

1. 財 産 目 録  
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
<保全対象財産勘定>		
[基金分離預託財産]		
普通預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	315,000,000	
[基金区分預託財産]		
普通預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	26,000,000	
<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)	18,000,000	
定期預金(りそな銀行日本橋支店 他)	200,000,000	
保管有価証券(野村証券)	621,680,000	
<一般勘定>		
現金	263,732	
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	42,987,680	
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	118,000,000	
流動資産合計		1,341,931,412
2. 固定資産		
<保護資金勘定>		
[委託者保護資産]		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	5,123,261	
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	1,400,000,000	
国債	1,747,528,113	
政府保証債	800,000,000	
地方債	3,499,827,079	
一般担保付社債	1,800,980,067	
金融債	600,000,000	
<基金代位弁済勘定>		
[代位弁済積立金]		
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	112,260,632	
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	1,120,000,000	
国債	15,000,000	
地方債	401,409,069	
社債	2,351,330,299	
<一般勘定>		
建物	4,073,337	
建物附属設備	2,677,292	
什器備品	5,944,027	
ソフトウェア	4,294,125	
電話加入権	352,487	
敷金保証金	8,075,532	
投資有価証券	431,250,000	
退職給付引当預金		
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	9,245,378	
定期預金(みずほ銀行小舟町支店)	43,967,780	
役員等退職慰労引当預金		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店)	136,032,220	
運営準備積立資産		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	19,000,000	
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	100,000,000	
投資有価証券	44,000,000	
固定資産合計		14,662,370,698
資産合計		16,004,302,110

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
<保全対象財産勘定>			
[基金分離預託金]			
預り金	315,000,000		
[基金区分預託金]			
預り金	26,000,000		
<基金代位弁済勘定>			
[基金代位弁済担保]			
代位弁済担保金	92,200,000		
代位弁済担保有価証券	356,480,000		
[特定基金代位弁済担保]			
特定代位弁済担保金	125,800,000		
特定代位弁済担保有価証券	265,200,000		
流動負債合計		1,180,680,000	
2. 固定負債			
<一般勘定>			
退職給付引当金	53,213,158		
役員等退職慰労引当金	136,032,220		
固定負債合計		189,245,378	
負債合計			1,369,925,378
正味財産			14,634,376,732

2. 総括表  
(1) 貸借対照表総括表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	合計	委託者等保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務等 代位弁済勘定	一般勘定
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産	1,341,931,412	0	341,000,000	839,680,000	161,251,412
2. 固定資産	14,662,370,698	9,853,458,520	0	4,000,000,000	808,912,178
資産合計	16,004,302,110	9,853,458,520	341,000,000	4,839,680,000	970,163,590
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債	1,180,680,000	0	341,000,000	839,680,000	0
2. 固定負債	189,245,378	0	0	0	189,245,378
負債合計	1,369,925,378	0	341,000,000	839,680,000	189,245,378
<b>III 正味財産の部</b>					
正味財産	14,634,376,732	9,853,458,520	0	4,000,000,000	780,918,212
負債及び正味財産合計	16,004,302,110	9,853,458,520	341,000,000	4,839,680,000	970,163,590

## (2) 損益計算書総括表

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	合計	委託者等保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務等 代位弁済勘定	一般勘定	内部取引消去
<b>I 収益の部</b>						
1. 受取利息	176,345,509	137,409,411	0	38,936,098	-	-
2. 会費・受取手数料収入	12,170,541	-	-	-	12,170,541	-
3. 入会金収入	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-
4. 雑収入	29,230,866	-	-	-	29,230,866	-
5. 他勘定受入額	0	-	-	-	176,345,509	△ 176,345,509
当期収益合計(A)	221,946,916	137,409,411	0	38,936,098	221,946,916	△ 176,345,509
<b>II 費用の部</b>						
1. 一般勘定繰入額	0	137,409,411	0	38,936,098	-	△ 176,345,509
2. 事業費	95,760,678	-	-	-	95,760,678	-
3. 管理費	86,371,634	-	-	-	86,371,634	-
4. 退職給付費用	2,970,406	-	-	-	2,970,406	-
5. 役員等退職慰労引当金繰入額	11,406,907	-	-	-	11,406,907	-
6. 固定資産減価償却額	3,214,186	-	-	-	3,214,186	-
7. 固定資産除却損	4,076,987	-	-	-	4,076,987	-
8. 敷金償却額	425,028	-	-	-	425,028	-
当期費用合計(B)	204,225,826	137,409,411	0	38,936,098	204,225,826	△ 176,345,509
当期純利益(A)-(B)	17,721,090	0	0	0	17,721,090	-

### (3) 決算報告書

#### 1. 収入支出決算書総括表

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

(単位:円)

科目	合計	委託者等保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務等 代位弁済勘定	一般勘定	内部取引消去
<b>I 収入の部</b>						
1. 負担金収入または拠出金収入	0	0	-	0	-	-
2. 受取利息	176,345,509	137,409,411	0	38,936,098	-	-
3. 会費・受取手数料収入	12,170,541	-	-	-	12,170,541	-
4. 入会金	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-
5. 雑収入	29,230,866	-	-	-	29,230,866	-
6. 他勘定等受入収入	0	-	-	-	176,345,509	△ 176,345,509
7. 求償債権回収金収入	0	0	-	0	-	-
8. 一般勘定準備金受入収入	0	0	-	-	-	-
9. 委託者保護資金取崩収入	0	0	-	-	-	-
10. 分離保管財産受入収入	0	-	0	-	-	-
11. 区分管理財産受入収入	0	-	0	-	-	-
12. 分離保管等弁済財源取崩収入	0	-	0	-	-	-
13. 代位弁済積立金取崩収入	0	-	-	0	-	-
14. 特定預金取崩収入	1,410,000	-	-	-	1,410,000	-
						-
当期収入合計(A)	223,356,916	137,409,411	0	38,936,098	223,356,916	△ 176,345,509
<b>II 支出の部</b>						
1. 一般委託者等弁済金支払	0	0	-	-	-	-
2. 分離保管等弁済支払	0	-	0	-	-	-
3. 基金代位弁済支払	0	-	-	0	-	-
4. 一般勘定繰入支出	0	137,409,411	0	38,936,098	-	△ 176,345,509
5. 委託者保護資金繰入支出	0	0	-	-	-	-
6. 分離保管等弁済財源繰入支出	0	-	0	-	-	-
7. 代位弁済積立金繰入支出	0	-	-	0	-	-
8. 事業費	95,760,678	-	-	-	95,760,678	-
9. 管理費	99,755,287	-	-	-	99,755,287	-
10. 特定預金等支出	26,877,873	-	-	-	26,877,873	-
11. 予備費	0	-	-	-	0	-
当期支出合計(B)	222,393,838	137,409,411	0	38,936,098	222,393,838	△ 176,345,509
当期収支差額(A)-(B)	963,078	0	0	0	963,078	0

#### 2. 債務に関する計算書

記載事項 なし

3. 委託者等保護資金勘定

(1) 貸借対照表

( 委託者等保護資金勘定 )

令和5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		
預金	0		
(固定資産)	9,853,458,520	(固定負債)	0
委託者保護資産	9,853,458,520		
預金	1,405,123,261		
投資有価証券	8,448,335,259		
(資産合計)	9,853,458,520	(負債合計)	0
		(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	9,853,458,520	合計	9,853,458,520

(2) 損益計算書

( 委託者等保護資金勘定 )

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部		
受取利息	137,409,411	137,409,411
II 費用の部		
一般勘定繰入額	137,409,411	137,409,411
当期純利益		0

(3) 決算報告書  
 ( 委託者等保護資金勘定 )  
 1. 収入支出決算書  
 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
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. 受取利息(b)	130,978,000	137,409,411	△ 6,431,411
受取利息	130,978,000	137,409,411	△ 6,431,411
3. 求償債権回収金収入(c)	0	0	0
求償債権回収金受入	0	0	0
4. 一般勘定準備金受入収入(d)	0	0	0
一般勘定準備金受入収入	0	0	0
5. 委託者保護資金取崩収入(e)	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
当期収入合計	630,978,000	137,409,411	493,568,589

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 一般委託者等弁済金支払(e')	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	500,000,000
一般委託者弁済金支払	220,000,000	0	0	0	220,000,000	0	220,000,000
一般顧客弁済金支払	280,000,000	0	0	0	280,000,000	0	280,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')(c')	130,978,000	0	0	0	130,978,000	137,409,411	△ 6,431,411
一般勘定繰入支出	130,978,000	0	0	0	130,978,000	137,409,411	△ 6,431,411
3. 委託者保護資金繰入支出(a')(d')	0	0	0	0	0	0	0
委託者保護資金繰入支出	0	0	0	0	0	0	0
当期支出合計	630,978,000	0	0	0	630,978,000	137,409,411	493,568,589

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。

#### 4. 保全対象財産勘定

##### (1) 貸借対照表

( 保全対象財産勘定 )

令和5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)	341,000,000	(流動負債)	341,000,000
基金分離預託財産	315,000,000	基金分離預託金	315,000,000
預金	315,000,000	預り金	315,000,000
基金区分預託財産	26,000,000	基金区分預託金	26,000,000
預金	26,000,000	預り金	26,000,000
弁済準備金	0		
預金	0		
(固定資産)	0	(固定負債)	0
(資産合計)	341,000,000	(負債合計)	341,000,000
		(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	341,000,000	合計	341,000,000

(2)損益計算書  
( 保全対象財産勘定 )

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部 受取利息	0	0
II 費用の部 一般勘定繰入額	0	0
当期純利益		0

(3) 決算報告書  
( 保全対象財産勘定 )  
1. 収入支出決算書

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 受取利息(a)	0	0	0
受取利息	0	0	0
2. 分離保管財産受入収入(b)	176,000,000	0	176,000,000
指定信託金受入収入	44,000,000	0	44,000,000
銀行等保証金受入収入	44,000,000	0	44,000,000
基金分離預託財産受入収入	88,000,000	0	88,000,000
3. 区分管理財産受入収入(c)	224,000,000	0	224,000,000
指定信託金受入収入	56,000,000	0	56,000,000
銀行等保証金受入収入	56,000,000	0	56,000,000
基金区分預託財産受入収入	112,000,000	0	112,000,000
4. 分離保管等弁済財源取崩収入(d)	400,000,000	0	400,000,000
分離保管等弁済財源取崩収入	400,000,000	0	400,000,000
当期収入合計	800,000,000	0	800,000,000

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 一般勘定繰入支出(a')	0	0	0	0	0	0	0
一般勘定繰入支出	0	0	0	0	0	0	0
2. 分離保管等弁済財源繰入支出(b'c')	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
分離保管等弁済財源繰入支出	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
3. 分離保管等弁済支払(d')	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
分離保管弁済支払	176,000,000	0	0	0	176,000,000	0	176,000,000
区分管理弁済支払	224,000,000	0	0	0	224,000,000	0	224,000,000
当期支出合計	800,000,000	0	0	0	800,000,000	0	800,000,000

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

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。

5. 委託者債務等代位弁済勘定

(1) 貸借対照表

( 委託者債務等代位弁済勘定 )

令和5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)	839,680,000	(流動負債)	839,680,000
預金	0	代位弁済担保	448,680,000
保管有価証券	0	代位弁済担保金	92,200,000
弁済準備金	0	代位弁済担保有価証券	356,480,000
預金	0	特定代位弁済担保	391,000,000
担保財産	839,680,000	特定代位弁済担保金	125,800,000
預金	218,000,000	特定代位弁済担保有価証券	265,200,000
有価証券	621,680,000		
(固定資産)	4,000,000,000	(固定負債)	0
代位弁済積立金	4,000,000,000		
預金	1,232,260,632		
投資有価証券	2,767,739,368		
(資産合計)	4,839,680,000	(負債合計)	839,680,000
		(正味財産)	
		正味財産	4,000,000,000
		(うち当期正味財産増減額)	(0)
		(正味財産合計)	4,000,000,000
合計	4,839,680,000	合計	4,839,680,000

(2)損益計算書  
(委託者債務等代位弁済勘定)

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部 受取利息	38,936,098	38,936,098
II 費用の部 一般勘定繰入額		38,936,098
当期純利益		0

(3) 決算報告書  
 ( 委託者債務等代位弁済勘定 )  
 1. 収入支出決算書

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 基金代位弁済抛入金収入(a)	0	0	0
基金代位弁済抛入金受入	0	0	0
2. 受取利息(b)	35,025,000	38,936,098	△ 3,911,098
受取利息	35,025,000	38,936,098	△ 3,911,098
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)	80,000,000	0	80,000,000
求償債権回収金収入	80,000,000	0	80,000,000
当期収入合計	515,025,000	38,936,098	476,088,902

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 基金代位弁済支払(c')	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
基金代位弁済支払	176,000,000	0	0	0	176,000,000	0	176,000,000
特定基金代位弁済支払	224,000,000	0	0	0	224,000,000	0	224,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')	35,025,000	0	0	0	35,025,000	38,936,098	△ 3,911,098
一般勘定繰入支出	35,025,000	0	0	0	35,025,000	38,936,098	△ 3,911,098
3. 代位弁済積立金繰入支出(a')(d')	80,000,000	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
代位弁済積立金繰入支出	80,000,000	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
当期支出合計	515,025,000	0	0	0	515,025,000	38,936,098	476,088,902

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

### 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

代位弁済積立金については、移動平均法による原価法を採用している。

担保財産については、商品先物取引法施行規則及び投資者保護基金に関する命令に基づき当基金が定めた業務規程等に定める評価基準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。

6. 一般勘定

(1) 貸借対照表

( 一般勘定 )

令和5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)	161,251,412	(流動負債)	0
現金	263,732	預り金	0
預金	160,987,680		
(固定資産)	808,912,178	(固定負債)	189,245,378
建物	4,073,337	退職給付引当金	53,213,158
建物附属設備	2,677,292	役員等退職慰労引当金	136,032,220
什器備品	5,944,027		
ソフトウェア	4,294,125		
電話加入権	352,487		
敷金保証金	8,075,532		
投資有価証券	431,250,000		
退職給付引当預金	53,213,158		
役員等退職慰労引当預金	136,032,220		
運営準備積立資産	163,000,000		
(資産合計)	970,163,590	(負債合計)	189,245,378
		(剰余金)	780,918,212
		準備金	763,197,122
		当期純利益	17,721,090
		(正味財産合計)	780,918,212
合計	970,163,590	合計	970,163,590

(2) 損益計算書  
(一般勘定)

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部		
会費・受取手数料収入	12,170,541	
入会金収入	4,200,000	
雑収入	29,230,866	
他勘定受入額	176,345,509	
		221,946,916
II 費用の部		
事業費	95,760,678	
管理費	86,371,634	
退職給付費用	2,970,406	
役員等退職慰労引当金繰入額	11,406,907	
固定資産減価償却額	3,214,186	
固定資産除却損	4,076,987	
敷金償却額	425,028	
		204,225,826
当期純利益		17,721,090

当期純利益 17,721,090

前期繰越正味財産額 763,197,122

期末正味財産 780,918,212

(注) 当期純利益 17,721,090円は、商品先物取引法第319条第1項の規定により、準備金として整理する。

(3) 決算報告書  
( 一 般 勘 定 )  
1. 収入支出決算書  
自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 会費・受取手数料収入	12,080,000	12,170,541	△ 90,541
定額会費	3,800,000	4,696,666	△ 896,666
定率会費	4,432,000	3,617,000	815,000
代位弁済受取手数料	3,848,000	3,856,875	△ 8,875
2. 入会金	8,400,000	4,200,000	4,200,000
3. 雑収入	5,068,000	29,230,866	△ 24,162,866
4. 他勘定等受入収入	269,470,000	176,345,509	93,124,491
5. 特定預金取崩収入	-	1,410,000	△ 1,410,000
当期収入合計	295,018,000	223,356,916	71,661,084

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 事業費	126,822,000	0	0	0	126,822,000	95,760,678	31,061,322
会費等管理費	14,487,000	0	0	0	14,487,000	12,901,659	1,585,341
保護資金弁済事務費	19,118,000	0	0	0	19,118,000	14,286,793	4,831,207
分離保管等弁済事務費	17,994,000	0	0	0	17,994,000	13,385,515	4,608,485
制度調査検討費	7,580,000	0	0	0	7,580,000	4,388,629	3,191,371
会員監査費	27,855,000	0	0	0	27,855,000	21,369,787	6,485,213
分離保管等状況調査費	8,474,000	0	0	0	8,474,000	6,207,838	2,266,162
財務分析費	19,950,000	0	0	0	19,950,000	16,683,198	3,266,802
基金分離預託等管理費	3,055,000	0	0	0	3,055,000	2,636,736	418,264
基金代位弁済事務費	3,680,000	0	0	0	3,680,000	2,539,060	1,140,940
制度広報費	2,825,000	0	0	0	2,825,000	143,000	2,682,000
制度資料収集費	930,000	0	0	0	930,000	485,774	444,226
経営情報提供費	874,000	0	0	0	874,000	732,689	141,311
2. 管理費	130,334,000	0	0	0	130,334,000	99,755,287	30,578,713
給与費	50,498,000	0	0	0	50,498,000	37,106,327	13,391,673
福利厚生費	22,015,000	0	0	0	22,015,000	17,418,097	4,596,903
旅費交通費	4,799,000	0	0	0	4,799,000	2,900,340	1,898,660
通信費	3,047,000	0	0	0	3,047,000	1,494,022	1,552,978
会議費	2,312,000	0	0	0	2,312,000	1,298,839	1,013,161
印刷費	450,000	0	0	0	450,000	171,930	278,070
消耗品費	710,000	0	0	0	710,000	279,956	430,044
借料及損料	32,185,000	0	0	0	32,185,000	27,252,886	4,932,114
顧問料	6,283,000	0	0	0	6,283,000	5,401,390	881,610
支払手数料	2,584,000	0	0	0	2,584,000	1,344,155	1,239,845
諸費	5,451,000	0	0	0	5,451,000	3,647,345	1,803,655
退職金	-	0	0	0	-	1,440,000	△ 1,440,000
3. 特定預金等支出	36,862,000	0	0	0	36,862,000	26,877,873	9,984,127
退職給付引当預金支出	3,161,000	0	0	0	3,161,000	2,970,406	190,594
役員等退職慰労引当預金支出	11,051,000	0	0	0	11,051,000	11,406,907	△ 355,907
運営準備積立資産繰入支出	500,000	0	0	0	500,000	4,000,000	△ 3,500,000
システム整備更新等積立資産繰入支出	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
敷金保証金支出	21,650,000	0	0	0	21,650,000	8,500,560	13,149,440
4. 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
当期支出合計	295,018,000	0	0	0	295,018,000	222,393,838	72,624,162

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

建物、建物附属設備、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-----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。

役員等退職慰労引当金-----役員等退職慰労金支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法による原価法を採用している。

(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。

(5) 資産除去債務について

当基金は、事務所の不動産賃借契約に基づき、退去時における現状回復に係る債務を資産除去債務と認識している。

なお、賃借契約に関連する敷金が資産に計上されているため、当該資産除去債務の負債計上に代えて、当該不動産賃借契約に係る敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当期の負担に属する金額(425,028円)を費用(敷金償却額)に計上する方法によっている。

### 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	① 取得価額	② 減価償却累計額	①-② 期末価額
建物	4,214,522	141,185	4,073,337
建物附属設備	2,778,723	101,431	2,677,292
什器備品	11,143,618	5,199,591	5,944,027
ソフトウェア	7,045,500	2,751,375	4,294,125
合 計	25,182,363	8,193,582	16,988,781

### 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等である。

## 7. 資金計画の実施の結果（その1）

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	合 計		委託者等保護資金勘定	
	予算額	決算額	予算額	決算額
<b>I 収入の部</b>				
1. 負担金収入または拠出金収入	0	0	0	0
2. 受取利息	166,003,000	176,345,509	130,978,000	137,409,411
3. 会費・受取手数料収入	12,080,000	12,170,541	-	-
4. 入会金	8,400,000	4,200,000	-	-
5. 雑収入	5,068,000	29,230,866	-	-
6. 他勘定等受入収入	269,470,000	176,345,509	-	-
7. 求償債権回収金収入	80,000,000	0	0	0
8. 一般勘定準備金受入収入	0	0	0	0
9. 委託者保護資金取崩収入	500,000,000	0	500,000,000	0
10. 分離保管財産及び区分管理財産受入収入	400,000,000	0	-	-
11. 分離保管等弁済財源取崩収入	400,000,000	0	-	-
12. 代位弁済積立金取崩収入	400,000,000	0	-	-
13. 特定預金取崩収入	-	1,410,000	-	-
当期収入合計(A)	2,241,021,000	399,702,425	630,978,000	137,409,411
<b>II 支出の部</b>				
1. 一般委託者等弁済金支払	500,000,000	0	500,000,000	0
2. 分離保管等弁済支払	400,000,000	0	-	-
3. 基金代位弁済支払	400,000,000	0	-	-
4. 一般勘定繰入支出	166,003,000	176,345,509	130,978,000	137,409,411
5. 委託者保護資金繰入支出	0	0	0	0
6. 分離保管等弁済財源繰入支出	400,000,000	0	-	-
7. 代位弁済積立金繰入支出	80,000,000	0	-	-
8. 事業費	126,822,000	95,760,678	-	-
9. 管理費	130,334,000	99,755,287	-	-
10. 特定預金等支出	36,862,000	26,877,873	-	-
11. 予備費	1,000,000	0	-	-
当期支出合計(B)	2,241,021,000	398,739,347	630,978,000	137,409,411
当期収支差額(A)-(B)	0	963,078	0	0

## 7. 資金計画の実施の結果（その2）

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	保全対象財産勘定		委託者債務等代位弁済勘定		一般勘定	
	予算額	決算額	予算額	決算額	予算額	決算額
<b>I 収入の部</b>						
1. 負担金収入または拠出金収入	-	-	0	0	-	-
2. 受取利息	0	0	35,025,000	38,936,098	-	-
3. 会費・受取手数料収入	-	-	-	-	12,080,000	12,170,541
4. 入会金	-	-	-	-	8,400,000	4,200,000
5. 雑収入	-	-	-	-	5,068,000	29,230,866
6. 他勘定等受入収入	-	-	-	-	269,470,000	176,345,509
7. 求償債権回収金収入	-	-	80,000,000	0	-	-
8. 一般勘定準備金受入収入	-	-	-	-	-	-
9. 委託者保護資金取崩収入	-	-	-	-	-	-
10. 分離保管財産及び区分管理財産受入収入	400,000,000	0	-	-	-	-
11. 分離保管等弁済財源取崩収入	400,000,000	0	-	-	-	-
12. 代位弁済積立金取崩収入	-	-	400,000,000	0	-	-
13. 特定預金取崩収入	-	-	-	-	-	1,410,000
当期収入合計(A)	800,000,000	0	515,025,000	38,936,098	295,018,000	223,356,916
<b>II 支出の部</b>						
1. 一般委託者等弁済金支払	-	-	-	-	-	-
2. 分離保管等弁済支払	400,000,000	0	-	-	-	-
3. 基金代位弁済支払	-	-	400,000,000	0	-	-
4. 一般勘定繰入支出	0	0	35,025,000	38,936,098	-	-
5. 委託者保護資金繰入支出	-	-	-	-	-	-
6. 分離保管等弁済財源繰入支出	400,000,000	0	-	-	-	-
7. 代位弁済積立金繰入支出	-	-	80,000,000	0	-	-
8. 事業費	-	-	-	-	126,822,000	95,760,678
9. 管理費	-	-	-	-	130,334,000	99,755,287
10. 特定預金等支出	-	-	-	-	36,862,000	26,877,873
11. 予備費	-	-	-	-	1,000,000	0
当期支出合計(B)	800,000,000	0	515,025,000	38,936,098	295,018,000	222,393,838
当期収支差額(A)-(B)	0	0	0	0	0	963,078