

貸借対照表
2014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	203,672,890	141,785,118	61,887,772
未収金	16,041,685	10,125,863	5,915,822
立替金	33,259	0	33,259
流動資産合計	219,747,834	151,910,981	67,836,853
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,147,500	5,224,740	-4,077,240
システム開発引当資産	2,500,000	0	2,500,000
特定資産合計	3,647,500	5,224,740	-1,577,240
(3) その他固定資産			
建物付属設備	914,580	1,058,799	-144,219
什器備品	144,360	288,721	-144,361
ソフトウェア	9,322,276	5,129,407	4,192,869
ソフトウェア仮勘定	2,961,000	4,095,000	-1,134,000
商標権	133,680	150,390	-16,710
電話加入権	224,952	224,952	0
敷金	6,000,000	6,000,000	0
その他固定資産合計	19,700,848	16,947,269	2,753,579
固定資産合計	43,348,348	42,172,009	1,176,339
資産合計	263,096,182	194,082,990	69,013,192
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	201,917,006	140,419,737	61,497,269
未払消費税	1,624,100	775,100	849,000
預り金	165,043	590,281	-425,238
使用料預り金	16,041,685	10,125,863	5,915,822
流動負債合計	219,747,834	151,910,981	67,836,853
2 固定負債			
退職給付引当金	1,147,500	5,224,740	-4,077,240
固定負債合計	1,147,500	5,224,740	-4,077,240
負債合計	220,895,334	157,135,721	63,759,613
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,500,000)	(0)	(2,500,000)
正味財産合計	42,200,848	36,947,269	5,253,579
負債及び正味財産合計	263,096,182	194,082,990	69,013,192

正味財産増減計算書

2013年4月1日から2014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	5,000	6,016	△ 1,016
② 受取会費			
正会員受取会費	2,400,000	2,400,000	0
③ 事業収益			
複写権管理事業収益	81,447,125	58,983,163	22,463,962
④ 受取補助金等			
受取国庫助成金	900,000	0	900,000
⑤ 受取寄附金			
受取寄附金	1,000,000	0	1,000,000
⑥ 雑収益			
受取利息	8,467	5,125	3,342
雑収益	45,613	880	44,733
経常収益計	85,806,205	61,395,184	24,411,021
(2)経常費用			
① 事業費	63,300,195	49,923,096	13,377,099
給料手当	24,235,807	21,073,871	3,161,936
退職給付費用	5,329,497	275,169	5,054,328
福利厚生費	3,763,974	2,802,844	961,130
通勤費	1,113,794	968,635	145,159
会議費	310,828	196,075	114,753
旅費交通費	2,612,023	842,491	1,769,532
通信運搬費	2,380,850	1,063,510	1,317,340
減価償却費	1,951,799	1,613,834	337,965
消耗什器備品費	26,370	1,749,503	△ 1,723,133
消耗品費	105,297	137,921	△ 32,624
修繕費	0	533,485	△ 533,485
印刷製本費	580,685	2,115,467	△ 1,534,782
光熱水料費	388,447	311,152	77,295
賃借料	6,388,710	6,198,111	190,599
保険料	9,117	0	9,117
調査研究費	807,903	1,349,076	△ 541,173
システム関係費	4,460,396	1,225,406	3,234,990
広報宣伝費	4,286,105	4,569,533	△ 283,428
諸会費	1,184,040	881,730	302,310
資料費	88,209	0	88,209
諸謝金	456,754	198,798	257,956
租税公課	2,326,200	1,404,300	921,900
渉外費	100,503	118,080	△ 17,577
雑損失	293	0	293
雑費	392,594	294,105	98,489
② 管理費	17,252,431	16,468,965	783,466
役員報酬	672,000	930,610	△ 258,610
給料手当	8,173,586	7,377,798	795,788
退職給付費用	593,263	166,731	426,532
福利厚生費	1,288,894	1,102,271	186,623
通勤費	263,656	259,275	4,381
会議費	50,548	49,798	750
旅費交通費	135,500	124,140	11,360
通信運搬費	793,617	373,666	419,951
減価償却費	664,322	697,123	△ 32,801
消耗什器備品費	8,790	614,690	△ 605,900
消耗品費	35,099	48,458	△ 13,359
修繕費	0	187,441	△ 187,441

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	298,494	386,719	△ 88,225
光熱水料費	129,481	109,324	20,157
賃借料	2,129,569	2,177,714	△ 48,145
保険料	3,203	0	3,203
諸会費	300,000	300,000	0
諸謝金	1,318,537	1,004,694	313,843
租税公課	9,087	71,900	△ 62,813
渉外費	51,659	86,654	△ 34,995
雑費	333,126	399,959	△ 66,833
経常費用計	80,552,626	66,392,061	14,160,565
評価損益等調整前当期経常増減	5,253,579	△ 4,996,877	10,250,456
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,253,579	△ 4,996,877	10,250,456
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			
過年度減価償却費		346,465	△ 346,465
経常外費用計	0	346,465	△ 346,465
当期経常外増減額	0	△ 346,465	346,465
当期一般正味財産増減額	5,253,579	△ 5,343,342	10,596,921
一般正味財産期首残高	36,947,269	42,290,611	△ 5,343,342
一般正味財産期末残高	42,200,848	36,947,269	5,253,579
II 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
III 正味財産期末残高	42,200,848	36,947,269	5,253,579

財 産 目 録

2014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	99,457	
預 金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 本店	運転資金として	25,921,368	
	みずほ銀行 六本木支店	"	22,194	
	みずほ銀行 青山支店	"	152,606,645	
	三井住友銀行 青山支店	"	25,023,226	
未収金	2013年度使用料未収金	未回収の資産計上額	16,041,685	
立替金	実態調査宅配料着払立替	未回収の資産計上額	33,259	
流動資産合計			219,747,834	
(固 定 資 産)				
基 本 財 産	定期預金	みずほ銀行 青山支店	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。	20,000,000
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	職員に対する退職金の支払いに備えて積立てたもの	1,147,500
	システム開発引当資産	普通預金 みずほ銀行 青山支店	公益目的事業に係るシステム開発のための積立資産として管理されている預金	2,500,000
その他固定資産	建物付属設備	パーティション工事他	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。	914,580
	什器備品	サーバー	"	144,360
	ソフトウェア	契約管理システム他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	8,146,276
		会計ソフト他	管理業務で使用している財産である。	1,176,000
	ソフトウェア仮勘定	新著作物検索システム	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,961,000
	商標権		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。	133,680
	電話加入権		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%)で使用している共用財産である。	224,952
	敷 金		"	6,000,000
固定資産合計			43,348,348	
資産合計			263,096,182	
(流 動 負 債)				
未払金	2013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	191,917,006	
	退職金未払額	2013年度退職者の退職金未払い額	10,000,000	
未払消費税	2013年度未払額	消費税の未払い額	1,624,100	
使用料預り金		2013年度複製権使用料預かり金	16,041,685	
預り金		源泉徴収税(職員他)	40,667	
		住民税(職員分)	56,000	
		労働保険料	68,376	
流動負債合計			219,747,834	
(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	1,147,500
固定負債合計			1,147,500	
負債合計			220,895,334	
正味財産			42,200,848	