

貸借対照表
2019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	306,736,579	296,589,063	10,147,516
未 収 金	40,168,266	36,651,428	3,516,838
立 替 金	0	74,990	-74,990
前 払 金	242,404	20,000	222,404
流動資産合計	347,147,249	333,335,481	13,811,768
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	1,606,500	1,875,000	-268,500
システム開発引当資産	0	4,550,000	-4,550,000
事務所移転引当資産	5,950,000	4,700,000	1,250,000
特定資産合計	7,556,500	11,125,000	-3,568,500
(3) その他固定資産			
建物付属設備	439,999	509,308	-69,309
什器備品	233,280	388,800	-155,520
ソフトウェア	24,480,769	22,760,045	1,720,724
ソフトウェア仮勘定	0	1,512,000	-1,512,000
商 標 権	50,130	66,840	-16,710
電話加入権	3,240	224,952	-221,712
敷 金	6,000,000	6,000,000	0
その他固定資産合計	31,207,418	31,461,945	-254,527
固定資産合計	58,763,918	62,586,945	-3,823,027
資産合計	405,911,167	395,922,426	9,988,741
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	303,383,782	293,230,169	10,153,613
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税	3,323,100	2,620,200	702,900
預 り 金	1,009,831	833,684	176,147
使用料預り金	39,360,536	36,651,428	2,709,108
流動負債合計	347,147,249	333,335,481	13,811,768
2 固定負債			
退職給付引当金	1,606,500	1,875,000	-268,500
固定負債合計	1,606,500	1,875,000	-268,500
負債合計	348,753,749	335,210,481	13,543,268
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)	(5,950,000)	(9,250,000)	(-3,300,000)
正味財産合計	57,157,418	60,711,945	-3,554,527
負債及び正味財産合計	405,911,167	395,922,426	9,988,741

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	2,000	0
② 受取会費			
正会員受取会費	600,000	800,000	△ 200,000
③ 事業収益			
複製権管理事業収益	122,428,709	113,821,659	8,607,050
④ 雑収益			
受取利息	904	678	226
雑収益	1,573,502	624,126	949,376
経常収益計	124,605,115	115,248,463	9,356,652
(2)経常費用			
① 事業費	96,816,674	84,075,292	12,741,382
役員報酬	10,296,000	0	10,296,000
給料手当	34,971,949	30,479,801	4,492,148
退職給付費用	1,081,404	629,893	451,511
福利厚生費	5,495,216	5,011,695	483,521
通勤費	929,423	1,085,978	△ 156,555
会議費	331,362	284,597	46,765
旅費交通費	4,516,919	2,728,315	1,788,604
通信運搬費	1,027,039	621,955	405,084
減価償却費	8,164,232	6,523,882	1,640,350
消耗什器備品費	351,946	628,326	△ 276,380
消耗品費	248,280	138,069	110,211
修繕費	37,500	0	37,500
印刷製本費	418,132	534,856	△ 116,724
光熱水料費	531,653	467,825	63,828
賃借料	6,083,472	6,082,711	761
保険料	36,122	16,928	19,194
調査研究費	504,273	9,620,400	△ 9,116,127
調査協力費	2,706,910	0	2,706,910
業務協力金	1,665,540	282,798	1,382,742
システム関係費	4,490,100	5,852,498	△ 1,362,398
広報宣伝費	3,035,747	4,126,712	△ 1,090,965
諸会費	1,050,960	1,177,280	△ 126,320
資料費	298,080	279,720	18,360
諸謝金	1,352,888	1,611,079	△ 258,191
租税公課	5,781,800	4,917,800	864,000
渉外費	96,727	336,099	△ 239,372
雑損失	4,210	22,680	△ 18,470
雑費	1,308,790	613,395	695,395
② 管理費	31,052,876	32,526,291	△ 1,473,415
役員報酬	4,004,000	11,370,000	△ 7,366,000
給料手当	12,372,048	10,011,666	2,360,382
退職給付費用	170,996	135,107	35,889
福利厚生費	4,537,169	3,255,414	1,281,755
通勤費	350,667	344,472	6,195
会議費	164,407	701,403	△ 536,996
旅費交通費	1,119,883	561,328	558,555
通信運搬費	346,369	207,311	139,058
減価償却費	60,383	89,038	△ 28,655
消耗什器備品費	117,314	209,443	△ 92,129
消耗品費	86,394	46,019	40,375

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	12,500	0	12,500
印刷製本費	1,209,132	697,219	511,913
光熱水料費	177,209	155,937	21,272
賃借料	2,027,814	2,027,560	254
保険料	12,038	5,642	6,396
諸会費	300,000	300,000	0
諸謝金	2,015,210	1,594,588	420,622
租税公課	1,600	10,400	△ 8,800
渉外費	355,763	162,726	193,037
雑費	1,611,980	641,018	970,962
経常費用計	127,869,550	116,601,583	11,267,967
評価損益等調整前当期経常増減	△ 3,264,435	△ 1,353,120	△ 1,911,315
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	△ 3,264,435	△ 1,353,120	△ 1,911,315
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			
固定資産除却損	220,092	0	220,092
経常外費用計	220,092	0	220,092
当期経常外増減額	△ 220,092	0	△ 220,092
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,484,527	△ 1,353,120	△ 2,131,407
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,554,527	△ 1,353,120	△ 2,201,407
一般正味財産期首残高	60,711,945	62,065,065	△ 1,353,120
一般正味財産期末残高	57,157,418	60,711,945	△ 3,554,527
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	57,157,418	60,711,945	△ 3,554,527

財 産 目 録

2019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	85,102	
	預金	普通預金			
		三菱東京UFJ銀行 本店	運転資金として	45,923,498	
		みずほ銀行 六本木支店	"	10,304,374	
		みずほ銀行 青山支店	"	205,399,353	
		三井住友銀行 青山支店	"	45,024,252	
	未収金	2018年度未収金	公益目的事業に係る複製権使用料の未収額	39,360,536	
事務手数料の未収額			807,730		
前払金		著作権セミナー会場費等計上額	242,404		
流動資産合計				347,147,249	
(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
	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	5,950,000
	その他固定資産	建物附属設備	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。	439,999
		什器備品	サーバー	"	233,280
		ソフトウェア	契約書作成システム他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	24,480,769
		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。	50,130
		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。	3,240
	敷金		"	6,000,000	
固定資産合計				58,763,918	
資産合計				405,911,167	
(流動負債)	未払金	2018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	302,826,179	
		2018年度費用未払金計上額	健康保険・厚生年金保険料の事業主負担分	557,603	
	未払法人税等	2018年度未払額	法人税の未払い額	70,000	
	未払消費税	2018年度未払額	消費税の未払い額	3,323,100	
	使用料預り金		2018年度複製権使用料預かり金	39,360,536	
	預り金		源泉所得税徴収額(役員・職員分他)	143,190	
			住民税(役員・職員分)	162,800	
		社会保険料	546,901		
		労働保険料	156,795		
		前年度分配金預り額	145		
流動負債合計				347,147,249	
(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	1,606,500	
				1,606,500	
固定負債合計				1,606,500	
負債合計				348,753,749	
正味財産				57,157,418	