

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
I 資産の部			
1 流動資産			
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
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	1,875,000	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
II 負債の部			
1 流動負債			
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
2 固定負債			
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
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)	(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
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	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
(2)経常費用			
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	
(流動資産)				
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	
流動資産合計			333,335,481	
(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	1,875,000
	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	4,550,000
	事務所移転引当資産	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
固定資産合計			62,586,945	
資産合計			395,922,426	
(流動負債)				
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	
流動負債合計			333,335,481	
(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	1,875,000	
固定負債合計			1,875,000	
負債合計			335,210,481	
正味財産			60,711,945	