令和２事業年度決算

附　属　明　細　書

２０２１年６月

日本投資者保護基金

目　　次

１．収入・支出明細書

(1) 一 般 勘 定

収 入 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　1

支 出 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　2

(2) 投資者保護資金勘定

収 入 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　3

支 出 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　4

２．収益・費用明細書

(1) 一 般 勘 定

収 益 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　5

費 用 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　6

(2) 投資者保護資金勘定

収 益 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　7

費 用 明 細 書　・・・・・・・・・・・・・　8

３．固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

・一般勘定　・・・・・・・・・・・・・　9

４．投資者保護資産等の増減額の明細

・投資者保護資金勘定　・・・・・・・・・・・・・　10

５．補償債権等の増減額の明細

・投資者保護資金勘定　・・・・・・・・・・・・・　11

１．収入・支出明細書

(1)一般勘定

令和２事業年度　収入明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
(款)会 費 収 入	136,828,861	会員269社分
(款)資産運用収入	648,123	債券利子(未収収益を含む。)
(款)会員加入金	7,000,000	新規加入会員7社分
(款) 基金運営安定積立資産戻入収入	33,145,000	
(款)他勘定からの繰入金収入	185,797,611	
合　　計	363,419,595	

令和２事業年度　支出明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
(項)一般管理費	156,964,906	
(目)役職員給与	(110,705,539)	役職員給与(予算定員12名(うち、役員6名))、諸手当、社会保険料、その他厚生費
(目)役職員退職給与引当金繰入	(9,098,000)	
(目)調査費	(7,287,421)	弁護士・公認会計士報酬等
(目)会議費	(852,007)	常設委員会等運営費
(目)旅費交通費	(201,370)	旅費日当、交通費
(目)通信費	(1,393,299)	電話代、郵便料金、インターネット接続関係費等
(目)印刷費	(319,428)	コピー代、印刷代
(目)事務所費	(25,217,816)	事務所賃借料、事務機器リース代等
(目)事務委託費	(760,000)	業務委託料
(目)雑　費	(711,726)	消耗品代等
(目)租税公課	(418,300)	法人都民税、固定資産税
(項)基金運営安定積立資産取得支出	199,454,689	
(項)予　備　費	0	
合　　計	356,419,595	

(2)投資者保護資金勘定

令和２事業年度　収入明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
(款)負担金収入	28,000,000	新規加入会員7社分
(款)資産運用収入	187,955,510	債券利子(未収収益を含む。)、有価証券償還損益等
(款)投資者保護資産戻入	0	
(款)その他収入	4,717,100	南証券㈱に係る償却補償債権の一部である株式の回収に伴う取立益
合　　計	220,672,610	

令和２事業年度　支出明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
(項)投資者保護資産繰入	32,717,100	当期負担金収入繰入額(7社分)、その他収入繰入額
(項)補償金支出	0	
(項)一般管理費	2,157,899	
(目)支払業務費	(0)	
(目)調　査　費	(2,157,899)	アーツ証券顧客からの訴訟に係る弁護士料等
(項)他勘定への繰入金支出	185,797,611	
合　　計	220,672,610	

２．収益・費用明細書

(1)一般勘定

令和２事業年度　収益明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
経常収益		
会 費 収 入	136,828,861	会員269社分
資産運用収入	648,123	
債券利息	(648,123)	未収収益を含む。
他勘定からの繰入金収入	185,797,611	
合　　計	323,274,595	

令和２事業年度　費用明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
経常費用		
一般管理費	159,013,912	
役 職 員 給 与	(110,705,539)	役職員給与(予算定員12名(うち、役員6名))、諸手当、社会保険料、その他厚生費
役職員退職給与引当金繰入	(9,098,000)	
調　査　費	(7,287,421)	弁護士・公認会計士報酬等
会　議　費	(852,007)	常設委員会等運営費
旅費交通費	(201,370)	旅費日当、交通費
通　信　費	(1,393,299)	電話代、郵便料金、インターネット接続関係費等
印　刷　費	(319,428)	コピー代、印刷代
事 務 所 費	(27,266,822)	事務所賃借料、事務機器リース代等、減価償却費(2,049,006円)
事務委託費	(760,000)	業務委託料
雑　　費	(711,726)	消耗品代等
租 税 公 課	(418,300)	法人都民税、固定資産税
合　　計	159,013,912	

(2)投資者保護資金勘定

令和２事業年度　収益明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
経常収益		
資産運用収入	187,955,510	
債券利息	(188,134,928)	未収収益を含む。
有価証券償還損益	(△ 132,911)	
有価証券売却損益	(△ 46,507)	南証券㈱に係る償却補償債権の一部である回収株式の売却損
その他収入	4,717,100	
償却補償債権取立益	(4,717,100)	南証券㈱に係る償却補償債権の一部である株式の回収に伴う取立益
合　　計	192,672,610	

令和２事業年度　費用明細書

科　　目	金　　額	備　　考
	円	
経常費用		
投資者保護資産繰入	4,717,100	その他収入繰入額
一般管理費	2,157,899	
調　査　費	(2,157,899)	アーツ証券顧客からの訴訟に係る弁護士料等
他勘定への繰入金支出	185,797,611	
合　　計	192,672,610	

３．固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

・一般勘定

（単位：円）

区　分	資産の種類	期首帳簿価額 A	当期増加額 B	当期減少 （除却）額 C	当期減少額のうち 既償却累計額 D	当期帳簿減少額 E（C−D）	当期償却前残高 F（A+B−E）	減価償却期首 累計額 G	当期償却額 H	減価償却累計額 I（G+H−D）	差引当期末残高 J（F−H）
有形固定資産	建　　物	23,040,884	0	0	0	0	23,040,884	972,772	1,667,608	2,640,380	21,373,276
	器具備品	3,278,269	0	0	0	0	3,278,269	3,299,297	381,398	3,680,695	2,896,871
投資その他の資産	敷金・保証金	18,952,920	0	0	0	0	18,952,920	0	0	0	18,952,920
合　　計		45,272,073	0	0	0	0	45,272,073	4,272,069	2,049,006	6,321,075	43,223,067

４．投資者保護資産等の増減額の明細

・投資者保護資金勘定

（単位：円）

区　　分	資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	差引当期末残高
投資その他の資産	投資者保護資産	58,359,578,340	32,717,100	0	58,392,295,440

当期増加額の明細：

負　担　金　収　入　額	28,000,000円
その他収入（償却補償債権取立益）繰入額※	4,717,100円
計	32,717,100円

（単位：円）

区　　分	負債の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	差引当期末残高
特別法上の引当金等	投資者保護資金 投資者保護資産見返	48,558,423,040	32,717,100	0	48,591,140,140

当期増加額の明細：

負　担　金　収　入　額	28,000,000円
その他収入（償却補償債権取立益）繰入額※	4,717,100円
計	32,717,100円

※ 平成12年に補償を行った南証券㈱に係る償却補償債権の一部である株式の回収額を投資者保護資産（固定資産）へ繰り入れている。

５．補償債権等の増減額の明細

・投資者保護資金勘定

（単位:円）

区　　分	資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	差引当期末残高
投資その他の資産	補償債権	0	0	0	0

（単位:円）

区　　分	負債の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	差引当期末残高
その他の負債	補償債権見返	0	0	0	0