

令和3事業年度決算

附 属 明 細 書

2022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3事業年度 収入明細書

科 目	金 額	備 考
	円	
(款)会 費 収 入	137,610,106	会員272社分(注)
(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	9,000,000	新規加入会員9社分
(款)基金運営安定積立資産戻入収入	46,596,000	
(款)他勘定からの繰入金収入	71,685,607	
合 計	265,541,713	

(注) 令和3事業年度における新規加入会員は9社であるが、そのうちの1社については分割により既存会員の事業の全部を承継することを、もう1社は既存会員の事業の全部を譲り受けることをそれぞれ目的とした加入であることから、会員の会費に関する細則第6条第3号の規定に基づき、当該2社の加入時の会費を免除している。

令和3事業年度 支出明細書

科 目	金 額	備 考
	円	
(項)一般管理費	157,886,705	
(目)役職員給与	(109,652,633)	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	(10,406,000)	
(目)調査費	(8,138,245)	弁護士・公認会計士報酬等
(目)会議費	(856,564)	常設委員会等運営費
(目)旅費交通費	(408,330)	旅費日当、交通費
(目)通信費	(1,306,256)	電話代、郵便料金、インターネット接続関係費等
(目)印刷費	(251,603)	コピー代、印刷代
(目)事務所費	(25,190,271)	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	(556,103)	消耗品代等
(目)租税公課	(360,700)	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	98,655,008	
(項)予 備 費	0	
合 計	256,541,713	

(2) 投資者保護資金勘定

令和3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(注)
(款) 資産運用収入	93,262,248	債券利子(未収収益を含む。)、有価証券償還損
(款) 投資者保護資産戻入	0	
合 計	121,262,248	

(注) 令和3事業年度における新規加入会員は9社であるが、そのうちの1社については分割により既存会員から事業の全部を承継するための、もう1社は既存会員の事業の全部を譲り受けるための加入であることから、業務規程第27条の2の規定に基づき、当該2社の加入時の負担金を免除している。

令和3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	28,000,000	当期負担金収入繰入額(7社分)
(項)補償金支出	0	
(項)一般管理費	21,576,641	
(目)支払業務費	(0)	
(目)調 査 費	(21,576,641)	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	71,685,607	
合 計	121,262,248	

2. 収益・費用明細書

(1) 一般勘定

令和3事業年度 収益明細書

科 目	金 額	備 考
経常収益	円	
会 費 収 入	137,610,106	会員272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	71,685,607	
合 計	209,945,713	

令和3事業年度 費用明細書

科 目	金 額	備 考
経常費用 一般管理費 役 職 員 給 与 役職員退職給与引当金繰入 調 査 費 会 議 費 旅費交通費 通 信 費 印 刷 費 事 務 所 費 事務委託費 雑 費 租 税 公 課	円 159,935,711 (109,652,633) (10,406,000) (8,138,245) (856,564) (408,330) (1,306,256) (251,603) (27,239,277) (760,000) (556,103) (360,700)	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 弁護士・公認会計士報酬等 常設委員会等運営費 旅費日当、交通費 電話代、郵便料金、インターネット接続関係費等 コピー代、印刷代 事務所賃借料、事務機器リース代等、減価償却費(2,049,006円) 業務委託料 消耗品代等 法人住民税、固定資産税
合 計	159,935,711	

(2) 投資者保護資金勘定

令和3事業年度 収益明細書

科 目	金 額	備 考
経常収益 資産運用収入 債券利息 有価証券償還損益	円 93,262,248 (93,392,131) (△ 129,883)	未収収益を含む。
合 計	93,262,248	

令和3事業年度 費用明細書

科 目	金 額	備 考
経常費用 一般管理費 調 査 費 他勘定への繰入金支出	円 21,576,641 (21,576,641) 71,685,607	アーツ証券顧客からの訴訟に係る弁護士料等
合 計	93,262,248	

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	21,373,276	0	0	0	0	21,373,276	2,640,380	1,667,608	4,307,988	19,705,668
	器 具 備 品	2,896,871	0	0	0	0	2,896,871	3,680,695	381,398	4,062,093	2,515,473
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		43,223,067	0	0	0	0	43,223,067	6,321,075	2,049,006	8,370,081	41,174,061

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