

平成28事業年度

日本投資者保護基金決算書

(財務諸表)

平成29年6月

日本投資者保護基金

目 次

1. 一 般 勘 定

貸借対照表	.....	1
財産目録	.....	2
損益計算書	.....	4

2. 投資者保護資金勘定

貸借対照表	.....	5
財産目録	.....	6
損益計算書	.....	8

3. 重要な会計方針等	9
-------------	-------	---

1. 一般勘定

平成28事業年度 貸借対照表

平成29年3月31日現在

資産の部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
(流動資産)	205,337,194	(流動負債)	2,291,276
現金・預金	204,247,518	預り金	2,291,276
仮払金	1,011		
未収収益	1,088,665		
(固定資産)	526,879,039	(固定負債)	26,380,000
有形固定資産		役員退職給与引当金	26,380,000
建物	9,895,449		
器具備品	2,955,316		
無形固定資産			
電話加入権	74,970		
投資その他の資産			
投資有価証券	499,653,304		
保証金	14,300,000		
(資産合計)	732,216,233	(負債合計)	28,671,276
		(純資産)	597,500,000
		会員加入金	597,500,000
		(剰余金)	106,044,957
		準備金	92,454,742
		当期利益金	13,590,215
		(純資産合計)	703,544,957
資産合計	732,216,233	負債・純資産合計	732,216,233

(注) 減価償却累計額 8,398,406円

1. 一般勘定

平成28事業年度 財産目録

平成29年3月31日現在

資産の部		
科 目		金 額
流動資産		円
現金・預金		204,247,518
現金		(500,000)
預金		
普通預金		(203,747,518)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(203,747,518)
仮払金 (雇用保険料)		1,011
未収収益 (債券未収利子)		1,088,665
流動資産合計		205,337,194
固定資産		
有形固定資産		
建物		9,895,449
器具備品		2,955,316
無形固定資産		
電話加入権		74,970
投資その他の資産		
投資有価証券		499,653,304
利付国債 額面 300,000,000円		(300,000,000)
政府保証債 額面 200,000,000円		(199,653,304)
保証金		14,300,000
敷金		(14,300,000)
固定資産合計		526,879,039
資産合計		732,216,233

負債の部	
科 目	金 額
流動負債	円
預り金（源泉所得税等）	2,291,276
流動負債合計	2,291,276
固定負債	
役職員退職給与引当金	26,380,000
固定負債合計	26,380,000
負債合計	28,671,276
純資産	
会員加入金	597,500,000
剰余金	
準備金	92,454,742
当期利益金	13,590,215
正味財産	703,544,957

1. 一般勘定

平成28事業年度 損益計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

費用の部		収益の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
経常費用	円	経常収益	円
一般管理費	154,537,825	会費収入	161,795,000
経常外費用		資産運用収入	6,428,466
固定資産除却損	95,426		
当期利益金	13,590,215		
合 計	168,223,466	合 計	168,223,466

(注) 1. 一般管理費には、平成28事業年度減価償却費1,266,560円を含む。

2. 当期利益金13,590,215円は、金融商品取引法第79条の71第1項の規定により、準備金として整理する。

2. 投資者保護資金勘定

平成28事業年度 貸借対照表

平成29年3月31日現在

資産の部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
(流動資産)	439,674,350	(流動負債)	133,040
現金・預金	385,331,545	預り金	133,040
未収収益	54,342,805		
(固定資産)	56,975,738,927	(固定負債)	56,975,738,927
投資その他の資産		特定借入金	9,801,155,300
投資者保護資産	56,975,738,927	特別法上の引当金等	
現金・預金	19,052,524,831	投資者保護資金	
有価証券	37,923,214,096	投資者保護資産見返	47,174,583,627
(資産合計)	57,415,413,277	(負債合計)	56,975,871,967
		(剰余金)	439,541,310
		当期利益金	439,541,310
		(純資産合計)	439,541,310
資産合計	57,415,413,277	負債・純資産合計	57,415,413,277

2. 投資者保護資金勘定

平成28事業年度 財産目録

平成29年3月31日現在

資産の部		
科 目		金 額
流動資産		円
現金・預金		385,331,545
預 金		
普通預金		(385,331,545)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(385,198,505)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部 (丸大証券株式会社信託管理人口)		(133,040)
未 収 収 益 (債券未収利子)		54,342,805
流動資産合計		439,674,350
固定資産		
投資その他の資産		
投資者保護資産		56,975,738,927
現金・預金		19,052,524,831
預 金		
普通預金		(19,052,524,831)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(6,252,524,831)
普通預金 三菱東京UFJ銀行 日本橋支店		(6,400,000,000)
普通預金 三井住友銀行 東京中央支店		(6,400,000,000)
有 価 証 券		37,923,214,096
利付国債	額面 37,300,000,000円	(37,324,144,096)
政府保証債	額面 600,000,000円	(599,070,000)
固定資産合計		56,975,738,927
資産合計		57,415,413,277

負債の部	
科 目	金 額
流動負債	円
預り金（丸大証券株式会社信託管理人口）	133,040
流動負債合計	133,040
固定負債	
特定借入金	9,801,155,300
大和証券	(4,874,495,300)
S M B C日興証券	(4,926,660,000)
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	47,174,583,627
固定負債合計	56,975,738,927
負債合計	56,975,871,967
剰余金	
当期利益金	439,541,310
正味財産	439,541,310

2. 投資者保護資金勘定

平成28事業年度 損益計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

費用の部		収益の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
経常費用	円	経常収益	円
投資者保護資産繰入	15,941,357	資産運用収入	439,541,310
当期利益金	439,541,310	その他収入	15,941,357
合 計	455,482,667	合 計	455,482,667

- (注) 1. 当期利益金439,541,310円は、金融商品取引法第79条の71第1項及び第2項の規定により、準備金として整理し、翌期に投資者保護資金へ繰り入れる。
2. 旧基金より承継したペレグリン外債償還金支払業務において、当該業務に係る費用に充てるために丸荘証券(株)破産管財人より供与を受けた預り金の残額及び南証券(株)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。

3. 重要な会計方針等

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価は移動平均法による原価法を採用している。ただし、中・長期債券は移動平均法による償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法による減価償却を実施している。

(3) 役職員退職給与引当金の計上基準

役職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額を基準として計上している。