

産業構造審議会 知的財産分科会 財政点検小委員会

【資料2】情報開示

第2回 令和3年6月14日



目次

目次

1. 情報開示物

- 1. 1. 開示すべき項目
- 1. 2. 諸外国の事例
- 1. 3. 財政状況の管理（ダッシュボード）

1. 情報開示物

- 1. 1. 開示すべき項目
- 1. 2. 諸外国の事例
- 1. 3. 財政状況の管理（ダッシュボード）

特別会計に係る情報開示の現状

- 特別会計に関する法律に基づき、予算・決算及び企業会計の慣行を参考とした書類（貸借対照表等の財務諸表）を翌年11月頃に公開している。

○ 令和元年度決算（特許特別会計）

・ 歳入歳出決算の概要

（単位：百万円）

歳入		歳出	
特許料等収入	122,271	独立行政法人工業所有権情報・研修館運営費	12,229
特許印紙収入	91,850	事務取扱費	134,641
特許料等収入	30,421	施設整備費	10,005
他会計より受入	17	予備費	-
一般会計より受入	17		
雑収入	428		
前年度剰余金受入	124,228		
合計	246,945	合計	156,876

※1 百万円未満切り捨てのため、合計が一致しないことがある。

2 百万円未満の計数がある場合には「0」で表示し、該当計数がない場合は「-」で表示している。

・ 歳入歳出の決算上の剰余金の額、当該剰余金が生じた理由及び当該剰余金の処理の方法

（剰余金の額）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 90,069百万円

（剰余金が生じた理由）

特許特別会計は、産業財産権制度（特許、実用新案、意匠、商標）の利用者（＝受益者）による負担を明確にし、歳入と歳出が均衡して運営されること（＝収支相償）を確保するために創設された特別会計であり、具体的には、出願人から料金（出願料、審査請求料、特許料等）を徴収し、産業財産権の審査審判に要する人件費、情報システム経費、外注経費等に支出することとしています。剰余金は、審査・審判に順番待ち期間等があり、出願人から納付された手数料が支出（審査）されずに残っていることや、特許審査の効率化・迅速化等のための情報システムに係る設備投資の費用などに充当すべく確保しているものです。

貸借対照表

（単位：百万円）

	前会計年度 (平成31年 3月31日)	本会計年度 (令和2年 3月31日)		前会計年度 (平成31年 3月31日)	本会計年度 (令和2年 3月31日)
<資産の部>			<負債の部>		
現金・預金	124,228	90,069	未払金	73	90
未収金	2	2	前受金	38,666	41,693
未収収益	2	0	前受収益	12	18
前払費用	0	0	賞与引当金	2,148	2,197
貸付金	0	0	退職給付引当金	29,032	29,060
貸倒引当金	△ 3	△ 2			
有形固定資産	84,834	88,846			
国有財産(公共用財産を除く)	84,811	88,818			
土地	79,227	83,602			
立木竹	46	47			
建物	4,388	4,204			
工作物	1,148	963			
物品	22	28			
無形固定資産	26,810	31,630			
出資金	994	972			
資産合計	236,869	211,520	負債合計	69,932	73,061
			<資産・負債差額の部>		
			資産・負債差額	166,937	138,458
			負債及び資産・負債差額合計	236,869	211,520

開示すべき項目

- 料金体系
- 予算・決算の概要
- 財務情報
- ダッシュボード

※情報開示物に関する監査法人の試作物を、例として机上配布

1. 情報開示物

- 1. 1. 開示すべき項目
- 1. 2. 諸外国の事例
- 1. 3. 財政状況の管理（ダッシュボード）

諸外国知財庁における開示情報（1 / 2）

#	開示項目	諸外国知財庁（情報を開示している場合は「○」）						
		USPTO （米国）	EPO （欧州）	EUIPO （欧州）	KIPO （韓国）	UKIPO （英国）	CNIPA （中国）	DPMA （ドイツ）
1	ダッシュボード（非財務）*1	○	○	x	x	x	x	x
2	統計情報*2	○	○	○	○	○	○	○
3	予算レポート	○	x	○	x	x	○	△ （歳出入に 関する予算 あり）
4	料金改定時に係る価格弾力性に関するレポート	○	x	x	x	x	x	x
5	料金改定に係る収益予測	○	x	x	x	x	x	x
6	料金改定に係る収益予測算定ロジック	○	x	x	x	x	x	x

p.9参照

p.10参照

*1ダッシュボード（非財務）・・・審査期間や未審査件数など非財務情報の可視化

*2統計情報・・・申請や請求に係る各プロセスの件数情報

諸外国知財庁における開示情報（2 / 2）

#	開示項目	諸外国知財庁（情報を開示している場合は「○」）							
		USPTO	EPO	EUIPO	KIPO	UKIPO	CNIPA	DPMA	
7	ユーザー支援策の状況（内容、財源、主体等）	○ （中小企業に対する減免制度あり、利用状況等のレポートなし）	x	○	○	○ （License of Right制度あり、またCOVID-19下における暫定的な料金改定あり）	x	○ （License of Right制度あり）	
8	料金等に関するユーザーサービス（納付手段、各手段の利用状況、納付システム等）	○	○	○	○	○	○	○	
9	ユーザー満足度に関する調査結果	○	○	○	○	○	x	x	
10	主要業務計画・達成目標等	○	○	○	○	○	○	○	
11	財務情報	収支	○	○	○	○	○	○	○
		BS/PL	○	○	○	○ （BSなし）	○	○	x
		注記情報	○	○	○	x	○	○	x
12	組織概要	○	○	○	○	○	○	○	
13	経営陣（役員等）	○	○	○	○	○	○	○	

(参考) 米国特許庁 (USPTO) における情報開示物 (予算レポート)

- 予算内容について、権利別、費目別に記載

**Department of Commerce
U.S. Patent and Trademark Office
SUMMARY OF RESOURCE REQUIREMENTS**
(Dollar amounts in thousands)

	Positions	FTE	Total Obligations
FY 2020 Current Plan	13,545	12,965	3,688,065
FY 2021 Adjustments to base:			
Plus: Restoration of recoveries/unobligated balances used to offset 2020 appropriation/non-recurring			
Plus: Inflationary adjustments to base	-	278	147,993
Less: Estimated recoveries, 2021			
FY 2021 Base	13,545	13,243	3,836,058
Plus: 2021 Program changes	473	268	36,308
FY 2021 Estimate	14,018	13,510	3,872,366

Comparison by activity /subactivity with totals by activity	FY 2019 Actual		FY 2020 Current Plan		FY 2021 Base		FY 2021 Estimate		Increase/(Decrease) over FY 2021	
	Personnel	Amount	Personnel	Amount	Personnel	Amount	Personnel	Amount	Personnel	Amount
Patents	11,519	2,940,713	11,999	3,200,343	11,999	3,324,737	12,418	3,395,728	418	70,991
	FTE	10,975	11,503	11,732	11,999	11,060	11,060	11,060	228	-
Trademarks	1,283	334,208	1,331	411,065	1,331	432,275	1,385	394,524	54	(37,751)
	FTE	1,191	1,272	1,317	1,317	1,356	1,356	40	-	-
IP Policy, Enforcement and Protection	212	66,863	214	76,657	214	79,046	215	82,114	0	3,068
	FTE	161	191	194	194	195	195	0	-	-
Total	13,014	3,341,784	13,545	3,688,065	13,545	3,836,058	14,018	3,872,366	473	36,308
	FTE	12,327	12,965	13,243	13,243	13,510	13,510	268	-	-
Adjustments for:										
Offsetting Fee Collections		(3,398,740)		(3,769,152)						
Other Income / Recoveries		(36,341)		(40,500)						
Operating Reserve, start of year		(446,635)		(538,632)						
				(8,219)						

1 特許部門の人員・予算

**Department of Commerce
U.S. Patent and Trademark Office
PATENT PROGRAM
PROGRAM AND PERFORMANCE: DIRECT OBLIGATIONS**
(Dollar amounts in thousands)

Activity: Patent Program Subactivity: Patents	FY 2019 Actual		FY 2020 Current Plan		FY 2021 Base		FY 2021 Estimate		Increase/Decrease from 2021 Base	
	Personnel	Amount	Personnel	Amount	Personnel	Amount	Personnel	Amount	Personnel	Amount
Sub-Activity:										
Patent Examining	9,920	2,055,421	10,404	2,211,919	10,404	2,302,426	10,821	2,330,400	417	27,974
	FTE	9,567	9,971	10,183	10,409	10,409	10,409	226	-	-
Patent Trial and Appeals	413	81,587	409	92,061	409	95,600	408	94,310	(1)	(1,290)
	FTE	383	405	406	406	406	406	(1)	-	-
Patent Information Resources	198	165,008	199	167,485	193	170,974	193	196,850	-	25,876
	FTE	177	189	188	188	188	188	-	-	-
Subtotal Direct	10,531	2,302,016	11,012	2,471,465	11,006	2,569,000	11,422	2,621,559	416	52,559
	FTE	10,127	10,586	10,777	11,003	11,003	11,003	226	-	-
Mission Support Goal - Allocated	989	638,697	988	728,877	994	755,737	996	774,169	2	18,432
	FTE	848	937	955	955	957	957	2	-	-
Total	11,519	2,940,713	11,999	3,200,343	11,999	3,324,737	12,418	3,395,728	418	70,991
	FTE	10,975	11,503	11,732	11,959	11,959	11,959	228	-	-

2 特許部門の直接費

1

**Department of Commerce
U.S. Patent and Trademark Office
PROGRAM CHANGE DETAIL BY OBJECT CLASS**
(Dollar amounts in thousands)

直接費 (特許部門)
の費目別内訳

Activity: Patents Subactivity:	Object Class	2019 Actual	2020 Current Plan	2021 Base	2021 Estimate	Increase/Decrease from 2021 Base
	11 Personnel compensation	1,282,587	1,354,739	1,405,158	1,417,456	12,298
	11.1 Full-time permanent	-	-	-	-	-
	11.3 Other than full-time permanent	-	-	-	-	-
	11.5 Other personnel compensation	123,405	133,714	135,202	141,473	6,271
	11.8 Special personnel services payments	-	-	-	-	-
	11.9 Total personnel compensation	1,405,992	1,488,454	1,540,360	1,558,928	18,568
	12 Civilian personnel benefits	418,305	477,196	512,709	517,221	4,512
	13 Benefits for former personnel	-	-	-	-	-
	21 Travel and transportation of persons	1,777	2,189	2,232	2,198	(35)
	22 Transportation of things	35	34	35	35	0
	23.1 Rental payments to GSA	-	-	-	-	-
	23.2 Rental payments to others	473	23	23	27	4
	23.3 Communications, utilities and miscellaneous charges	1,825	1,860	1,897	1,895	(2)
	24 Printing and reproduction	150,162	160,966	164,186	167,101	2,915
	25.1 Advisory and assistance services	54,538	54,988	55,088	55,122	34
	25.2 Other services	89,647	95,486	97,395	90,967	(6,428)
	25.3 Purchases of goods & services from Gov't accounts	336	964	983	747	(236)
	25.4 Operation and maintenance of facilities	120	-	-	-	-
	25.5 Research and development contracts	-	-	-	-	-
	25.6 Medical care	-	-	-	-	-
	25.7 Operation and maintenance of equipment	38,084	45,730	46,645	47,668	1,024
	25.8 Subsistence and support of persons	-	-	-	-	-
	26 Supplies and materials	40,819	40,008	40,808	41,486	678
	31 Equipment	98,093	101,569	103,600	135,164	31,564
	32 Lands and structures	-	-	-	-	-
	33 Investments and loans	-	-	-	-	-
	41 Grants, subsidies and contributions	-	-	-	-	-
	42 Insurance claims and indemnities	84	-	-	-	-
	43 Interest and dividends	-	0	0	0	(0)
	44 Refunds	1,725	2,000	2,040	2,000	(40)
	99 Total obligations	2,302,016	2,471,465	2,569,000	2,621,559	52,559

9

2

米国特許庁（USPTO）の料金改定に係る収益予測算定ロジック

USPTOでは、料金改定にあたって、以下4つのシナリオをもとに収益予測を算出し、分析を実施

▶ Alternative 1: USPTOが提案する料金改定を反映した場合

- ・収入面：審査期間の最適化等のサービス向上及びUSPTOを運営する上での財務の持続可能性を確保するに十分な収益が見込まれる。
- ・USPTOの政策に沿った料金変更とすることにより、料金体系の設計上の利点（①イノベーションの推進戦略、②各手続きごとの実費に基づく料金の調整、③推奨する手続き方法を優遇することで庁内手続きを効率化、④推奨する手続き方法以外も追加料金によって許容）がある。

▶ Alternative 2: 各手続きに係る実費コストを料金とする場合

- ・収入面に関しては、Alternative 1と同様
- ・イノベーションを促進するために一部の手数料を実費以下に設定してきた長年の慣行を逆転させる、そして、審査料等が大幅に高くなり、参入障壁となる可能性がある等のデメリット有

▶ Alternative 3: すべての現行料金を一律10%引き上げた場合

- ・収入面に関しては、Alternative 1と同様
- ・料金レートのみを変更するので、料金体系の設計に関して、現行料金体系を上回る利点はない。

▶ Alternative 4: 料金改定を行わない（現行料金）場合

- ・収入不足等の問題有

▶ Alternative 1～3は、収入面に明らかな違いはないが、Alternative 1は、料金体系の設計に関して追加の利点がある唯一の案であると結論づけている。

1. 情報開示物

- 1. 1. 開示すべき項目
- 1. 2. 諸外国の事例
- 1. 3. 財政状況の管理（ダッシュボード）

財政管理ダッシュボード (サマリ)

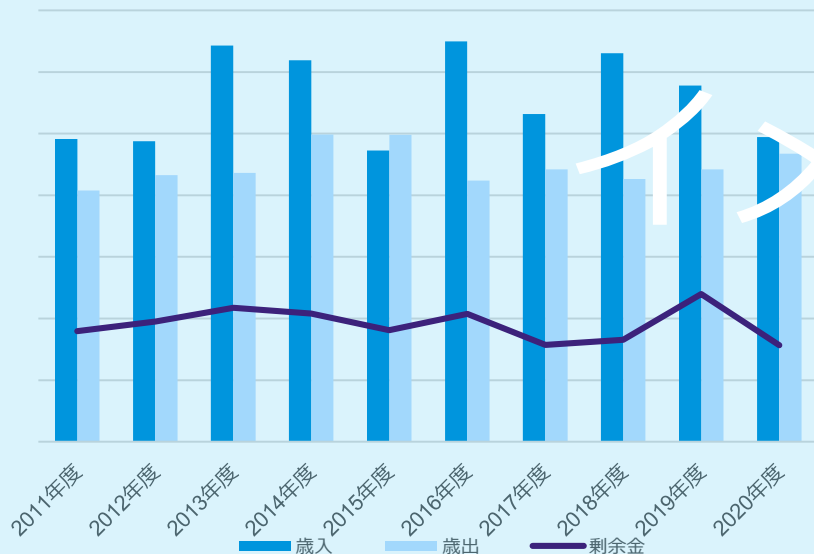
2020年度

財政管理ダッシュボードサマリ

剰余金トレンド

収支差額 168M 前年度比+5%

当年度剰余金残高 1,586M 前年度比+10%



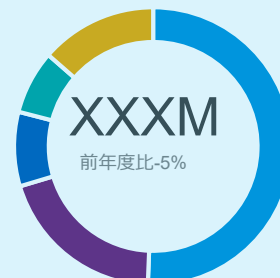
歳出入内訳

歳入 ■ 特許 ■ 実用新案 ■ 商標 ■ 意匠 ■ その他

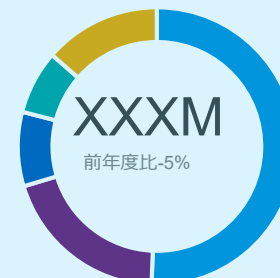
2019年度実績



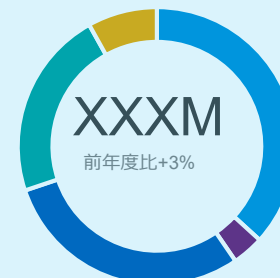
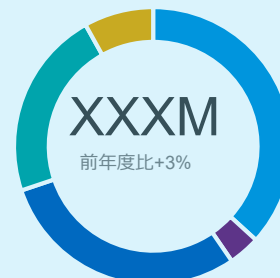
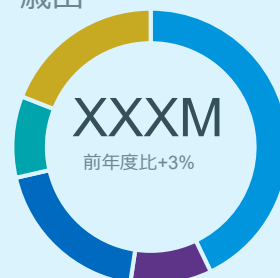
2020年度実績



2020年度予算



歳出



財政管理ダッシュボード（剰余金管理）

- 剰余金について、予測との乖離を見て、必要に応じて、料金改定を検討

トレンド分析（剰余金）

予測乖離アラート



上振れ：XXM

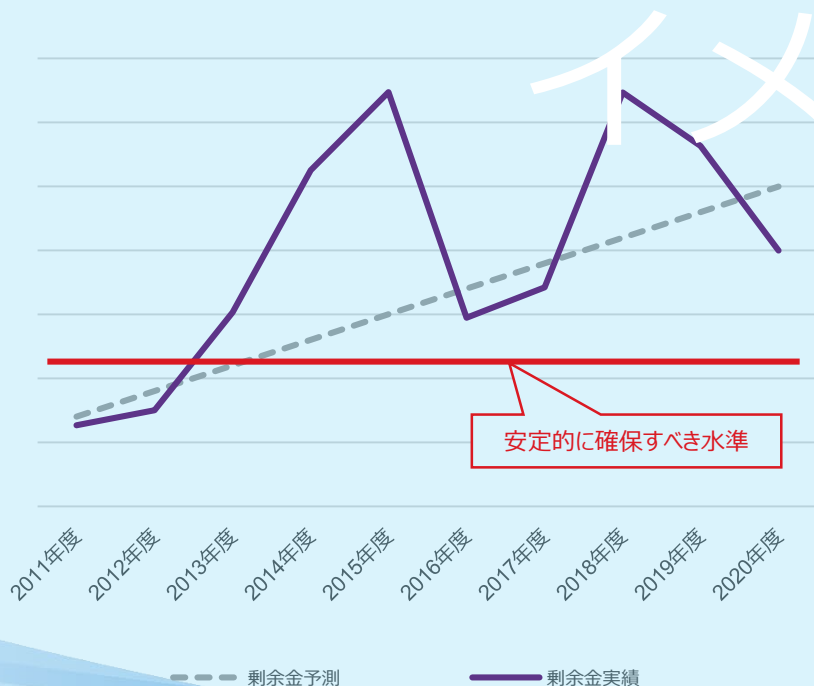
下振れ：XXM

剰余金実績

XXM

前年度比-10%

剰余金予測と実績の比較



収支差増減アラート

#	4法	当期実績	前年度実績	前年度比増減
1	特許	XX	XX	+XX%
2	実用新案	XX	XX	+XX%
3	商標	XX	XX	+XX%
4	意匠	XX	XX	+XX%
5	その他	XX	XX	+XX%

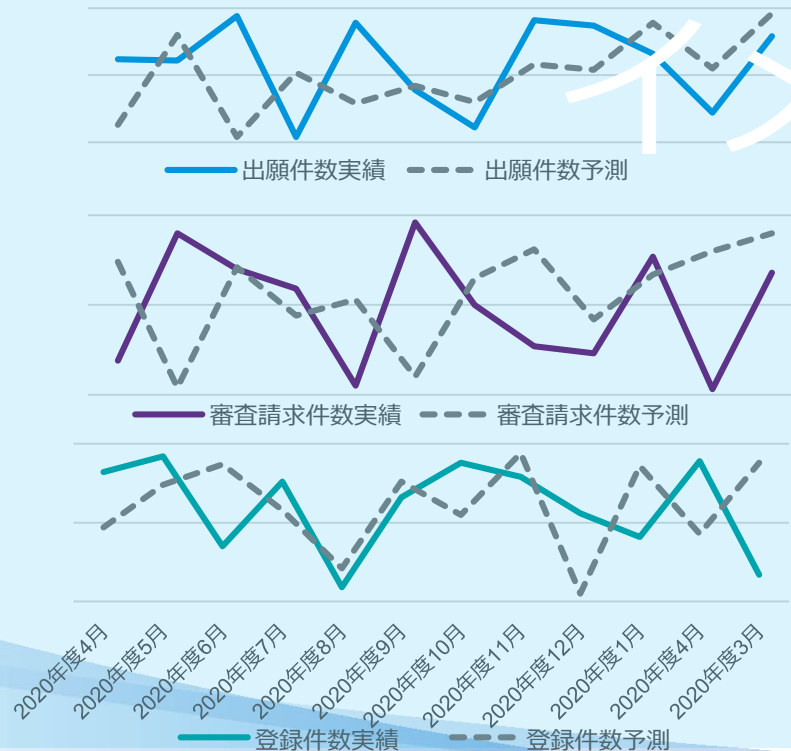
財政管理ダッシュボード（件数の予実比較）

- 歳入に影響する各種件数について、予測と実績を比較し、乖離が拡大傾向にある場合、剰余金への影響が大きくなる前に予測を見直し、財政方針に反映。

トレンド分析（特許・件数）

歳入 XXXM 予測比-10%	出願件数 XX件 予測比-10%	審査請求件数 XX件 予測比+10%	登録件数 XX件 予測比-10%
------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	-------------------------------

件数トレンド（特許）



過去の実績・予測との比較（特許）

#	種別	当月実績	前月実績	前月比増減	前年同月実績	前年同月比増減	予測件数	予測比増減
1	出願件数	XX件	XX件	+XX%	XX件	+XX%	XX件	+XX%
2	審査請求件数	XX件	XX件	+XX%	XX件	+XX%	XX件	+XX%
3	登録件数	XX件	XX件	+XX%	XX件	+XX%	XX件	+XX%
4	XX	XX	XX件	+XX%	XX件	+XX%	XX件	+XX%
5	XX	XX	XX件	+XX%	XX件	+XX%	XX件	+XX%

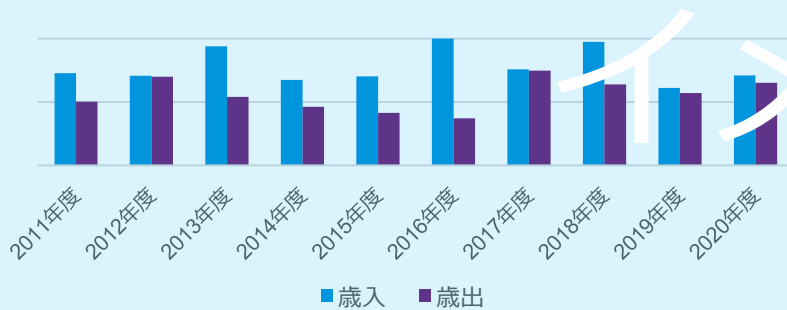
財政管理ダッシュボード（セグメント別収支）

- セグメント別に収支バランスを管理

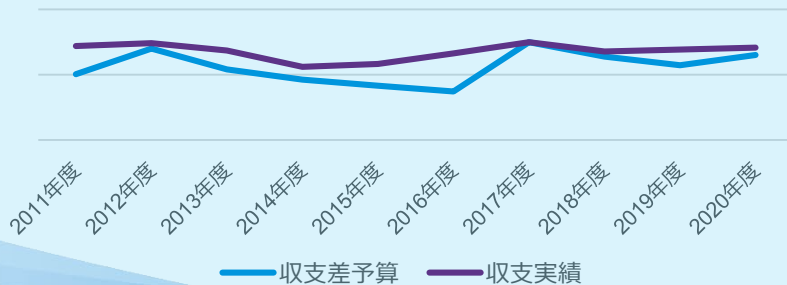
トレンド分析（特許収支）

収支差額 XXXM 前年度比+10%	歳入 XXM 前年度比+10%	歳出 XXM 前年度比+10%
---------------------------------	------------------------------	------------------------------

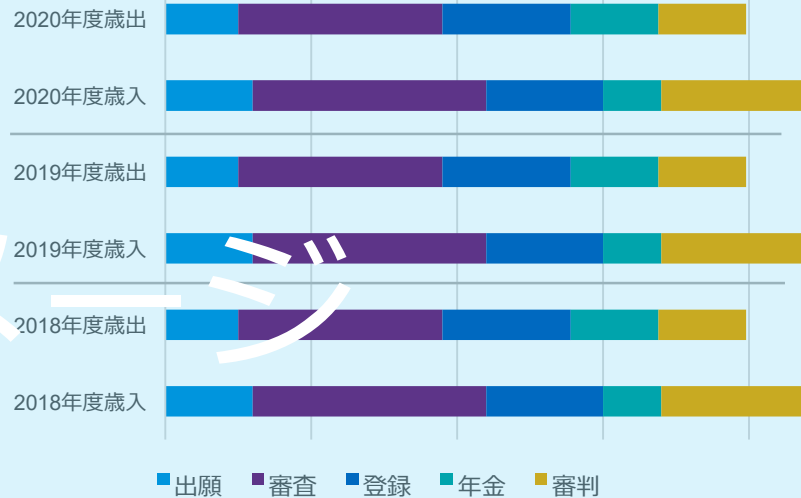
収支トレンド（特許）



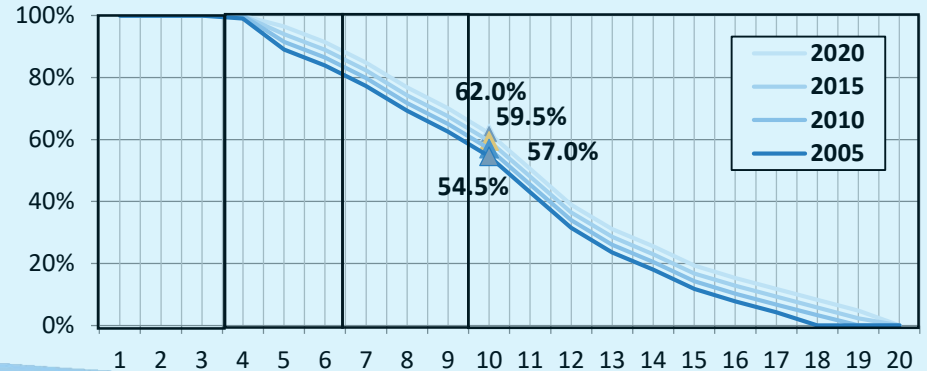
収支差予実比較（特許）



処理別収支構造比較（特許）



現存率の推移（特許）



特許庁

