

貸借対照表
2013年3月31日現在

公益社団法人 日本複製権センター

(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	141,785,118		
未収金	10,125,863		
流動資産合計	151,910,981		
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000		
基本財産合計	20,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,224,740		
特定資産合計	5,224,740		
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,058,799		
什器備品	288,721		
ソフトウェア	5,129,407		
ソフトウェア仮勘定	4,095,000		
商標権	150,390		
電話加入権	224,952		
敷金	6,000,000		
その他固定資産合計	16,947,269		
固定資産合計	42,172,009		
資産合計	194,082,990		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	140,419,737		
未払消費税	775,100		
預り金	590,281		
使用料預り金	10,125,863		
流動負債合計	151,910,981		
2 固定負債			
退職給付引当金	5,224,740		
固定負債合計	5,224,740		
負債合計	157,135,721		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
(うち基本財産への充当額)	(0)		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
正味財産合計	36,947,269		
負債及び正味財産合計	194,082,990		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書
2012年4月1日から2013年3月31日まで

公益社団法人 日本複製権センター

(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			
基本財産受取利息	6,016		
② 受取会費			
正会員受取会費	2,400,000		
③ 事業収益			
複写権管理事業収益	58,983,163		
④ 雑収益			
受取利息	5,125		
雑収益	880		
経常収益計	61,395,184		
(2) 経常費用			
① 事業費	49,923,096		
給料手当	21,073,871		
退職給付費用	275,169		
福利厚生費	2,802,844		
通勤費	968,635		
会議費	196,075		
旅費交通費	842,491		
通信運搬費	1,063,510		
減価償却費	1,613,834		
消耗什器備品費	1,749,503		
消耗品費	137,921		
修繕費	533,485		
印刷製本費	2,115,467		
光熱水料費	311,152		
賃借料	6,198,111		
調査研究費	1,349,076		
システム関係費	1,225,406		
広報宣伝費	4,569,533		
諸会費	881,730		
諸謝金	198,798		
租税公課	1,404,300		
渉外費	118,080		
雑費	294,105		
② 管理費	16,468,965		
役員報酬	930,610		
給料手当	7,377,798		
退職給付費用	166,731		
福利厚生費	1,102,271		
通勤費	259,275		
会議費	49,798		
旅費交通費	124,140		
通信運搬費	373,666		
減価償却費	697,123		
消耗什器備品費	614,690		
消耗品費	48,458		
修繕費	187,441		
印刷製本費	386,719		
光熱水料費	109,324		
賃借料	2,177,714		
諸会費	300,000		
諸謝金	1,004,694		
租税公課	71,900		
渉外費	86,654		
雑費	399,959		
経常費用計	66,392,061		

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減	△ 4,996,877		
基本財産評価損益等	0		
特定資産評価損益等	0		
投資有価証券評価損益等	0		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	△ 4,996,877		
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			
過年度減価償却費	346,465		
経常外費用計	346,465		
当期経常外増減額	△ 346,465		
当期一般正味財産増減額	△ 5,343,342		
一般正味財産期首残高	42,290,611		
一般正味財産期末残高	36,947,269		
II 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		
III 正味財産期末残高	36,947,269		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

財 産 目 録

2013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	運転資金として	40,330
預金	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行 本店	運転資金として	21,919,598
	みずほ銀行 六本木支店	〃	525,659
	みずほ銀行 青山支店	〃	99,277,857
	三井住友銀行 青山支店	〃	20,021,674
未収金	2012年度使用料未収金	未回収の資産計上額	10,125,863
流動資産合計			151,910,981
(固定資産)			
基本財産	定期預金	みずほ銀行 青山支店	20,000,000
		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 みずほ銀行 青山支店	5,224,740
		職員に対する退職金の支払いに備えて積立てたもの	
その他固定資産	建物付属設備	パーティション工事他	1,058,799
		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している共用財産である。	
	什器備品	サーバー	288,721
		〃	
	ソフトウェア	契約管理システム他	5,039,107
		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	
		会計ソフト他	90,300
		管理業務で使用している財産である。	
	ソフトウェア仮勘定	著作権利用申込システム	4,095,000
		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	
	商標権		150,390
		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している共用財産である。	
	電話加入権		224,952
		公益目的保有財産であり、公益目的事業(65.5%)及び管理業務(34.5%)で使用している	
	敷金	〃	6,000,000
固定資産合計			42,172,009
資産合計			194,082,990
(流動負債)			
未払金	2012年度使用料分配金	公益目的事業に係る複製権使用料の分配未払い額	138,550,718
	社会保険料事業主負担額等	社会保険料等の未払い額	1,869,019
未払消費税	2012年度未払額	消費税の未払い額	775,100
使用料預り金		2012年度複製権使用料預かり金	10,125,863
預り金		源泉徴収税(職員他)	43,789
		住民税(職員分)	56,700
		社会保険料個人負担額	288,518
		労働保険料	155,871
		複製権使用料の分配未確定額	45,403
流動負債合計			151,910,981
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	5,224,740
固定負債合計			5,224,740
負債合計			157,135,721
正味財産			36,947,269