

平成29事業年度

日本投資者保護基金決算書

(財務諸表)

平成30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29事業年度 貸借対照表

平成30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)	216,083,357	(流動負債)	2,279,831
現金・預金	212,832,054	預り金	2,279,831
仮払金	1,062		
未収入金	2,161,576		
未収収益	1,088,665		
(固定資産)	525,723,839	(固定負債)	36,754,000
有形固定資産		役員退職給与引当金	36,754,000
建物	8,938,221		
器具備品	2,627,348		
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	499,783,300		
保証金	14,300,000		
(資産合計)	741,807,196	(負債合計)	39,033,831
		(純資産)	606,500,000
		会員加入金	606,500,000
		(剰余金)	96,273,365
		準備金	106,044,957
		当期損失金	9,771,592
		(純資産合計)	702,773,365
資産合計	741,807,196	負債・純資産合計	741,807,196

(注) 減価償却累計額 9,683,602円

1. 一般勘定

平成29事業年度 財産目録

平成30年3月31日現在

資産の部		
科 目		金 額
流動資産		円
現金・預金		212,832,054
現金		(500,000)
預金		
普通預金		(212,332,054)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(212,332,054)
仮払金 (雇用保険料)		1,062
未収入金 (加入金等)		2,161,576
未収収益 (債券未収利子)		1,088,665
流動資産合計		216,083,357
固定資産		
有形固定資産		
建物		8,938,221
器具備品		2,627,348
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		499,783,300
利付国債	額面 300,000,000円	(300,000,000)
政府保証債	額面 200,000,000円	(199,783,300)
保証金		14,300,000
敷金		(14,300,000)
固定資産合計		525,723,839
資産合計		741,807,196

負債の部	
科 目	金 額
流動負債	円
預り金(源泉所得税等)	2,279,831
流動負債合計	2,279,831
固定負債	
役員退職給与引当金	36,754,000
固定負債合計	36,754,000
負債合計	39,033,831
純資産	
会員加入金	606,500,000
剰余金	
準備金	106,044,957
当期損失金	9,771,592
正味財産	702,773,365

1. 一般勘定

平成29事業年度 損益計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	148,998,016	会費収入	132,723,946
		資産運用収入	6,432,478
		その他収入	70,000
		当期損失金	9,771,592
合 計	148,998,016	合 計	148,998,016

(注) 1. 一般管理費には、平成29事業年度減価償却費1,285,196円を含む。

2. 当期損失金9,771,592円は、金融商品取引法第79条の71第2項の規定により、準備金を減額して整理する。

2. 投資者保護資金勘定

平成29事業年度 貸借対照表

平成30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)	439,794,149	(流動負債)	133,040
現金・預金	385,612,101	預り金	133,040
未収収益	54,182,048		
(固定資産)	57,447,280,237	(固定負債)	57,447,280,237
投資その他の資産		特定借入金	9,801,155,300
投資者保護資産	57,447,280,237	特別法上の引当金等	
現金・預金	19,525,239,461	投資者保護資金	
未収入金	8,000,000	投資者保護資産見返	47,646,124,937
有価証券	37,914,040,776		
(資産合計)	57,887,074,386	(負債合計)	57,447,413,277
		(剰余金)	439,661,109
		当期利益金	439,661,109
		(純資産合計)	439,661,109
資産合計	57,887,074,386	負債・純資産合計	57,887,074,386

2. 投資者保護資金勘定

平成29事業年度 財産目録

平成30年3月31日現在

資産の部		
科 目		金 額
流動資産		円
現金・預金		385,612,101
預 金		
普通預金		(385,612,101)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(385,479,061)
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)		54,182,048
流動資産合計		439,794,149
固定資産		
投資その他の資産		
投資者保護資産		57,447,280,237
現金・預金		19,525,239,461
預 金		
普通預金		(19,525,239,461)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(6,725,239,461)
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)
未 収 入 金 (負担金)		8,000,000
有 価 証 券		37,914,040,776
利付国債	額面 36,800,000,000円	(36,814,598,776)
政府保証債	額面 1,100,000,000円	(1,099,442,000)
固定資産合計		57,447,280,237
資産合計		57,887,074,386

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)
SMB 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	47,646,124,937
固定負債合計	57,447,280,237
負債合計	57,447,413,277
剰余金	
当期利益金	439,661,109
正味財産	439,661,109

2. 投資者保護資金勘定

平成29事業年度 損益計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

費用の部		収益の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
当期利益金	円 439,661,109	経常収益 資産運用収入	円 439,661,109
合 計	439,661,109	合 計	439,661,109

(注) 当期利益金439,661,109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。

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。