期繰越収支差額	31,315,852	31,315,852	-	
次期繰越収支差額	31,612,797	33,393,291	1,780,494	

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、立替金、前払費用、未払金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

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	178,964,634	125,634,139
投 資 有 価 証 券	1,958,966,400	1,869,723,400
退 職 給 付 引 当 資 産	15,179,000	16,729,800
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	32,441,932	41,682,303
図 書 館 運 営 積 立 金	40,000,000	40,000,000
棚 卸 資 産	108,230	163,772
未 収 入 金	254,438,856	286,280,703
前 払 費 用	4,127,727	3,894,510
仮 払 金	-	400
合 計	2,484,226,779	2,384,109,027
未 払 金 ・ 未 払 費 用	37,957,360	33,233,007
預 り 金	4,506,542	4,625,085
前 受 金 ・ 仮 受 金	8,636,075	5,605,543
合 計	51,099,977	43,463,635
次期繰越収支差額	2,433,126,802	2,340,645,392

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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	(86,230,071)	(72,600,546)	(13,629,525)
基本財産受取利息	86,230,071	72,600,546	13,629,525
②特定資産運用益	(721)	(1,033)	(△ 312)
特定資産受取利息	721	1,033	△ 312
③受取会費	(26,860,000)	(27,180,000)	(△ 320,000)
賛助会員受取会費	26,860,000	27,180,000	△ 320,000
④事業収益	(555,651,415)	(638,821,454)	(△ 83,170,039)
知的財産調査研究事業請負収益	97,319,909	170,650,152	△ 73,330,243
知的財産国際共同研究推進事業受託収益	196,646,617	198,058,673	△ 1,412,056
知的財産研究支援事業収益	4,353,269	2,290,244	2,063,025
知的財産管理技能検定事業収益	210,044,676	215,940,160	△ 5,895,484
知的財産技能士会事業収益	16,774,147	16,741,738	32,409
知的財産教育関連事業収益	30,512,797	35,140,487	△ 4,627,690
⑤雑収益	(483,734)	(507,550)	(△ 23,816)
受取利息	2,586	1,802	784
雑収益	481,148	505,748	△ 24,600
経常収益計	669,225,941	739,110,583	△ 69,884,642
(2) 経常費用			
①事業費	(555,674,442)	(596,021,122)	(△ 40,346,680)
役員報酬	18,985,513	16,551,870	2,433,643
給料手当	157,324,773	152,165,466	5,159,307
賞与	4,283,213	8,349,494	△ 4,066,281
賞与引当金繰入額	2,142,757	2,190,097	△ 47,340
役員退職慰労引当金繰入額	2,915,186	2,461,801	453,385
退職給付費用	2,171,659	1,974,859	196,800
法定福利費	18,828,762	18,794,083	34,679
福利厚生費	197,981	155,432	42,549
旅費交通費	21,401,824	20,580,085	821,739
通信運搬費	6,235,886	6,492,405	△ 256,519
減価償却費	1,568,186	1,574,184	△ 5,998
消耗品費	2,790,341	3,730,365	△ 940,024
備品費	850,643	489,137	361,506
修繕費	322,575	2,888,145	△ 2,565,570
書籍等購入費	16,097,805	13,712,631	2,385,174
印刷製本費	17,365,826	22,434,872	△ 5,069,046
広告宣伝費	1,759,374	3,203,468	3,203,468
光熱水料費	2,347,752	1,945,848	401,904
賃借料	3,271,243	3,583,810	△ 312,567
会議費	4,562,095	5,540,348	△ 978,253
保険料	1,561,614	2,055,190	△ 493,576
諸謝金	39,762,989	38,493,197	1,269,792
租税公課	16,745,541	16,796,151	△ 50,610
委託費	103,127,788	124,118,174	△ 20,990,386
役務費	4,435,635	5,711,409	△ 1,275,774
諸会費	1,738,855	1,744,097	△ 5,242
研修費	501,340	1,013,406	△ 512,066
清掃費	1,208,390	1,163,187	45,203
借室料	38,280,391	36,376,832	1,903,559
滞在費	14,343,250	31,682,982	△ 17,339,732
翻訳費	22,164,167	20,626,105	1,538,062
通訳費	6,127,468	5,090,086	1,037,382
会場費	13,248,893	12,220,477	1,028,416
原稿料	3,493,630	4,787,513	△ 1,293,883
車維持費	638,487	894,174	△ 255,687
雑費	2,872,610	4,429,742	△ 1,557,132

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(101,961,547)	(108,155,497)	(△ 6,193,950)
役員報酬	33,385,529	34,585,704	△ 1,200,175
給料手当	26,489,790	28,144,762	△ 1,654,972
賞与	1,044,167	1,842,508	△ 798,341
賞与引当金繰入額	522,363	459,823	62,540
役員退職慰労引当金繰入額	6,325,185	6,714,299	△ 389,114
退職給付費用	779,141	611,041	168,100
法定福利費	6,795,543	7,092,917	△ 297,374
福利厚生費	345,856	407,051	△ 61,195
旅費交通費	576,528	700,537	△ 124,009
通信運搬費	570,775	699,804	△ 129,029
減価償却費	321,128	325,415	△ 4,287
消耗品費	519,940	654,539	△ 134,599
備品費	189,548	28,643	160,905
修繕費	52,077	81,779	△ 29,702
書籍等購入費	70,702	104,997	△ 34,295
印刷製本費	29,045	184,440	△ 155,395
広告宣伝費	412,693	751,431	△ 338,738
光熱水料費	657,918	628,659	29,259
賃借料	533,630	550,889	△ 17,259
会議費	333,779	387,098	△ 53,319
保険料	3,477	3,486	△ 9
諸謝金	1,105,227	1,466,543	△ 361,316
租税公課	9,087,416	8,630,712	456,704
役務費	746,058	781,205	△ 35,147
清掃費	346,810	393,957	△ 47,147
諸会費	643,945	642,763	1,182
研修費	2,280	4,446	△ 2,166
借室料	9,484,506	10,603,422	△ 1,118,916
支払利息	113,150	181,848	△ 68,698
雑費	473,341	490,779	△ 17,438
經常費用計	657,635,989	704,176,619	△ 46,540,630
当期經常増減額	11,589,952	34,933,964	△ 23,344,012
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			
①固定資産売却損	(192,328)	(0)	(192,328)
車両運搬具売却損	192,328	0	192,328
②固定資産除却損	(94,196)	(223,844)	(△ 129,648)
什器備品除却損	94,196	223,844	△ 129,648
経常外費用計	286,524	223,844	△ 66,968
当期経常外増減額	△ 286,524	△ 223,844	△ 62,680
当期一般正味財産増減額	11,303,428	34,710,120	△ 23,406,692
一般正味財産期首残高	367,279,446	299,631,554	67,647,892
合併に伴う一般正味財産増加額	—	32,937,772	△ 32,937,772
一般正味財産期末残高	378,582,874	367,279,446	11,303,428
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産評価損	(86,589,400)	(116,727,400)	(△ 30,138,000)
基本財産評価損	86,589,400	116,727,400	△ 30,138,000
当期指定正味財産増減額	△ 86,589,400	△ 116,727,400	30,138,000
指定正味財産期首残高	1,959,360,780	2,076,088,180	△ 116,727,400
指定正味財産期末残高	1,872,771,380	1,959,360,780	△ 86,589,400
III 正味財産期末残高	2,251,354,254	2,326,640,226	△ 75,285,972

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	122,586,159	178,570,254	△ 55,984,095
未収金	286,280,703	254,438,856	31,841,847
前払金	3,894,510	4,127,727	△ 233,217
貯蔵品	163,772	108,230	55,542
仮払金	400	0	400
流動資産合計	412,925,544	437,245,067	△ 24,319,923
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,869,723,400	1,958,966,400	△ 89,243,000
普通預金	3,047,980	394,380	2,653,600
基本財産合計	1,872,771,380	1,959,360,780	△ 86,589,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,729,800	15,179,000	1,550,800
役員退職慰労引当資産	41,682,303	32,441,932	9,240,371
図書館運営積立金	40,000,000	40,000,000	0
特定資産合計	98,412,103	87,620,932	10,791,171
(3) その他固定資産			
建物附属設備	5,295,132	5,781,705	△ 486,573
構築物	1,570,148	1,900,868	△ 330,720
車両運搬具	0	398,230	△ 398,230
什器備品	1,569,930	1,678,508	△ 108,578
ソフトウェア	856,830	1,530,920	△ 674,090
敷金・保証金	32,494,045	32,494,045	0
その他固定資産合計	41,786,085	43,784,276	△ 1,998,191
固定資産合計	2,012,969,568	2,090,765,988	△ 77,796,420
資 産 合 計	2,425,895,112	2,528,011,055	△ 102,116,343
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	33,233,007	37,957,360	△ 4,724,353
前受金	4,433,759	8,636,075	△ 4,202,316
預り金	4,625,085	4,506,542	118,543
短期借入金	70,000,000	100,000,000	△ 30,000,000
仮受金	1,171,784	0	1,171,784
賞与引当金	2,665,120	2,649,920	15,200
流動負債合計	116,128,755	153,749,897	△ 37,621,142
2 固定負債			
退職給付引当金	16,729,800	15,179,000	1,550,800
役員退職慰労引当金	41,682,303	32,441,932	9,240,371
固定負債合計	58,412,103	47,620,932	10,791,171
負 債 合 計	174,540,858	201,370,829	△ 26,829,971
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,872,771,380	1,959,360,780	△ 86,589,400
指定正味財産合計	1,872,771,380	1,959,360,780	△ 86,589,400
(うち基本財産への充当額)	(1,872,771,380)	(1,959,360,780)	(△ 86,589,400)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	378,582,874	367,279,446	11,303,428
(うち特定資産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	2,251,354,254	2,326,640,226	△ 75,285,972
負債及び正味財産合計	2,425,895,112	2,528,011,055	△ 102,115,943