

貸借対照表  
2018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         |
|-------------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                |                |             |
| <b>1 流動資産</b>     |                |                |             |
| 現金預金              | 296,589,063    | 278,925,116    | 17,663,947  |
| 未 収 金             | 36,651,428     | 37,568,771     | -917,343    |
| 立 替 金             | 74,990         | 38,929         | 36,061      |
| 前 払 金             | 20,000         | 0              | 20,000      |
| 流動資産合計            | 333,335,481    | 316,532,816    | 16,802,665  |
| <b>2 固定資産</b>     |                |                |             |
| (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          | 1,875,000      | 1,110,000      | 765,000     |
| 調査費引当資産           | 0              | 5,400,000      | -5,400,000  |
| システム開発引当資産        | 4,550,000      | 3,240,000      | 1,310,000   |
| 事務所移転引当資産         | 4,700,000      | 0              | 4,700,000   |
| 特定資産合計            | 11,125,000     | 9,750,000      | 1,375,000   |
| (3) その他固定資産       |                |                |             |
| 建物付属設備            | 509,308        | 589,552        | -80,244     |
| 什器備品              | 388,800        | 648,000        | -259,200    |
| ソフトウェア            | 22,760,045     | 21,548,011     | 1,212,034   |
| ソフトウェア仮勘定         | 1,512,000      | 4,320,000      | -2,808,000  |
| 商 標 権             | 66,840         | 83,550         | -16,710     |
| 電話加入権             | 224,952        | 224,952        | 0           |
| 敷 金               | 6,000,000      | 6,000,000      | 0           |
| 保 証 金             | 0              | 11,000         | -11,000     |
| その他固定資産合計         | 31,461,945     | 33,425,065     | -1,963,120  |
| 固定資産合計            | 62,586,945     | 63,175,065     | -588,120    |
| 資産合計              | 395,922,426    | 379,707,881    | 16,214,545  |
| <b>II 負債の部</b>    |                |                |             |
| <b>1 流動負債</b>     |                |                |             |
| 未 払 金             | 293,230,169    | 276,285,176    | 16,944,993  |
| 未払消費税             | 2,620,200      | 2,442,200      | 178,000     |
| 預 り 金             | 833,684        | 236,669        | 597,015     |
| 使用料預り金            | 36,651,428     | 37,568,771     | -917,343    |
| 流動負債合計            | 333,335,481    | 316,532,816    | 16,802,665  |
| <b>2 固定負債</b>     |                |                |             |
| 退職給付引当金           | 1,875,000      | 1,110,000      | 765,000     |
| 固定負債合計            | 1,875,000      | 1,110,000      | 765,000     |
| 負債合計              | 335,210,481    | 317,642,816    | 17,567,665  |
| <b>III 正味財産の部</b> |                |                |             |
| <b>1 指定正味財産</b>   |                |                |             |
| 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 )       |
| <b>2 一般正味財産</b>   |                |                |             |
| (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)     | ( 9,250,000 )  | ( 8,640,000 )  | ( 610,000 ) |
| 正味財産合計            | 60,711,945     | 62,065,065     | -1,353,120  |
| 負債及び正味財産合計        | 395,922,426    | 379,707,881    | 16,214,545  |

**正味財産増減計算書**  
2017年4月1日から2018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         |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |             |             |             |
| <b>1.経常増減の部</b>     |             |             |             |
| <b>(1)経常収益</b>      |             |             |             |
| ① 基本財産運用益           |             |             |             |
| 基本財産受取利息            | 2,000       | 5,013       | △ 3,013     |
| ② 受取会費              |             |             |             |
| 正会員受取会費             | 800,000     | 800,000     | 0           |
| ③ 事業収益              |             |             |             |
| 複写権管理事業収益           | 113,821,659 | 111,803,206 | 2,018,453   |
| ④ 受取寄附金             |             |             |             |
| 受取寄附金               | 0           | 2,400,000   | △ 2,400,000 |
| ⑤ 雑収益               |             |             |             |
| 受取利息                | 678         | 806         | △ 128       |
| 雑収益                 | 624,126     | 464,002     | 160,124     |
| 経常収益計               | 115,248,463 | 115,473,027 | △ 224,564   |
| <b>(2)経常費用</b>      |             |             |             |
| ① 事業費               | 84,075,292  | 75,589,090  | 8,486,202   |
| 給料手当                | 30,479,801  | 25,915,337  | 4,564,464   |
| 退職給付費用              | 629,893     | 1,210,034   | △ 580,141   |
| 福利厚生費               | 5,011,695   | 4,128,116   | 883,579     |
| 通勤費                 | 1,085,978   | 1,090,088   | △ 4,110     |
| 会議費                 | 284,597     | 139,148     | 145,449     |
| 旅費交通費               | 2,728,315   | 3,307,754   | △ 579,439   |
| 通信運搬費               | 621,955     | 790,316     | △ 168,361   |
| 減価償却費               | 6,523,882   | 6,024,036   | 499,846     |
| 消耗什器備品費             | 628,326     | 661,275     | △ 32,949    |
| 消耗品費                | 138,069     | 256,888     | △ 118,819   |
| 印刷製本費               | 534,856     | 1,491,365   | △ 956,509   |
| 光熱水料費               | 467,825     | 407,777     | 60,048      |
| 賃借料                 | 6,082,711   | 6,296,396   | △ 213,685   |
| 保険料                 | 16,928      | 25,929      | △ 9,001     |
| 調査研究費               | 9,620,400   | 323,114     | 9,297,286   |
| 調査協力費               | 0           | 2,055,488   | △ 2,055,488 |
| 業務協力金               | 282,798     | 0           | 282,798     |
| システム関係費             | 5,852,498   | 5,325,517   | 526,981     |
| 広報宣伝費               | 4,126,712   | 8,554,493   | △ 4,427,781 |
| 諸会費                 | 1,177,280   | 1,064,010   | 113,270     |
| 資料費                 | 279,720     | 262,498     | 17,222      |
| 諸謝金                 | 1,611,079   | 943,023     | 668,056     |
| 租税公課                | 4,917,800   | 4,595,700   | 322,100     |
| 渉外費                 | 336,099     | 34,086      | 302,013     |
| 雑損失                 | 22,680      | 0           | 22,680      |
| 雑費                  | 613,395     | 686,702     | △ 73,307    |
| ② 管理費               | 32,526,291  | 28,762,404  | 3,763,887   |
| 役員報酬                | 11,370,000  | 9,760,000   | 1,610,000   |
| 給料手当                | 10,011,666  | 8,030,814   | 1,980,852   |
| 退職給付費用              | 135,107     | 261,486     | △ 126,379   |
| 福利厚生費               | 3,255,414   | 2,692,240   | 563,174     |
| 通勤費                 | 344,472     | 345,982     | △ 1,510     |
| 会議費                 | 701,403     | 700,235     | 1,168       |
| 旅費交通費               | 561,328     | 1,191,883   | △ 630,555   |
| 通信運搬費               | 207,311     | 263,431     | △ 56,120    |
| 減価償却費               | 89,038      | 135,403     | △ 46,365    |
| 消耗什器備品費             | 209,443     | 220,424     | △ 10,981    |
| 消耗品費                | 46,019      | 85,625      | △ 39,606    |

(単位:円)

| 科 目            | 当年度         | 前年度         | 増 減          |
|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 印刷製本費          | 697,219     | 558,294     | 138,925      |
| 光熱水料費          | 155,937     | 135,922     | 20,015       |
| 賃借料            | 2,027,560   | 2,098,780   | △ 71,220     |
| 保険料            | 5,642       | 8,641       | △ 2,999      |
| 諸会費            | 300,000     | 300,000     | 0            |
| 諸謝金            | 1,594,588   | 1,445,809   | 148,779      |
| 租税公課           | 10,400      | 6,250       | 4,150        |
| 渉外費            | 162,726     | 121,473     | 41,253       |
| 雑費             | 641,018     | 399,712     | 241,306      |
| 経常費用計          | 116,601,583 | 104,351,494 | 12,250,089   |
| 評価損益等調整前当期経常増減 | △ 1,353,120 | 11,121,533  | △ 12,474,653 |
| 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        | △ 1,353,120 | 11,121,533  | △ 12,474,653 |
| 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       |             |             |              |
| 経常外費用計         | 0           | 0           | 0            |
| 当期経常外増減額       | 0           | 0           | 0            |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 1,353,120 | 11,121,533  | △ 12,474,653 |
| 一般正味財産期首残高     | 62,065,065  | 50,943,532  | 11,121,533   |
| 一般正味財産期末残高     | 60,711,945  | 62,065,065  | △ 1,353,120  |
| 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   | 60,711,945  | 62,065,065  | △ 1,353,120  |

# 財 産 目 録

2018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  |             |
|---------------|------------------|--------------------|---|-------------|
| <b>(流動資産)</b> |                  |                    |   |             |
| 現金            | 手元保管             | 運転資金として            | 94,479  |             |
| 預金            | 普通預金             |                    |   |             |
|               | 三菱東京UFJ銀行 本店     | 運転資金として            | 45,925,742  |             |
|               | みずほ銀行 六本木支店      | 〃                  | 10,307,938  |             |
|               | みずほ銀行 青山支店       | 〃                  | 195,234,508   |             |
|               | 三井住友銀行 青山支店      | 〃                  | 45,026,396  |             |
| 未収金           | 2017年度使用料未収金     | 未回収の資産計上額          | 36,651,428  |             |
| 立替金           | 実態調査着払い宅配料立替     | 未回収の資産計上額          | 74,990  |             |
| 前払金           | 交通系プリペイドカードチャージ料 | 未回収の資産計上額          | 20,000  |             |
| <b>流動資産合計</b> |                  |                    | <b>333,335,481</b>                                    |             |
| <b>(固定資産)</b> |                  |                    |   |             |
| 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<br>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                               | 1,875,000   |
|               | システム開発引当資産       | 普通預金<br>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                   | 4,550,000   |
|               | 事務所移転引当資産        | 普通預金<br>みずほ銀行 青山支店 | 公益目的事業に係る事務所移転のための積立資産として管理されている預金                    | 4,700,000   |
| 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。               | 509,308     |
|               | 什器備品             | サーバー               | 〃   | 388,800     |
|               | ソフトウェア           | 新著作物検索システム他        | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。                            | 22,760,045  |
|               | ソフトウェア仮勘定        | 統合システム開発追加V1       | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する。                              | 1,512,000   |
|               | 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。               | 66,840      |
|               | 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   |
| <b>固定資産合計</b> |                  |                    | <b>62,586,945</b>                                     |             |
| <b>資産合計</b>   |                  |                    | <b>395,922,426</b>                                    |             |
| <b>(流動負債)</b> |                  |                    |   |             |
|               | 未払金              | 2017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                                | 281,636,573 |
|               |                  | 取引先未払金計上額          | 実態調査業務委託料他未払い額  | 11,593,596  |
|               | 未払消費税            | 2017年度未払額          | 消費税の未払い額  | 2,620,200   |
|               | 使用料預り金           |                    | 2017年度複製権使用料預かり金                                      | 36,651,428  |
|               | 預り金              |                    | 源泉所得税徴収額(役員・職員分他)                                     | 97,299      |
|               |                  |                    | 住民税(役員・職員分)   | 156,100     |
|               |                  |                    | 社会保険料   | 480,448     |
|               |                  |                    | 労働保険料   | 99,777      |
|               |                  |                    | 前年度分配金預り額   | 60          |
| <b>流動負債合計</b> |                  |                    | <b>333,335,481</b>                                    |             |
| <b>(固定負債)</b> |                  |                    |   |             |
|               | 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                                   | 1,875,000   |
| <b>固定負債合計</b> |                  |                    | <b>1,875,000</b>                                      |             |
| <b>負債合計</b>   |                  |                    | <b>335,210,481</b>                                    |             |
| <b>正味財産</b>   |                  |                    | <b>60,711,945</b>                                     |             |