

# 財 産 目 録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
< 保全対象財産勘定 >		
普通預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	5,155,383,164	
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	4,000,000,000	
< 基金代位弁済勘定 >		
[担保財産]		
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	184,524,000	
定期預金(みずほ銀行小舟町支店他)	3,000,000,000	
保管有価証券(野村證券)	366,091,200	
< 一般勘定 >		
現金	185,624	
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	5,067,902	
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	432,000,000	
流動資産合計		13,143,251,890
2. 固定資産		
< 保護資金勘定 >		
[委託者保護資金]		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	6,006,520	
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	1,855,000,000	
国債(額面18億円)	1,796,996,000	
政府保証債(額面13億円)	1,299,372,000	
地方債(額面17億円)	1,697,318,000	
一般担保付社債(額面12億円)	1,198,766,000	
金融債(額面20億円)	2,000,000,000	
[預託金]		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	175,800,000	
< 基金代位弁済勘定 >		
[代位弁済積立金]		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	2,500,000	
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	3,935,129,451	
[求償債権]	80,770,549	
[貸倒引当金]	80,770,549	
< 一般勘定 >		
造作	67,354	
什器備品	1,978,723	
ソフトウェア	61,744,632	
電話加入権	515,408	
敷金保証金	46,500,000	
保険積立金	12,844,630	
投資有価証券	84,350,000	
退職給付引当預金		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店)	41,424,832	
固定資産合計		14,216,313,550
資産合計		27,359,565,440

科 目	金 額		
負債の部			
1. 流動負債			
< 保全対象財産勘定 >			
基金分離預託金	9,155,383,164		
< 基金代位弁済勘定 >			
代位弁済担保金	3,184,524,000		
代位弁済担保有価証券	366,091,200		
< 一般勘定 >			
預り金(社会保険保険料預り金)	562,308		
未払法人税等	33,504,944		
流動負債合計		12,740,065,616	
2. 固定負債			
< 保護資金勘定 >			
新規会員預託金	175,800,000		
< 一般勘定 >			
退職給付引当金	41,424,832		
固定負債合計		217,224,832	
負債合計			12,957,290,448
正味財産			14,402,274,992

## 貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	合計	委託者保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務 代位弁済勘定	一般勘定
<b>資産の部</b>					
1. 流動資産	13,143,251,890	0	9,155,383,164	3,550,615,200	437,253,526
2. 固定資産	14,216,313,550	10,029,258,520	0	3,937,629,451	249,425,579
資産合計	27,359,565,440	10,029,258,520	9,155,383,164	7,488,244,651	686,679,105
<b>負債の部</b>					
1. 流動負債	12,740,065,616	0	9,155,383,164	3,550,615,200	34,067,252
2. 固定負債	217,224,832	175,800,000	0	0	41,424,832
負債合計	12,957,290,448	175,800,000	9,155,383,164	3,550,615,200	75,492,084
<b>正味財産の部</b>					
正味財産	14,402,274,992	9,853,458,520	0	3,937,629,451	611,187,021
負債及び正味財産合計	27,359,565,440	10,029,258,520	9,155,383,164	7,488,244,651	686,679,105

## 損益計算書総括表

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	合計	委託者保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務 代位弁済勘定	一般勘定	内部取引消去
<b>収益の部</b>						
1. 受取利息	197,539,970	117,631,832	31,748,014	48,160,124	-	-
2. 基金代位弁済抛出金収入	18,400,000	-	-	18,400,000	-	-
3. 会費・受取手数料収入	375,595,312	-	-	-	375,595,312	-
4. 入会金収入	600,000	-	-	-	600,000	-
5. 受取システム利用料	7,722,316	-	-	-	7,722,316	-
6. 雑収入	6,788,234	-	-	-	6,788,234	-
7. 他勘定受入額	0	-	-	-	175,175,112	175,175,112
<b>当期収益合計(A)</b>	<b>606,645,832</b>	<b>117,631,832</b>	<b>31,748,014</b>	<b>66,560,124</b>	<b>565,880,974</b>	<b>175,175,112</b>
<b>費用の部</b>						
1. 弁済実施費	22,364,858	22,364,858	-	-	-	-
2. 一般勘定繰入額	0	95,266,974	31,748,014	48,160,124	-	175,175,112
3. 貸倒引当金繰入	39,135,275	-	-	39,135,275	-	-
4. 事業費	215,895,775	-	-	-	215,895,775	-
5. 管理費	166,161,043	-	-	-	166,161,043	-
6. 退職給付費用	18,308,000	-	-	-	18,308,000	-
7. 固定資産減価償却額	22,477,291	-	-	-	22,477,291	-
<b>当期費用合計(B)</b>	<b>484,342,242</b>	<b>117,631,832</b>	<b>31,748,014</b>	<b>87,295,399</b>	<b>422,842,109</b>	<b>175,175,112</b>
税引前当期純利益(A) - (B)	122,303,590	0	0	20,735,275	143,038,865	-
法人税、住民税及び事業税	78,164,923	-	-	-	78,164,923	-
当期純利益	44,138,667	0	0	20,735,275	64,873,942	-

# 決算報告書

## 1. 収入支出決算書総括表

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	合計	委託者保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務 代位弁済勘定	一般勘定	内部取引消去
<b>収入の部</b>						
1. 会費・受取手数料収入または負担金収入	393,995,312	0	-	18,400,000	375,595,312	-
2. 預託金収入	34,400,000	34,400,000	-	-	-	-
3. 受取利息	157,983,228	94,056,686	25,398,420	38,528,122	-	-
4. 入会金	600,000	-	-	-	600,000	-
5. 受取システム利用料	7,722,316	-	-	-	7,722,316	-
6. 雑収入	6,639,897	-	-	-	6,639,897	-
7. 他勘定受入収入	0	-	-	-	135,618,370	135,618,370
8. 求償債権回収金収入	2,500,000	0	-	2,500,000	-	-
9. 一般勘定準備金受入収入	0	0	-	-	-	-
10. 委託者保護資金取崩収入	0	0	-	-	-	-
11. 預託財産取崩収入	3,000,000	3,000,000	-	-	-	-
12. 指定信託金収入	0	-	0	-	-	-
13. 銀行等保証金収入	0	-	0	-	-	-
14. 弁済資金振替収入	0	-	0	-	-	-
15. 分離保管弁済財源取崩収入	0	-	0	-	-	-
16. 代位弁済積立金取崩収入	0	-	-	0	-	-
17. 退職給付引当預金取崩収入	13,429,688	-	-	-	13,429,688	-
当期収入合計(A)	620,270,441	131,456,686	25,398,420	59,428,122	539,605,583	135,618,370
<b>支出の部</b>						
1. 一般委託者弁済金支払	0	0	-	-	-	-
2. 保全対象財産弁済支払	0	-	0	-	-	-
3. 基金代位弁済支払	0	-	-	0	-	-
4. 弁済実施費	22,364,858	22,364,858	-	-	-	-
5. 一般勘定繰入支出	0	71,691,828	25,398,420	38,528,122	-	135,618,370
6. 預託財産繰入支出	34,400,000	34,400,000	-	-	-	-
7. 委託者保護資金繰入支出	0	0	-	-	-	-
8. 預託財産返戻支出	3,000,000	3,000,000	-	-	-	-
9. 分離保管弁済支払	0	-	0	-	-	-
10. 代位弁済積立金繰入支出	20,900,000	-	-	20,900,000	-	-
11. 事業費	271,439,775	-	-	-	271,439,775	-
12. 管理費	183,884,601	-	-	-	183,884,601	-
13. 特定預金支出	18,308,000	-	-	-	18,308,000	-
14. 予備費	0	-	-	-	0	-
15. 法人税等充当額	38,459,844	-	-	-	38,459,844	-
当期支出合計(B)	592,757,078	131,456,686	25,398,420	59,428,122	512,092,220	135,618,370
当期収支差額(A)-(B)	27,513,363	0	0	0	27,513,363	0

## 2. 債務に関する計算書

記載事項 なし

貸借対照表  
( 委託者保護資金勘定 )

平成20年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
(流動資産)	0	(流動負債)	0
現金	0	仮受金	0
預金	0		
(固定資産)	10,029,258,520	(固定負債)	175,800,000
委託者保護資金	9,853,458,520	新規会員預託金	175,800,000
預金	1,861,006,520		
投資有価証券	7,992,452,000		
預託財産	175,800,000		
預金	175,800,000		
(資産合計)	10,029,258,520	(負債合計)	175,800,000
		(正味財産)	
		委託者保護資金	9,853,458,520
		(うち当期正味財産増減額)	(0)
		(正味財産合計)	9,853,458,520
合計	10,029,258,520	合計	10,029,258,520

損益計算書  
(委託者保護資金勘定)

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
収益の部		
受取利息	117,631,832	117,631,832
費用の部		
弁済実施費	22,364,858	
一般勘定繰入額	95,266,974	117,631,832
当期純利益		0

# 決算報告書

( 委託者保護資金勘定 )

## 1. 収入支出決算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
収入の部			
1. 負担金収入(a)	0	0	0
新規会員負担金受入	0	0	0
一般負担金受入	0	0	0
2. 預託金収入(b)	10,000,000	34,400,000	24,400,000
新規会員預託金受入	10,000,000	34,400,000	24,400,000
3. 受取利息(c)	88,692,000	94,056,686	5,364,686
受取利息	88,692,000	94,056,686	5,364,686
4. 求償債権回収金収入(d)	0	0	0
求償債権回収金受入	0	0	0
5. 一般勘定準備金受入収入(e)	0	0	0
一般勘定準備金受入収入	0	0	0
6. 委託者保護資金取崩収入(f)	500,000,000	0	500,000,000
委託者保護資金取崩収入	500,000,000	0	500,000,000
7. 預託財産取崩収入(g)	0	3,000,000	3,000,000
預託財産取崩収入	0	3,000,000	3,000,000
当期収入合計 (A)	598,692,000	131,456,686	467,235,314
支出の部			
1. 一般委託者弁済金支払(f')	500,000,000	0	500,000,000
一般委託者弁済金支払	500,000,000	0	500,000,000
2. 弁済実施費(c')	20,000,000	22,364,858	2,364,858
弁済実施費	20,000,000	22,364,858	2,364,858
3. 一般勘定繰入支出(c')(d')	68,692,000	71,691,828	2,999,828
一般勘定繰入支出	68,692,000	71,691,828	2,999,828
4. 預託財産繰入支出(b')	10,000,000	34,400,000	24,400,000
預託財産繰入支出	10,000,000	34,400,000	24,400,000
5. 委託者保護資金繰入支出(a')(e')	0	0	0
委託者保護資金繰入支出	0	0	0
6. 預託財産返戻支出(g')	0	3,000,000	3,000,000
預託財産返戻支出	0	3,000,000	3,000,000
当期支出合計 (B)	598,692,000	131,456,686	467,235,314
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0

## 2. 債務に関する計算書

記載事項 なし



## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法による原価法を採用している。

#### (2) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

#### (会計方針の変更)

資金の範囲は、従来は流動資産については現金預金、未収金、立替金、前払金及び仮払金に限定していたものを当期から上記のように変更した。また、流動負債については従来は未払金、預り金、前受金及び仮受金に限定していたものを当期から同様に変更した。この変更は、保全対象財産勘定及び委託者債務代位弁済勘定において、実態を反映したより適切な収支の開示を行うためのものである。よって、委託者保護資金勘定における具体的な資金の範囲は前期以前と同一である。この結果、収入及び支出に与える影響はない。

貸借対照表  
( 保全対象財産勘定 )

平成20年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
(流動資産)	9,155,383,164	(流動負債)	9,155,383,164
基金分離預託財産	9,155,383,164	基金分離預託金	9,155,383,164
預金	9,155,383,164	預金	9,155,383,164
保管有価証券	0	有価証券	0
弁済準備金	0		
預金	0		
所有有価証券	0		
(固定資産)	0	(固定負債)	0
(資産合計)	9,155,383,164	(負債合計)	9,155,383,164
		(正味財産)	
		弁済準備金見返勘定	0
		(うち当期正味財産増減額)	(0)
		(正味財産合計)	0
合計	9,155,383,164	合計	9,155,383,164

損益計算書  
( 保全対象財産勘定 )

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
収益の部		
受取利息	31,748,014	31,748,014
費用の部		
一般勘定繰入額	31,748,014	31,748,014
当期純利益		0

# 決 算 報 告 書

( 保全対象財産勘定 )

## 1. 収入支出決算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
収入の部			
1. 受取利息(a)	12,480,000	25,398,420	12,918,420
受取利息	12,480,000	25,398,420	12,918,420
2. 分離保管財産受入収入(b)	1,000,000,000	0	1,000,000,000
指定信託金受入収入	400,000,000	0	400,000,000
銀行等保証金収入	400,000,000	0	400,000,000
弁済資金振替収入	200,000,000	0	200,000,000
3. 分離保管弁済財源取崩収入(c)	1,000,000,000	0	1,000,000,000
分離保管弁済財源取崩収入	1,000,000,000	0	1,000,000,000
当期収入合計(A)	2,012,480,000	25,398,420	1,987,081,580
支出の部			
1. 一般勘定繰入支出(a')	12,480,000	25,398,420	12,918,420
一般勘定繰入支出	12,480,000	25,398,420	12,918,420
2. 保全対象財産弁済支払(b')	1,000,000,000	0	1,000,000,000
保全対象財産弁済支払	1,000,000,000	0	1,000,000,000
3. 分離保管弁済支払(c')	1,000,000,000	0	1,000,000,000
分離保管弁済支払	1,000,000,000	0	1,000,000,000
当期支出合計(B)	2,012,480,000	25,398,420	1,987,081,580
当期収支差額(A)-(B)	0	0	0

## 2. 債務に関する計算書

記載事項 なし

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

株式会社日本商品清算機構が定める取引証拠金規則運用要綱に規定される時価により評価している。

#### (2) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

#### (会計方針の変更)

資金の範囲は、従来は流動資産については現金預金、未収金、立替金、前払金及び仮払金に限定していたものを当期から上記のように変更した。また、流動負債については従来は未払金、預り金、前受金及び仮受金に限定していたものを当期から同様に変更した。

従来は、一時的な分離保管資金を資金の範囲から除いていたため、収支規模が実態と乖離していたが、これを資金の範囲に含めることで、より適切な収支の開示を行うことにした。

この結果、従来と比べて、以下に記載した収入及び支出707,475百万円が減少したが、収支差額に与える影響はない。

(単位:円)

科目	決算額
収入の部	
基金分離預託金受入収入	349,297,435,128
基金分離預託金受入収入	349,297,435,128
基金分離預託有価証券受入	4,458,726,900
基金分離預託有価証券受入	4,458,726,900
基金分離預託財産(預金)取崩収入	349,261,051,964
基金分離預託財産(預金)取崩収入	349,261,051,964
基金分離預託財産(有価証券)取崩	4,458,726,900
基金分離預託財産(有価証券)取崩	4,458,726,900
合計(A)	707,475,940,892
支出の部	
基金分離預託財産(預金)繰入支出	349,297,435,128
基金分離預託財産(預金)繰入支出	349,297,435,128
基金分離預託財産(有価証券)繰入	4,458,726,900
基金分離預託財産(有価証券)繰入	4,458,726,900
基金分離預託金返戻支出	349,261,051,964
基金分離預託金返戻支出	349,261,051,964
基金分離預託有価証券返戻	4,458,726,900
基金分離預託有価証券返戻	4,458,726,900
合計(B)	707,475,940,892
差額(A)-(B)	0

貸借対照表  
( 委託者債務代位弁済勘定 )

平成20年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
(流動資産)	3,550,615,200	(流動負債)	3,550,615,200
預金	0		
保管有価証券	0		
弁済準備金	0		
預金	0		
担保財産	3,550,615,200	代位弁済担保	3,550,615,200
預金	3,184,524,000	代位弁済担保金	3,184,524,000
有価証券	366,091,200	代位弁済担保有価証券	366,091,200
(固定資産)	3,937,629,451	(固定負債)	0
代位弁済積立金	3,937,629,451		
預金	3,937,629,451		
求償債権	80,770,549		
貸倒引当金	80,770,549		
(資産合計)	7,488,244,651	(負債合計)	3,550,615,200
		(正味財産)	
		正味財産	3,937,629,451
		(うち当期正味財産減少額)	20,735,275
		(正味財産合計)	3,937,629,451
合計	7,488,244,651	合計	7,488,244,651

**損益計算書**  
(委託者債務代位弁済勘定)

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
収益の部		
受取利息	48,160,124	
基金代位弁済拋出金収入	18,400,000	66,560,124
費用の部		
一般勘定繰入額	48,160,124	
貸倒引当金繰入	39,135,275	87,295,399
当期純損失		20,735,275

# 決算報告書

( 委託者債務代位弁済勘定 )

## 1. 収入支出決算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
収入の部			
1. 基金代位弁済拋出金収入(a)	0	18,400,000	18,400,000
基金代位弁済拋出金受入	0	18,400,000	18,400,000
2. 受取利息(b)	24,480,000	38,528,122	14,048,122
受取利息	24,480,000	38,528,122	14,048,122
3. 代位弁済積立金取崩収入(c)	400,000,000	0	400,000,000
代位弁済積立金取崩収入	400,000,000	0	400,000,000
4. 求償債権回収金収入(d)	100,000,000	2,500,000	97,500,000
求償債権回収金収入	100,000,000	2,500,000	97,500,000
当期収入合計(A)	524,480,000	59,428,122	465,051,878
支出の部			
1. 基金代位弁済支払(c')	400,000,000	0	400,000,000
基金代位弁済支払	400,000,000	0	400,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')	24,480,000	38,528,122	14,048,122
一般勘定繰入支出	24,480,000	38,528,122	14,048,122
3. 代位弁済積立金繰入支出(a')(d')	100,000,000	20,900,000	79,100,000
代位弁済積立金繰入支出	100,000,000	20,900,000	79,100,000
当期支出合計(B)	524,480,000	59,428,122	465,051,878
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0

## 2. 債務に関する計算書

記載事項 なし



## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

株式会社日本商品清算機構の充用有価証券価格表に定める充用価格により評価している。

(2) 貸倒引当金の計上基準について

債権の貸倒れによる損失に備えるため、求償債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

(会計方針の変更)

資金の範囲は、従来は流動資産については現金預金、未収金、立替金、前払金及び仮払金に限定していたものを当期から上記のように変更した。また、流動負債については従来は未払金、預り金、前受金及び仮受金に限定していたものを当期から同様に変更した。従来は、一時的な担保受入資金を資金の範囲から除いていたため、収支規模が実態と乖離していたが、これを資金の範囲に含めることで、より適切な収支の開示を行うことにした。この結果、従来と比べて、以下に記載した収入及び支出9,255百万円が減少したが、収支差額に与える影響はない。

(単位:円)

科 目	決算額
収入の部	
代位弁済担保収入	4,066,510,100
代位弁済担保金受入	3,591,558,000
代位弁済担保有価証券受入	474,952,100
担保財産取崩収入	5,189,379,100
代位弁済担保金取崩	4,332,034,000
代位弁済担保有価証券取崩	857,345,100
合計(A)	9,255,889,200
支出の部	
担保財産繰入支出	4,066,510,100
担保財産繰入支出	4,066,510,100
担保財産返戻支出	5,189,379,100
担保財産返戻支出	5,189,379,100
合計(B)	9,255,889,200
差額 (A)-(B)	0

貸借対照表

( 一般勘定 )

平成20年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
(流動資産)	437,253,526	(流動負債)	34,067,252
現金	185,624	預り金	562,308
預金	437,067,902	未払法人税等	33,504,944
(固定資産)	249,425,579	(固定負債)	41,424,832
造作	67,354	退職給付引当金	41,424,832
什器備品	1,978,723		
ソフトウェア	61,744,632		
電話加入権	515,408		
敷金保証金	46,500,000		
保険積立金	12,844,630		
退職給付引当預金	41,424,832		
投資有価証券	84,350,000		
(資産合計)	686,679,105	(負債合計)	75,492,084
		(正味財産)	
		正味財産	611,187,021
		(うち当期正味財産増加額)	64,873,942
		(正味財産合計)	611,187,021
合計	686,679,105	合計	686,679,105

## 損益計算書

(一般勘定)

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
収益の部		
会費・受取手数料収入	375,595,312	
入会金収入	600,000	
受取システム利用料	7,722,316	
雑収入	6,788,234	
他勘定受入額	175,175,112	565,880,974
費用の部		
事業費	215,895,775	
管理費	166,161,043	
退職給付費用	18,308,000	
固定資産減価償却額	22,477,291	422,842,109
税引前当期純利益		143,038,865
法人税、住民税及び事業税		78,164,923
当期純利益		64,873,942

当期純利益 64,873,942

前期繰越正味財産額 546,313,079

期末正味財産 611,187,021

# 決算報告書

(一般勘定)

## 1. 収入支出決算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
収入の部			
1. 会費・受取手数料収入	474,980,000	375,595,312	99,384,688
定額会費	16,400,000	16,200,000	200,000
定率会費	413,250,000	319,136,649	94,113,351
受取手数料	45,330,000	40,258,663	5,071,337
2. 入会金	400,000	600,000	200,000
3. 受取システム利用料	-	7,722,316	7,722,316
4. 雑収入	543,000	6,639,897	6,096,897
5. 他勘定受入収入	105,652,000	135,618,370	29,966,370
6. 退職給付引当預金取崩収入	-	13,429,688	13,429,688
当期収入合計 (A)	581,575,000	539,605,583	41,969,417
支出の部			
1. 事業費	321,318,000	271,439,775	49,878,225
会費等管理費	23,135,000	19,521,577	3,613,423
保護資金弁済事務費	36,408,000	30,578,218	5,829,782
分離保管弁済事務費	40,663,000	36,410,663	4,252,337
分離保管弁済実施費	5,165,000	0	5,165,000
制度調査検討費	17,183,000	10,069,637	7,113,363
会員監査費	62,482,000	60,188,026	2,293,974
分離保管状況調査費	29,682,000	26,948,695	2,733,305
財務分析費	46,396,000	39,448,199	6,947,801
基金分離預託管理費	33,345,000	25,078,724	8,266,276
基金代位弁済事務費	14,097,000	13,938,049	158,951
制度広報費	5,590,000	3,284,693	2,305,307
制度資料収集費	4,054,000	2,939,772	1,114,228
経営情報提供費	3,118,000	3,033,522	84,478
2. 管理費	216,949,000	183,884,601	33,064,399
給与費	68,968,000	58,520,288	10,447,712
福利厚生費	51,822,000	40,592,965	11,229,035
旅費交通費	12,735,000	9,073,642	3,661,358
通信費	2,858,000	1,970,186	887,814
会議費	7,694,000	3,663,887	4,030,113
印刷費	2,924,000	2,201,272	722,728
消耗品費	4,178,000	2,570,397	1,607,603
借料及損料	45,905,000	35,660,503	10,244,497
顧問料	6,879,000	5,983,888	895,112
支払手数料	2,697,000	1,822,044	874,956
諸費	10,289,000	8,395,841	1,893,159
退職金	-	13,429,688	13,429,688
3. 特定預金支出	18,308,000	18,308,000	0
退職給付引当預金支出	18,308,000	18,308,000	0
4. 予備費	25,000,000	0	25,000,000
予備費	25,000,000	0	25,000,000
5. 法人税等充当額	-	38,459,844	38,459,844
当期支出合計 (B)	581,575,000	512,092,220	69,482,780
当期収支差額 (A)-(B)	0	27,513,363	27,513,363

## 2. 債務に関する計算書

記載事項 なし

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

造作、什器備品及びソフトウェア-----定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金-----役職員の退職給付に備えるため、年度末の退職給付債務の見込額に基づき計上している。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法について

取得原価をもって貸借対照表価額としている。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

(会計方針の変更)

資金の範囲は、従来は流動資産については現金預金、未収金、立替金、前払金及び仮払金に限定していたものを当期から上記のように変更した。また、流動負債については従来は未払金、預り金、前受金及び仮受金に限定していたものを当期から同様に変更した。

この変更は、保全対象財産勘定及び委託債務代位弁済勘定において、実態を反映したより適切な収支の開示を行うためのものである。よって、一般勘定における具体的な資金の範囲は前期以前と同一である。

この結果、収入及び支出に与える影響はない。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	- 期末価額
造 作	537,965	470,611	67,354
什器備品	5,727,283	3,748,560	1,978,723
ソフトウェア	110,061,900	48,317,268	61,744,632
合 計	116,327,148	52,536,439	63,790,709

3. 損益計算書と収入支出決算書における事業費及び管理費の差額は、本年度における固定資産取得額及び退職金支給額等である。

(単位:円)

科 目	収入支出決算書	損益計算書	差額
事業費	271,439,775	215,895,775	55,544,000
管理費	183,884,601	166,161,043	17,723,558
合 計	455,324,376	382,056,818	73,267,558

#### 4. リース取引関係

- (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額 (円)	減価償却累計額 相当額 (円)	期末残高相当額 (円)
什器備品	16,691,870	7,562,406	9,129,464
ソフトウェア	4,232,900	3,014,675	1,218,225
合計	20,924,770	10,577,081	10,347,689

- (2) 未経過リース料期末残高相当額

1年内	4,958,819 円
1年超	5,564,434 円
合計	10,523,253 円

- (3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	3,925,640 円
減価償却費相当額	3,698,396 円
支払利息相当額	195,345 円

- (4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

- (5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法は利息法によっている。

# 平成19年度 資金計画の実施の結果 (その1)

自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	合 計		委託者保護資金勘定	
	予算額	決算額	予算額	決算額
<b>収入の部</b>				
1. 会費・受取手数料収入または負担金収入	474,980,000	393,995,312	0	0
2. 預託金収入	10,000,000	34,400,000	10,000,000	34,400,000
3. 受取利息	125,652,000	157,983,228	88,692,000	94,056,686
4. 入会金	400,000	600,000	-	-
5. 受取システム利用料	0	7,722,316	-	-
6. 雑収入	543,000	6,639,897	-	-
7. 他勘定受入収入	105,652,000	135,618,370	-	-
8. 求償債権回収金収入	100,000,000	2,500,000	0	0
9. 一般勘定準備金受入収入	0	0	0	0
10. 委託者保護資金取崩収入	500,000,000	0	500,000,000	0
11. 預託財産取崩収入	0	3,000,000	0	3,000,000
12. 指定信託金収入	400,000,000	0	-	-
13. 銀行等保証金収入	400,000,000	0	-	-
14. 弁済資金振替収入	200,000,000	0	-	-
15. 分離保管弁済財源取崩収入	1,000,000,000	0	-	-
16. 代位弁済積立金取崩収入	400,000,000	0	-	-
17. 退職給付引当預金取崩収入	0	13,429,688	-	-
当期収入合計(A)	3,717,227,000	755,888,811	598,692,000	131,456,686
<b>支出の部</b>				
1. 一般委託者弁済金支払	500,000,000	0	500,000,000	0
2. 保全対象財産弁済支払	1,000,000,000	0	-	-
3. 基金代位弁済支払	400,000,000	0	-	-
4. 弁済実施費	20,000,000	22,364,858	20,000,000	22,364,858
5. 一般勘定繰入支出	105,652,000	135,618,370	68,692,000	71,691,828
6. 預託財産繰入支出	10,000,000	34,400,000	10,000,000	34,400,000
7. 委託者保護資金繰入支出	0	0	0	0
8. 預託財産返戻支出	0	3,000,000	0	3,000,000
9. 分離保管弁済支払	1,000,000,000	0	-	-
10. 代位弁済積立金繰入支出	100,000,000	20,900,000	-	-
11. 事業費	321,318,000	271,439,775	-	-
12. 管理費	216,949,000	183,884,601	-	-
13. 特定預金支出	18,308,000	18,308,000	-	-
14. 予備費	25,000,000	-	-	-
15. 法人税等充当額	0	38,459,844	-	-
当期支出合計(B)	3,717,227,000	728,375,448	598,692,000	131,456,686
当期収支差額(A)-(B)	0	27,513,363	0	0

# 平成19年度 資金計画の実施の結果 (その2)

自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日

(単位:円)

科 目	保全対象財産勘定		委託者債務代位弁済勘定		一般勘定	
	予算額	決算額	予算額	決算額	予算額	決算額
<b>収入の部</b>						
1. 会費・受取手数料収入または負担金収入	-	-	0	18,400,000	474,980,000	375,595,312
2. 預託金収入	-	-	-	-	-	-
3. 受取利息	12,480,000	25,398,420	24,480,000	38,528,122	-	-
4. 入会金	-	-	-	-	400,000	600,000
5. 受取システム利用料	-	-	-	-	0	7,722,316
6. 雑収入	-	-	-	-	543,000	6,639,897
7. 他勘定受入収入	-	-	-	-	105,652,000	135,618,370
8. 求償債権回収金収入	-	-	100,000,000	2,500,000	-	-
9. 一般勘定準備金受入収入	-	-	-	-	-	-
10. 委託者保護資金取崩収入	-	-	-	-	-	-
11. 預託財産取崩収入	-	-	-	-	-	-
12. 指定信託金収入	400,000,000	0	-	-	-	-
13. 銀行等保証金収入	400,000,000	0	-	-	-	-
14. 弁済資金振替収入	200,000,000	0	-	-	-	-
15. 分離保管弁済財源取崩収入	1,000,000,000	0	-	-	-	-
16. 代位弁済積立金取崩収入	-	-	400,000,000	0	-	-
17. 退職給付引当預金取崩収入	-	-	-	-	0	13,429,688
当期収入合計(A)	2,012,480,000	25,398,420	524,480,000	59,428,122	581,575,000	539,605,583
<b>支出の部</b>						
1. 一般委託者弁済金支払	-	-	-	-	-	-
2. 保全対象財産弁済支払	1,000,000,000	0	-	-	-	-
3. 基金代位弁済支払	-	-	400,000,000	0	-	-
4. 弁済実施費	-	-	-	-	-	-
5. 一般勘定繰入支出	12,480,000	25,398,420	24,480,000	38,528,122	-	-
6. 預託財産繰入支出	-	-	-	-	-	-
7. 委託者保護資金繰入支出	-	-	-	-	-	-
8. 預託財産返戻支出	-	-	-	-	-	-
9. 分離保管弁済支払	1,000,000,000	0	-	-	-	-
10. 代位弁済積立金繰入支出	-	-	100,000,000	20,900,000	-	-
11. 事業費	-	-	-	-	321,318,000	271,439,775
12. 管理費	-	-	-	-	216,949,000	183,884,601
13. 特定預金支出	-	-	-	-	18,308,000	18,308,000
14. 予備費	-	-	-	-	25,000,000	-
15. 法人税等充当額	-	-	-	-	0	38,459,844
当期支出合計(B)	2,012,480,000	25,398,420	524,480,000	59,428,122	581,575,000	512,092,220
当期収支差額(A)-(B)	0	0	0	0	0	27,513,363