

1. 財 産 目 録
令和8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)	8,285,000,000		
[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)	42,200,000		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	520,000,000		
保管有価証券(野村証券)	57,600,000		
<一般勘定>			
現金	300,405		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	73,701,900		
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	90,000,000		
流動資産合計		9,094,802,305	
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)	3,475,525		
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	1,405,000,000		
国債	1,748,242,731		
政府保証債	800,000,000		
地方債	3,499,873,381		
一般担保付社債	1,786,866,883		
金融債	610,000,000		
<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)	10,973,349		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	1,120,000,000		
国債	114,115,483		
地方債	500,839,942		
社債	2,200,187,465		
金融債	50,000,000		
<一般勘定>			
建物	3,226,221		
建物附属設備	2,068,703		
什器備品	6,559,000		
ソフトウェア	2,921,325		
電話加入権	352,487		
敷金保証金	5,525,364		
投資有価証券	426,000,000		
退職給付引当預金			
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	4,132,549		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店)	51,688,718		
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)	148,311,282		
運営準備積立資産			
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	13,000,000		
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	150,000,000		
投資有価証券	44,000,000		
固定資産合計		14,707,360,408	
資産合計			23,802,162,713

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	8,285,000,000		
[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	273,800,000		
代位弁済担保有価証券	28,800,000		
[特定基金代位弁済担保]			
特定代位弁済担保金	288,400,000		
特定代位弁済担保有価証券	28,800,000		
流動負債合計		8,930,800,000	
2. 固定負債			
<一般勘定>			
退職給付引当金	55,821,267		
役員等退職慰労引当金	148,311,282		
固定負債合計		204,132,549	
負債合計			9,134,932,549
正味財産			14,667,230,164

2. 総括表
(1)貸借対照表総括表

令和8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
I 資産の部					
1. 流動資産	9,094,802,305	0	8,311,000,000	619,800,000	164,002,305
2. 固定資産	14,707,360,408	9,853,458,520	0	3,996,116,239	857,785,649
資産合計	23,802,162,713	9,853,458,520	8,311,000,000	4,615,916,239	1,021,787,954
II 負債の部					
1. 流動負債	8,930,800,000	0	8,311,000,000	619,800,000	0
2. 固定負債	204,132,549	0	0	0	204,132,549
負債合計	9,134,932,549	0	8,311,000,000	619,800,000	204,132,549
III 正味財産の部					
正味財産	14,667,230,164	9,853,458,520	0	3,996,116,239	817,655,405
負債及び正味財産合計	23,802,162,713	9,853,458,520	8,311,000,000	4,615,916,239	1,021,787,954

(2) 損益計算書総括表

自令和7年4月1日 至令和8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
I 収益の部						
1. 受取利息	193,025,658	146,958,263	0	46,067,395	-	-
2. 会費・受取手数料収入	20,923,000	-	-	-	20,923,000	-
3. 入会金収入	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-
4. 雑収入	6,603,627	-	-	-	6,603,627	-
5. 他勘定受入額	0	-	-	-	196,909,419	△ 196,909,419
6. 退職給付引当金戻入額	864,117	-	-	-	864,117	-
当期収益合計(A)	225,616,402	146,958,263	0	46,067,395	229,500,163	△ 196,909,419
II 費用の部						
1. 一般勘定繰入額	0	146,958,263	0	49,951,156	-	△ 196,909,419
2. 事業費	102,100,357	-	-	-	102,100,357	-
3. 管理費	85,640,350	-	-	-	85,640,350	-
4. 役員等退職慰労引当金繰入額	8,859,687	-	-	-	8,859,687	-
5. 固定資産減価償却額	3,499,396	-	-	-	3,499,396	-
6. 固定資産除却損	3	-	-	-	3	-
7. 敷金償却額	850,056	-	-	-	850,056	-
当期費用合計(B)	200,949,849	146,958,263	0	49,951,156	200,949,849	△ 196,909,419
当期純利益(A)-(B)	24,666,553	0	0	△ 3,883,761	28,550,314	-

(3) 決算報告書

1. 収入支出決算書総括表

自令和7年4月1日 至令和8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
I 収入の部						
1. 負担金収入または拠出金収入	0	0	-	0	-	-
2. 受取利息	193,025,658	146,958,263	0	46,067,395	-	-
3. 会費・受取手数料収入	20,923,000	-	-	-	20,923,000	-
4. 入会金	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-
5. 雑収入	6,603,627	-	-	-	6,603,627	-
6. 他勘定等受入収入	5,000,000	-	-	-	201,909,419	△ 196,909,419
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	3,883,761	-	-	3,883,761	-	-
14. 特定預金取崩収入	2,384,117	-	-	-	2,384,117	-
						-
当期収入合計(A)	236,020,163	146,958,263	0	49,951,156	236,020,163	△ 196,909,419
II 支出の部						
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	146,958,263	0	49,951,156	-	△ 196,909,419
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	102,672,577	-	-	-	102,672,577	-
9. 管理費	88,837,570	-	-	-	88,837,570	-
10. 特定預金等支出	43,359,687	-	-	-	43,359,687	-
11. 予備費	0	-	-	-	0	-
当期支出合計(B)	234,869,834	146,958,263	0	49,951,156	234,869,834	△ 196,909,419
当期収支差額(A)-(B)	1,150,329	0	0	0	1,150,329	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8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	1,408,475,525		
投資有価証券	8,444,982,995		
(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7年4月1日 至令和8年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部		
受取利息	146,958,263	146,958,263
II 費用の部		
一般勘定繰入額	146,958,263	146,958,263
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7年4月1日 至令和8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)	137,526,000	146,958,263	△ 9,432,263
受取利息	137,526,000	146,958,263	△ 9,432,263
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	637,526,000	146,958,263	490,567,737

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	145,000,000	0	0	0	145,000,000	0	145,000,000
一般顧客弁済金支払	355,000,000	0	0	0	355,000,000	0	355,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')(c')	137,526,000	0	0	0	137,526,000	146,958,263	△ 9,432,263
一般勘定繰入支出	137,526,000	0	0	0	137,526,000	146,958,263	△ 9,432,263
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	637,526,000	0	0	0	637,526,000	146,958,263	490,567,737

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8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)	8,311,000,000	(流動負債)	8,311,000,000
基金分離預託財産	8,285,000,000	基金分離預託金	8,285,000,000
預金	8,285,000,000	預り金	8,285,000,000
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)	8,311,000,000	(負債合計)	8,311,000,000
		(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	8,311,000,000	合計	8,311,000,000

(2)損益計算書
(保全対象財産勘定)

自令和7年4月1日 至令和8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7年4月1日 至令和8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)	116,000,000	0	116,000,000
指定信託金受入収入	29,000,000	0	29,000,000
銀行等保証金受入収入	29,000,000	0	29,000,000
基金分離預託財産受入収入	58,000,000	0	58,000,000
3. 区分管理財産受入収入(c)	284,000,000	0	284,000,000
指定信託金受入収入	71,000,000	0	71,000,000
銀行等保証金受入収入	71,000,000	0	71,000,000
基金区分預託財産受入収入	142,000,000	0	142,000,000
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	116,000,000	0	0	0	116,000,000	0	116,000,000
区分管理弁済支払	284,000,000	0	0	0	284,000,000	0	284,000,000
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8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)	619,800,000	(流動負債)	619,800,000
預金	0	代位弁済担保	302,600,000
保管有価証券	0	代位弁済担保金	273,800,000
弁済準備金	0	代位弁済担保有価証券	28,800,000
預金	0	特定代位弁済担保	317,200,000
担保財産	619,800,000	特定代位弁済担保金	288,400,000
預金	562,200,000	特定代位弁済担保有価証券	28,800,000
有価証券	57,600,000		
(固定資産)	3,996,116,239	(固定負債)	0
代位弁済積立金	3,996,116,239		
預金	1,130,973,349		
投資有価証券	2,865,142,890		
(資産合計)	4,615,916,239	(負債合計)	619,800,000
		(正味財産)	
		正味財産	3,996,116,239
		(うち当期正味財産減少額)	(3,883,761)
		(正味財産合計)	3,996,116,239
合計	4,615,916,239	合計	4,615,916,239

(2)損益計算書
 (委託者債務等代位弁済勘定)

自令和7年4月1日 至令和8年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部 受取利息	46,067,395	
		46,067,395
II 費用の部 一般勘定繰入額	49,951,156	
		49,951,156
当期純損失		3,883,761

(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7年4月1日 至令和8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. 基金代位弁済拠出金収入(a)	0	0	0
基金代位弁済拠出金受入	0	0	0
2. 受取利息(b)	40,487,000	46,067,395	△ 5,580,395
受取利息	40,487,000	46,067,395	△ 5,580,395
3. 代位弁済積立金取崩収入(c)	403,900,000	3,883,761	400,016,239
代位弁済積立金取崩収入	403,900,000	3,883,761	400,016,239
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	524,387,000	49,951,156	474,435,844

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	116,000,000	0	0	0	116,000,000	0	116,000,000
特定基金代位弁済支払	284,000,000	0	0	0	284,000,000	0	284,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')(c')	44,387,000	0	0	0	44,387,000	49,951,156	△ 5,564,156
一般勘定繰入支出	44,387,000	0	0	0	44,387,000	49,951,156	△ 5,564,156
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	524,387,000	0	0	0	524,387,000	49,951,156	474,435,844

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8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)	164,002,305	(流動負債)	0
現金	300,405	預り金	0
預金	163,701,900		
(固定資産)	857,785,649	(固定負債)	204,132,549
建物	3,226,221	退職給付引当金	55,821,267
建物附属設備	2,068,703	役員等退職慰労引当金	148,311,282
什器備品	6,559,000		
ソフトウェア	2,921,325		
電話加入権	352,487		
敷金保証金	5,525,364		
投資有価証券	426,000,000		
退職給付引当預金	55,821,267		
役員等退職慰労引当預金	148,311,282		
運営準備積立資産	207,000,000		
(資産合計)	1,021,787,954	(負債合計)	204,132,549
		(剰余金)	817,655,405
		準備金	789,105,091
		当期純利益	28,550,314
		(正味財産合計)	817,655,405
合計	1,021,787,954	合計	1,021,787,954

(2)損益計算書
(一般勘定)

自令和7年4月1日 至令和8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	20,923,000	
入会金収入	4,200,000	
雑収入	6,603,627	
他勘定受入額	196,909,419	
退職給付引当金戻入額	864,117	
		229,500,163
II 費用の部		
事業費	102,100,357	
管理費	85,640,350	
役員等退職慰労引当金繰入額	8,859,687	
固定資産減価償却額	3,499,396	
固定資産除却損	3	
敷金償却額	850,056	
		200,949,849
当期純利益		28,550,314

当期純利益 28,550,314

前期繰越正味財産額 789,105,091

期末正味財産 817,655,405

(注) 当期純利益 28,550,314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7年4月1日 至令和8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	19,537,000	20,923,000	△ 1,386,000
定額会費	3,600,000	3,417,000	183,000
定率会費	12,165,000	13,585,000	△ 1,420,000
代位弁済受取手数料	3,772,000	3,921,000	△ 149,000
2. 入会金	8,400,000	4,200,000	4,200,000
3. 雑収入	6,024,000	6,603,627	△ 579,627
4. 他勘定等受入収入	243,211,000	201,909,419	41,301,581
5. 特定預金取崩収入	-	2,384,117	△ 2,384,117
当期収入合計	277,172,000	236,020,163	41,151,837

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	134,376,000	0	0	0	134,376,000	102,672,577	31,703,423
会費等管理費	14,487,000	0	0	0	14,487,000	13,592,176	894,824
保護資金弁済事務費	19,118,000	0	0	0	19,118,000	15,274,038	3,843,962
分離保管等弁済事務費	20,329,000	0	0	0	20,329,000	14,281,073	6,047,927
制度調査検討費	7,580,000	0	0	0	7,580,000	4,910,226	2,669,774
会員監査費	31,190,000	0	0	0	31,190,000	20,873,703	10,316,297
分離保管等状況調査費	8,474,000	0	0	0	8,474,000	5,863,461	2,610,539
財務分析費	19,950,000	0	0	0	19,950,000	17,066,877	2,883,123
基金分離預託等管理費	3,289,000	0	0	0	3,289,000	2,801,326	487,674
基金代位弁済事務費	3,680,000	0	0	0	3,680,000	2,743,523	936,477
制度広報費	695,000	0	0	0	695,000	274,450	420,550
制度資料収集費	810,000	0	0	0	810,000	458,325	351,675
経営情報提供費	874,000	0	0	0	874,000	649,638	224,362
普及啓発事業費	3,900,000	0	0	0	3,900,000	3,883,761	16,239
2. 管理費	130,990,000	0	0	0	130,990,000	88,837,570	42,152,430
給与費	54,748,000	0	0	0	54,748,000	36,843,906	17,904,094
福利厚生費	23,929,000	0	0	0	23,929,000	17,642,814	6,286,186
旅費交通費	4,938,000	0	0	0	4,938,000	2,601,100	2,336,900
通信費	3,356,000	0	0	0	3,356,000	1,911,281	1,444,719
会議費	2,861,000	0	0	0	2,861,000	1,580,479	1,280,521
印刷費	450,000	0	0	0	450,000	171,050	278,950
消耗品費	660,000	0	0	0	660,000	258,703	401,297
借料及損料	19,006,000	0	0	0	19,006,000	16,097,600	2,908,400
顧問料	6,283,000	0	0	0	6,283,000	5,353,253	929,747
支払手数料	1,999,000	0	0	0	1,999,000	1,364,300	634,700
諸費	12,760,000	0	0	0	12,760,000	3,493,084	9,266,916
退職金	-	0	0	0	-	1,520,000	△ 1,520,000
3. 特定預金等支出	10,806,000	0	0	0	10,806,000	43,359,687	△ 32,553,687
退職給付引当預金支出	1,296,000	0	0	0	1,296,000	0	1,296,000
役員等退職慰労引当預金支出	8,510,000	0	0	0	8,510,000	8,859,687	△ 349,687
運営準備積立資産繰入支出	500,000	0	0	0	500,000	34,500,000	△ 34,000,000
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
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	277,172,000	0	0	0	277,172,000	234,869,834	42,302,166

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。

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	988,301	3,226,221
建物附属設備	2,778,723	710,020	2,068,703
什器備品	13,693,789	7,134,789	6,559,000
ソフトウェア	10,675,500	7,754,175	2,921,325
合 計	31,362,534	16,587,285	14,775,249

3. 資産除却債務について

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(850,056円)を費用(敷金償却額)に計上する方法によっている。

敷金の差入額及び当期末までの敷金償却累計額、期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	① 敷金差入額	② 敷金償却累計額	①-② 期末価額
敷金保証金	8,500,560	2,975,196	5,525,364

4. 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の取得額及び退職金に係る支出額である。

(単位:円)

科 目	収入支出決算書	損益計算書	差額
事業費	102,672,577	102,100,357	572,220
管理費	88,837,570	85,640,350	3,197,220
合 計	191,510,147	187,740,707	3,769,440

7. 資金計画の実施の結果（その1）

自 令和7年4月1日 至 令和8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
I 収入の部				
1. 負担金収入または拠出金収入	0	0	0	0
2. 受取利息	178,013,000	193,025,658	137,526,000	146,958,263
3. 会費・受取手数料収入	19,537,000	20,923,000	-	-
4. 入会金	8,400,000	4,200,000	-	-
5. 雑収入	6,024,000	6,603,627	-	-
6. 他勘定等受入収入	243,211,000	201,909,419	-	-
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	403,900,000	3,883,761	-	-
13. 特定預金取崩収入	-	2,384,117	-	-
当期収入合計(A)	2,239,085,000	432,929,582	637,526,000	146,958,263
II 支出の部				
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	181,913,000	196,909,419	137,526,000	146,958,263
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	134,376,000	102,672,577	-	-
9. 管理費	130,990,000	88,837,570	-	-
10. 特定預金等支出	10,806,000	43,359,687	-	-
11. 予備費	1,000,000	0	-	-
当期支出合計(B)	2,239,085,000	431,779,253	637,526,000	146,958,263
当期収支差額(A)-(B)	0	1,150,329	0	0

7. 資金計画の実施の結果（その2）

自 令和7年4月1日 至 令和8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
I 収入の部						
1. 負担金収入または拠出金収入	-	-	0	0	-	-
2. 受取利息	0	0	40,487,000	46,067,395	-	-
3. 会費・受取手数料収入	-	-	-	-	19,537,000	20,923,000
4. 入会金	-	-	-	-	8,400,000	4,200,000
5. 雑収入	-	-	-	-	6,024,000	6,603,627
6. 他勘定等受入収入	-	-	-	-	243,211,000	201,909,419
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	-	-	403,900,000	3,883,761	-	-
13. 特定預金取崩収入	-	-	-	-	-	2,384,117
当期収入合計(A)	800,000,000	0	524,387,000	49,951,156	277,172,000	236,020,163
II 支出の部						
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	44,387,000	49,951,156	-	-
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	-	-	-	-	134,376,000	102,672,577
9. 管理費	-	-	-	-	130,990,000	88,837,570
10. 特定預金等支出	-	-	-	-	10,806,000	43,359,687
11. 予備費	-	-	-	-	1,000,000	0
当期支出合計(B)	800,000,000	0	524,387,000	49,951,156	277,172,000	234,869,834
当期収支差額(A)-(B)	0	0	0	0	0	1,150,329