

令和4事業年度決算

附 属 明 細 書

2023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4事業年度 収入明細書

科 目	金 額	備 考
	円	
(款)会 費 収 入	138,316,078	会員270社分
(款)資産運用収入	650,000	債券利子(未収収益を含む。)
(款)会員加入金	4,000,000	新規加入会員4社分
(款)基金運営安定積立資産戻入収入	55,223,000	
(款)他勘定からの繰入金収入	81,926,519	
合 計	280,115,597	

令和4事業年度 支出明細書

科 目	金 額	備 考
	円	
(項)一般管理費	154,813,638	
(目)役職員給与	(108,066,209)	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	(8,214,000)	
(目)調査費	(9,232,521)	弁護士・公認会計士報酬、国際会議参加費等
(目)会議費	(866,616)	常設委員会等運営費
(目)旅費交通費	(147,690)	旅費日当、交通費
(目)通信費	(1,325,493)	電話代、郵便料金、インターネット接続関係費等
(目)印刷費	(287,546)	コピー代、印刷代
(目)事務所費	(25,146,486)	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	(453,277)	消耗品代等
(目)租税公課	(313,800)	法人住民税、固定資産税
(項)基金運営安定積立資産取得支出	121,301,959	
(項)予 備 費	0	
合 計	276,115,597	

(2) 投資者保護資金勘定

令和4事業年度 収入明細書

科 目	金 額	備 考
	円	
(款)負担金収入	16,000,000	新規加入会員4社分
(款)資産運用収入	81,928,519	債券利子(未収収益を含む。)、有価証券償還益
(款)投資者保護資産戻入	0	
(款)その他収入	133,040	丸大証券(株)顧客分別金の償却処理に伴う雑収入
合 計	98,061,559	

令和4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	16,133,040	当期負担金収入繰入額(4社分)、その他収入繰入額
(項)補償金支出	0	
(項)一般管理費	2,000	
(目)支払業務費	(0)	
(目)調 査 費	(2,000)	アーツ証券顧客からの訴訟対応費用等
(項)他勘定への繰入金支出	81,926,519	
合 計	98,061,559	

2. 収益・費用明細書

(1) 一般勘定

令和4事業年度 収益明細書

科 目	金 額	備 考
経常収益	円	
会 費 収 入	138,316,078	会員270社分
資産運用収入	650,000	
債券利息	(650,000)	未収収益を含む。
他勘定からの繰入金収入	81,926,519	
合 計	220,892,597	

令和4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	156,818,594	
役 職 員 給 与	(108,066,209)	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	(8,214,000)	
調 査 費	(9,232,521)	弁護士・公認会計士報酬、国際会議参加費等
会 議 費	(866,616)	常設委員会等運営費
旅費交通費	(147,690)	旅費日当、交通費
通 信 費	(1,325,493)	電話代、郵便料金、インターネット接続関係費等
印 刷 費	(287,546)	コピー代、印刷代
事 務 所 費	(27,151,442)	事務所賃借料、事務機器リース代等、減価償却費(2,004,956円)
事務委託費	(760,000)	業務委託料
雑 費	(453,277)	消耗品代等
租 税 公 課	(313,800)	法人住民税、固定資産税
合 計	156,818,594	

(2) 投資者保護資金勘定

令和4事業年度 収益明細書

科 目	金 額	備 考
経常収益	円	
資産運用収入	81,928,519	
債券利息	(81,875,983)	未収収益を含む。
有価証券償還損益	(52,536)	
その他収入	133,040	
雑収入	(133,040)	丸大証券(株)顧客分別金の償却処理に伴う雑収入
合 計	82,061,559	

令和4事業年度 費用明細書

科 目	金 額	備 考
経常費用 投資者保護資産繰入 一般管理費 調 査 費 他勘定への繰入金支出	円 133,040 2,000 (2,000) 81,926,519	その他収入繰入額 アーツ証券顧客からの訴訟対応費用
合 計	82,061,559	

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	19,705,668	0	0	0	0	19,705,668	4,307,988	1,667,608	5,975,596	18,038,060
	器 具 備 品	2,515,473	0	0	0	0	2,515,473	4,062,093	337,348	4,399,441	2,178,125
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		41,174,061	0	0	0	0	41,174,061	8,370,081	2,004,956	10,375,037	39,169,105

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	58,420,295,440	16,133,040	0	58,436,428,480

当期増加額の明細：負担金収入額	16,000,000円
その他収入（雑収入）繰入額 ※	133,040円
計	<u>16,133,040円</u>

(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	48,619,140,140	16,133,040	0	48,635,273,180

当期増加額の明細：負担金収入額	16,000,000円
その他収入（雑収入）繰入額 ※	133,040円
計	<u>16,133,040円</u>

※ 丸大証券顧客分別金の債権消滅時効成立による償却処理に伴う雑収入を投資者保護資産（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