

収支計算書総括表

平成30年4月1日から平成31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	-	191,806,320	191,806,320
① 検定収入	-	191,806,320	191,806,320
(2) 検定関連収入	53,461,687	-	53,461,687
① 教育関連収入	37,159,170	-	37,159,170
② センター制度収入	16,302,517	-	16,302,517
(3) 雑収入	995	-	995
① 受取利息収入	995	-	995
事業活動収入計	53,462,682	191,806,320	245,269,002
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	17,592,709	135,609,847	153,202,556
① 検定事業費支出	-	101,053,055	101,053,055
①-1 問題等作成費支出	-	16,187,580	16,187,580
①-2 試験実施費支出	-	84,865,475	84,865,475
② 給与手当等支出	-	32,073,668	32,073,668
③ 広告費支出	1,476,608	2,483,124	3,959,732
④ 検定関連事業費支出	8,094,930	-	8,094,930
⑤ 知的財産管理技能士会事業費	8,021,171	-	8,021,171
(2) 管理費支出	20,653,145	62,454,824	83,107,969
① 給料手当等支出	11,851,678	42,019,586	53,871,264
② その他支出	8,801,467	20,435,238	29,236,705
(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	38,315,854	198,064,671	236,380,525
事業活動収支差額	15,146,828	△ 6,258,351	8,888,477
II 知的財産研究部門収支の部			
基本財産運用益	53,772,145	-	53,772,145
特定資産運用益	815	-	815
受取会費	25,035,000	-	25,035,000
知的財産調査研究事業請負収益	96,346,800	-	96,346,800
知的財産研究推進・拠点事業受託収益	155,303,020	-	155,303,020
知的財産情報発信等事業収益	1,593,225	-	1,593,225
雑収益	1,096,353	-	1,096,353
事業費	264,812,218	-	264,812,218
管理費	99,842,025	-	99,842,025
知的財産研究部門収支差額	△ 31,506,885		△ 31,506,885
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	△ 4,932,920	-	△ 4,932,920
投資活動支出計	△ 4,932,920	-	△ 4,932,920
投資活動収支差額	4,932,920	-	4,932,920
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	1,451,300	-	1,451,300
②役員退職慰労引当資産の増加	7,599,135	-	7,599,135
財務活動収入計	9,050,435	-	9,050,435
2. 財務活動支出			
①借入金返済	40,000,000	-	40,000,000
②寄付金の減少	-164,629,700	-	△ 164,629,700
財務活動支出計	△ 124,629,700	-	△ 124,629,700
財務活動収支差額	133,680,135	-	133,680,135
V 予備費支出			
計	-	-	-
当期収支差額	122,252,998	-6,258,351	115,994,647
前期繰越収支差額	2,307,252,101	33,393,291	2,340,645,392
次期繰越収支差額	2,429,505,099	27,134,940	2,456,640,039

収 支 計 算 書

平成30年4月1日から平成31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	40,106,000	53,461,687	13,355,687	
① 教育関連収入	25,606,000	37,159,170	11,553,170	
② センター制度収入	14,500,000	16,302,517	1,802,517	
(2) 雑収入	-	995	995	
① 受取利息収入	-	995	995	
② その他雑収入	-	-	-	
事業活動収入計	40,106,000	53,462,682	13,356,682	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	20,613,200	17,592,709	△ 3,020,491	
① 知的財産教育関連事業費	10,900,000	8,094,930	△ 2,805,070	
② 知的財産管理技能士会事業費	9,648,400	8,021,171	△ 1,627,229	
③ 広告費	64,800	1,476,608	1,411,808	
(2) 管理費支出	19,200,000	20,653,145	1,453,145	
① 給料手当等支出	12,498,000	11,851,678	△ 646,322	
② その他支出	6,702,000	8,801,467	2,099,467	
(3) 法人税等支出	77,000	70,000	△ 7,000	
① 法人税等支出	77,000	70,000	△ 7,000	
事業活動支出計	39,890,200	38,315,854	△ 1,574,346	
事業活動収支差額	215,800	15,146,828	14,931,028	
II 知的財産研究部門収支の部				
基本財産運用益	55,950,000	53,772,145	△ 2,177,855	
特定資産運用益	-	815	815	
受取会費	26,550,000	25,035,000	△ 1,515,000	
知的財産調査研究事業請負収益	100,000,000	96,346,800	△ 3,653,200	
知的財産研究推進・拠点事業受託収益	130,000,000	155,303,020	25,303,020	
知的財産情報発信等事業収益	1,900,000	1,593,225	△ 306,775	
雑収益	200,000	1,096,353	896,353	
事業費	236,400,000	264,812,218	28,412,218	
管理費	78,303,000	99,842,025	21,539,025	
知的財産研究部門収支差額	△ 103,000	△ 31,506,885	△ 31,403,885	
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	-	△ 4,932,920	△ 4,932,920	
① 有形固定資産購入支出	-	△ 4,932,920	△ 4,932,920	
投資活動支出計	-	△ 4,932,920	△ 4,932,920	
投資活動収支差額	-	4,932,920	4,932,920	
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	-	1,451,300	1,451,300	
②役員退職慰労引当資産の増加	-	7,599,135	7,599,135	
財務活動収入計	-	9,050,435	9,050,435	
2. 財務活動支出				
①借入金返済	-	40,000,000	40,000,000	
②寄付金の減少	-	△ 164,629,700	△ 164,629,700	
財務活動支出計	-	△ 124,629,700	△ 124,629,700	
財務活動収支差額	-	133,680,135	133,680,135	
V 予備費支出				
当期収支差額	112,800	122,252,998	122,140,198	
前期繰越収支差額	2,307,252,101	2,307,252,101	-	
次期繰越収支差額	2,307,364,901	2,429,505,099	122,140,198	

収 支 計 算 書

平成30年4月1日から平成31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	201,581,101	191,806,320	△ 9,774,781	
① 検定収入	201,581,101	191,806,320	△ 9,774,781	
事業活動収入計	201,581,101	191,806,320	△ 9,774,781	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	131,587,000	135,609,847	4,022,847	
① 検定事業費支出	100,881,000	101,053,055	172,055	
①-1 問題等作成費支出	17,640,000	16,187,580	△ 1,452,420	
①-2 試験実施費支出	83,241,000	84,865,475	1,624,475	
② 給与手当等支出	27,706,000	32,073,668	4,367,668	
③ 広告費支出	3,000,000	2,483,124	△ 516,876	
(2) 管理費支出	65,437,000	62,454,824	△ 2,982,176	
① 給料手当等支出	41,525,000	42,019,586	494,586	
② その他支出	23,912,000	20,435,238	△ 3,476,762	
(3) 法人税等支出	1,823,000	-	△ 1,823,000	
① 法人税等支出	1,823,000	-	△ 1,823,000	
事業活動支出計	198,847,000	198,064,671	△ 782,329	
事業活動収支差額	2,734,101	△ 6,258,351	△ 8,992,452	
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	2,734,101	△ 6,258,351	△ 8,992,452	
前期繰越収支差額	33,393,291	33,393,291	-	
次期繰越収支差額	36,127,392	27,134,940	△ 8,992,452	

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	125,634,139	120,576,506
投 資 有 価 証 券	1,869,723,400	2,034,353,100
退 職 給 付 引 当 資 産	16,729,800	18,181,100
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	41,682,303	49,281,438
図 書 館 運 営 積 立 金	40,000,000	40,000,000
棚 卸 資 産	163,772	378,642
未 収 入 金	286,280,703	234,791,222
前 払 費 用	3,894,510	3,591,864
仮 払 金	400.00	0
合 計	2,384,109,027	2,501,153,872
未 払 金 ・ 未 払 費 用	33,233,007	34,179,971
預 り 金	4,625,085	4,234,497
前 受 金 ・ 仮 受 金	5,605,543	6,099,365
合 計	43,463,635	44,513,833
次期繰越収支差額	2,340,645,392	2,456,640,039

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	(53,772,145)	(86,230,071)	(△ 32,457,926)
基本財産受取利息	53,772,145	86,230,071	△ 32,457,926
② 特定資産運用益	(815)	(721)	(94)
特定資産受取利息	815	721	94
③ 受取会費	(25,035,000)	(26,860,000)	(△ 1,825,000)
賛助会員受取会費	25,035,000	26,860,000	△ 1,825,000
④ 事業収益	(498,511,052)	(555,651,415)	(△ 57,140,363)
知的財産調査研究事業請負収益	96,346,800	97,319,909	△ 973,109
知的財産国際共同研究推進事業受託収益	155,303,020	196,646,617	△ 41,343,597
知的財産研究支援事業収益	1,593,225	4,353,269	△ 2,760,044
知的財産管理技能検定事業収益	191,806,320	210,044,676	△ 18,238,356
知的財産技能士会事業収益	16,473,586	16,774,147	△ 300,561
知的財産教育関連事業収益	36,988,101	30,512,797	6,475,304
⑤ 雑収益	(1,097,348)	(483,734)	(613,614)
受取利息	2,389	2,586	△ 197
雑収益	1,094,959	481,148	613,811
経常収益計	578,416,360	669,225,941	△ 90,809,581
(2) 経常費用			
① 事業費	(501,122,743)	(555,674,442)	(△ 54,551,699)
役員報酬	18,355,780	18,985,513	△ 629,733
給料手当	134,848,191	157,324,773	△ 22,476,582
賞与	5,507,346	4,283,213	1,224,133
賞与引当金繰入額	2,049,746	2,142,757	△ 93,011
役員退職慰労引当金繰入額	2,435,568	2,915,186	△ 479,618
退職給付費用	2,277,559	2,171,659	105,900
法定福利費	17,206,890	18,828,762	△ 1,621,872
福利厚生費	196,429	197,981	△ 1,552
旅費交通費	15,934,962	21,401,824	△ 5,466,862
通信運搬費	4,830,985	6,235,886	△ 1,404,901
減価償却費	1,509,823	1,568,186	△ 58,363
消耗品費	2,550,636	2,790,341	△ 239,705
備品費	579,193	850,643	△ 271,450
修繕費	3,548,229	322,575	3,225,654
書籍等購入費	12,647,439	16,097,805	△ 3,450,366
印刷製本費	15,490,749	17,365,826	△ 1,875,077
広告宣伝費	3,207,383	1,759,374	1,448,009
光熱水料費	2,207,458	2,347,752	△ 140,294
賃借料	3,034,968	3,271,243	△ 236,275
会議費	4,290,012	4,562,095	△ 272,083
保険料	1,251,340	1,561,614	△ 310,274
諸謝金	37,269,318	39,762,989	△ 2,493,671
租税公課	10,114,827	16,745,541	△ 6,630,714
委託費	111,305,917	103,127,788	8,178,129
役務費	3,671,850	4,435,635	△ 763,785
諸会費	1,675,212	1,738,855	△ 63,643
研修費	808,511	501,340	307,171
清掃費	974,965	1,208,390	△ 233,425
借室料	31,039,837	38,280,391	△ 7,240,554
滞在費	13,723,050	14,343,250	△ 620,200
翻訳費	13,995,195	22,164,167	△ 8,168,972
通訳費	5,211,598	6,127,468	△ 915,870
会場費	11,609,111	13,248,893	△ 1,639,782

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
原稿料	3,784,250	3,493,630	290,620
車維持費	0	638,487	△ 638,487
雑費	1,978,416	2,872,610	△ 894,194
②管理費	(101,692,313)	(101,961,547)	(△ 269,234)
役員報酬	32,740,551	33,385,529	△ 644,978
給料手当	25,862,466	26,489,790	△ 627,324
賞与	1,448,273	1,044,167	404,106
賞与引当金繰入額	554,760	522,363	32,397
役員退職慰労引当金繰入額	5,163,567	6,325,185	△ 1,161,618
退職給付費用	853,741	779,141	74,600
法定福利費	7,209,843	6,795,543	414,300
福利厚生費	438,049	345,856	92,193
旅費交通費	574,481	576,528	△ 2,047
通信運搬費	531,331	570,775	△ 39,444
減価償却費	331,079	321,128	9,951
消耗品費	484,102	519,940	△ 35,838
備品費	78,285	189,548	△ 111,263
修繕費	668,117	52,077	616,040
書籍等購入費	74,478	70,702	3,776
印刷製本費	40,143	29,045	11,098
広告宣伝費	752,349	412,693	339,656
光熱水料費	728,870	657,918	70,952
賃借料	556,628	533,630	22,998
会議費	299,288	333,779	△ 34,491
保険料	3,477	3,477	0
諸謝金	1,130,576	1,105,227	25,349
租税公課	8,640,780	9,087,416	△ 446,636
役務費	736,235	746,058	△ 9,823
清掃費	337,235	346,810	△ 9,575
諸会費	652,418	643,945	8,473
研修費	26,125	2,280	23,845
借室料	9,604,494	9,484,506	119,988
支払利息	43,643	113,150	△ 69,507
雑費	1,126,929	473,341	653,588
経常費用計	602,815,056	657,635,989	△ 54,820,933
当期経常増減額	△ 24,398,696	11,589,952	△ 35,988,648
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	(0)	(192,328)	(△ 192,328)
車両運搬具売却損	0	192,328	△ 192,328
②固定資産除却損	(1,849,987)	(94,196)	(1,755,791)
什器備品除却損	1,849,987	94,196	1,755,791
経常外費用計	1,849,987	286,524	1,563,463
当期経常外増減額	△ 1,849,987	△ 286,524	△ 1,563,463
当期一般正味財産増減額	△ 26,248,683	11,303,428	△ 37,552,111
一般正味財産期首残高	378,582,874	367,279,446	11,303,428
一般正味財産期末残高	352,334,191	378,582,874	△ 26,248,683
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産評価益	(164,629,700)	(0)	(164,629,700)
基本財産評価益	164,629,700	0	164,629,700
①基本財産評価損	(0)	(86,589,400)	(△ 86,589,400)
基本財産評価損	0	86,589,400	△ 86,589,400
当期指定正味財産増減額	164,629,700	△ 86,589,400	251,219,100
指定正味財産期首残高	1,872,771,380	1,959,360,780	△ 86,589,400
指定正味財産期末残高	2,037,401,080	1,872,771,380	164,629,700
III 正味財産期末残高	2,389,735,271	2,251,354,254	138,381,017

貸借対照表

平成31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	117,528,526	122,586,159	△ 5,057,633
未収金	234,791,222	286,280,703	△ 51,489,481
前払金	3,591,864	3,894,510	△ 302,646
貯蔵品	378,642	163,772	214,870
仮払金	0	400	△ 400
流動資産合計	356,290,254	412,925,544	△ 56,635,290
2 固定資産			0
(1) 基本財産			0
投資有価証券	2,034,353,100	1,869,723,400	164,629,700
普通預金	3,047,980	3,047,980	0
基本財産合計	2,037,401,080	1,872,771,380	164,629,700
(2) 特定資産			0
退職給付引当資産	18,181,100	16,729,800	1,451,300
役員退職慰労引当資産	49,281,438	41,682,303	7,599,135
図書館運営積立金	40,000,000	40,000,000	0
特定資産合計	107,462,538	98,412,103	9,050,435
(3) その他固定資産			0
建物附属設備	4,653,490	5,295,132	△ 641,642
構築物	1,263,764	1,570,148	△ 306,384
車両運搬具	0	0	0
什器備品	1,983,165	1,569,930	413,235
ソフトウェア	1,555,200	856,830	698,370
敷金・保証金	23,706,657	32,494,045	△ 8,787,388
その他固定資産合計	33,162,276	41,786,085	△ 8,623,809
固定資産合計	2,178,025,894	2,012,969,568	165,056,326
資産合計	2,534,316,148	2,425,895,112	108,421,036
II 負債の部			0
1 流動負債			0
未払金	34,179,971	33,233,007	946,964
前受金	4,776,572	4,433,759	342,813
預り金	4,234,497	4,625,085	△ 390,588
短期借入金	30,000,000	70,000,000	△ 40,000,000
仮受金	1,322,793	1,171,784	151,009
賞与引当金	2,604,506	2,665,120	△ 60,614
流動負債合計	77,118,339	116,128,755	△ 39,010,416
2 固定負債			0
退職給付引当金	18,181,100	16,729,800	1,451,300
役員退職慰労引当金	49,281,438	41,682,303	7,599,135
固定負債合計	67,462,538	58,412,103	9,050,435
負債合計	144,580,877	174,540,858	△ 29,959,981
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産			0
寄付金	2,037,401,080	1,872,771,380	164,629,700
指定正味財産合計	2,037,401,080	1,872,771,380	164,629,700
(うち基本財産への充当額)	2,037,401,080	1,872,771,380	164,629,700
2 一般正味財産	352,334,191	378,582,874	△ 26,248,683
(うち特定資産への充当額)	40,000,000	40,000,000	0
正味財産合計	2,389,735,271	2,251,354,254	138,381,017
負債及び正味財産合計	2,534,316,148	2,425,895,112	108,421,036