



決算報告書

2021 年度

2021 年 4 月 1 日～2022 年 3 月 31 日

〔添付帳票類一覧〕

- ・ 貸借対照表
 - ・ 正味財産増減計算書
 - ・ 財務諸表に対する注記
 - ・ 附属明細書
 - ・ 財産目録
-
- ・ 収支計算書
 - ・ 収支計算書に対する注記

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	4,779,870,118	26,187,152	4,753,682,966	
未収金	0	11,000	△ 11,000	
流動資産合計	4,779,870,118	26,198,152	4,753,671,966	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	937,500	0	937,500	
特定資産合計	937,500	0	937,500	
(2) その他固定資産				
建物附属設備	2,138,530	0	2,138,530	
什器備品	691,912	0	691,912	
ソフトウェア	20,871,584	8,800,000	12,071,584	
敷金	7,152,000	0	7,152,000	
その他固定資産合計	30,854,026	8,800,000	22,054,026	
固定資産合計	31,791,526	8,800,000	22,991,526	
資産合計	4,811,661,644	34,998,152	4,776,663,492	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	13,258,815	10,187,972	3,070,843	
未払法人税等	64,100	0	64,100	
前受会費	183,333	13,000,000	△ 12,816,667	
預り金	166,200	0	166,200	
賞与引当金	2,243,140	1,384,000	859,140	
預り補償金	4,871,704,040	0	4,871,704,040	
流動負債合計	4,887,619,628	24,571,972	4,863,047,656	
2. 固定負債				
退職給付引当金	937,500	0	937,500	
固定負債合計	937,500	0	937,500	
負債合計	4,888,557,128	24,571,972	4,863,985,156	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	
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)	
2. 一般正味財産	△ 76,895,484	10,426,180	△ 87,321,664	
(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)	
正味財産合計	△ 76,895,484	10,426,180	△ 87,321,664	
負債及び正味財産合計	4,811,661,644	34,998,152	4,776,663,492	

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	22,500,000	45,000,000	△ 22,500,000	
正会員受取会費	22,500,000	45,000,000	△ 22,500,000	
雑収益	607	283	324	
受取利息	591	283	308	
雑収益	16	0	16	
経常収益計	22,500,607	45,000,283	△ 22,499,676	
(2) 経常費用				
事業費	88,853,137	29,335,112	59,518,025	
補償金管理事業費	88,853,137	26,320,601	62,532,536	
著作権使用料管理事業費	0	3,014,511	△ 3,014,511	
管理費	20,969,134	7,572,492	13,396,642	
管理費	20,969,134	7,572,492	13,396,642	
経常費用計	109,822,271	36,907,604	72,914,667	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 87,321,664	8,092,679	△ 95,414,343	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 87,321,664	8,092,679	△ 95,414,343	
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	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 87,321,664	8,092,679	△ 95,414,343	
当期一般正味財産増減額	△ 87,321,664	8,092,679	△ 95,414,343	
一般正味財産期首残高	10,426,180	2,333,501	8,092,679	
一般正味財産期末残高	△ 76,895,484	10,426,180	△ 87,321,664	
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	△ 76,895,484	10,426,180	△ 87,321,664	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

①有形固定資産

建物附属設備 …… 定額法によっている。

什器備品 …… 定率法によっている。

②無形固定資産

ソフトウェア …… 定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

賞与引当金 …… 支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合による要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	0	937,500	0	937,500
合 計	0	937,500	0	937,500

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産				
退職給付引当資産	937,500	—	—	(937,500)
合 計	937,500	0	0	(937,500)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 附 属 設 備	2,255,348	116,818	2,138,530
什 器 備 品	884,710	192,798	691,912
ソ フ ト ウ ェ ア	23,314,500	2,442,916	20,871,584
合 計	26,454,558	2,752,532	23,702,026

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

引当金の内訳並びに当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,384,000	2,243,140	1,384,000	0	2,243,140
退職給付引当金	0	937,500	0	0	937,500

財産目録
2022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	9,867
	預金	普通預金		(4,779,860,251)
		みずほ銀行外苑前支店	運転資金として	36,652,647
		みずほ銀行外苑前支店(補償金口)	2021年度に収受した補償金	4,743,207,604
流動資産合計				4,779,870,118
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金		
		みずほ銀行外苑前支店	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	937,500
その他の 固定資産	建物附属設備	パーティション工事他		2,138,530
	什器備品	電話回線主装置他		691,912
	ソフトウェア	補償金管理システム		20,871,584
	敷金	事務所賃貸に伴う差入れ敷金		7,152,000
固定資産合計				31,791,526
資産合計				4,811,661,644
(流動負債)				
	未払金	人材派遣費、ソフトウェア他		(13,258,815)
		2021年度超過請求補償金の返還分		13,255,251
				3,564
	前受会費	会員	2022年度分会費	183,333
	預り金	特別徴収住民税		166,200
	賞与引当金	職員に対する賞与の支給に備えたもの		2,243,140
	未払法人税等	千代田都税事務所	決算において確定した均等割の未払	64,100
	預り補償金	2021年度に収受した補償金		(4,871,704,040)
			3条補償金	4,871,119,588
			4条補償金	584,452
流動負債合計				4,887,619,628
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対する退職金の支払に備えたもの		937,500
固定負債合計				937,500
負債合計				4,888,557,128
正味財産				△ 76,895,484

収支計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入	22,500,000	22,500,000	0	
正会員会費収入	22,500,000	22,500,000	0	
(2) 補償金等管理事業	4,800,000,000	4,871,704,040	△ 71,704,040	
預り補償金収入	4,800,000,000	4,871,704,040	△ 71,704,040	
(3) 雑収入	0	607	△ 607	
利息収入	0	591	△ 591	
雑収入	0	16	△ 16	
事業活動収入計	4,822,500,000	4,894,204,647	△ 71,704,647	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	111,010,000	84,725,216	26,284,784	
補償金管理事業費支出	111,010,000	84,725,216	26,284,784	
(2) 管理費支出	31,550,000	20,547,883	11,002,117	
管理費支出	31,550,000	20,547,883	11,002,117	
事業活動支出計	142,560,000	105,273,099	37,286,901	
事業活動収支差額	4,679,940,000	4,788,931,548	△ 108,991,548	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	720,000	937,500	△ 217,500	
退職引当資産積立支出	720,000	937,500	△ 217,500	
(2) 固定資産取得支出	4,120,000	17,654,558	△ 13,534,558	
建物附属設備取得支出	0	2,255,348	△ 2,255,348	
什器備品取得支出	0	884,710	△ 884,710	
ソフトウェア取得支出	4,120,000	14,514,500	△ 10,394,500	
(3) 敷金支出	7,200,000	7,152,000	48,000	
敷金支出	7,200,000	7,152,000	48,000	
投資活動支出計	12,040,000	25,744,058	△ 13,704,058	
投資活動収支差額	△ 12,040,000	△ 25,744,058	13,704,058	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	0	-	0	
当期収支差額	4,667,900,000	4,763,187,490	△ 95,287,490	
前期繰越収支差額	3,600,000	3,010,180	589,820	
次期繰越収支差額	4,671,500,000	4,766,197,670	△ 94,697,670	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、仮払金・仮受金、前払金・前受金、前受会費、未払法人税等、立替金・預り金を含めている。
なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	26,187,152	4,779,870,118
未 収 金	11,000	0
合 計	26,198,152	4,779,870,118
未 払 金	10,187,972	13,258,815
前 受 会 費	13,000,000	183,333
預 り 金	0	166,200
未 払 法 人 税 等	0	64,100
合 計	23,187,972	13,672,448
次 期 繰 越 収 支 差 額	3,010,180	4,766,197,670