

# 平成 2 3 事業年度

## 予 算

### 予 算 総 則

### 収 入 支 出 予 算

- 1 . 委 託 者 保 護 資 金 勘 定
- 2 . 保 全 対 象 財 産 勘 定
- 3 . 委 託 者 債 務 代 位 弁 済 勘 定
- 4 . 一 般 勘 定

## 資 金 計 画

自 平成 2 3 年 4 月 1 日  
至 平成 2 4 年 3 月 3 1 日

日本商品委託者保護基金

## 平成 23 事業年度 日本商品委託者保護基金

### 予 算 総 則

(収入支出予算の総額)

第 1 条 平成 23 事業年度の収入支出予算の総額は、次のとおりとする。

(単位：千円)

区分	収入予算総額	支出予算総額
委託者保護資金勘定	666,917	666,917
保全対象財産勘定	2,030,510	2,030,510
委託者債務代位弁済勘定	608,909	608,909
一般勘定	474,318	474,318
合 計	3,780,654	3,780,654

2 委託者保護資金勘定、保全対象財産勘定及び委託者債務代位弁済勘定については、業務遂行上必要な範囲内において、前項に掲げる支出予算総額を超えて支出することができる。

(借入金の限度額)

第 2 条 基金が平成 23 事業年度において返済期限が 1 年以内のものとして借り入れることができる借入金の限度額は、5 億円とする。

平成23年度 収入支出予算  
(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

1. 委託者保護資金勘定

(単位:千円)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	増 減	備 考
収入の部				
1. 負担金収入(a)	8,000	0	8,000	
新規会員負担金受入	8,000	0	8,000	
一般負担金受入	0	0	0	
2. 受取利息(c)	158,917	158,539	378	
受取利息	158,917	158,539	378	
3. 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	
4. 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	
5. 委託者保護資金取崩収入(f)	500,000	500,000	0	
委託者保護資金取崩収入	500,000	500,000	0	
(参考)				
6. 預託金収入(b)	-	16,100	16,100	
新規会員預託金受入	-	16,100	16,100	
7. 預託財産取崩収入(g)	-	0	0	
預託財産取崩収入	-	0	0	
当期収入合計 (A)	666,917	674,639	7,722	
支出の部				
1. 一般委託者弁済金支払(f')	500,000	500,000	0	
一般委託者弁済金支払	500,000	500,000	0	
2. 弁済実施費(c')(d')	10,000	5,000	5,000	
弁済実施費	10,000	5,000	5,000	
3. 一般勘定繰入支出(c')(d')	148,917	153,539	4,622	
一般勘定繰入支出	148,917	153,539	4,622	
4. 委託者保護資金繰入支出(a')(e')	8,000	0	8,000	
委託者保護資金繰入支出	8,000	0	8,000	
5. 預託財産繰入支出(b')	-	16,100	16,100	
預託財産繰入支出	-	16,100	16,100	
6. 預託財産返戻支出(g')	-	0	0	
預託財産返戻支出	-	0	0	
当期支出合計 (B)	666,917	674,639	7,722	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	
正味財産の部				
1. 前期繰越正味財産額	9,889,459	9,853,459	36,000	
委託者保護資金	9,889,459	9,853,459	36,000	
2. 当期正味財産減少額	500,000	500,000	0	
当期委託者保護資金減少額	500,000	500,000	0	
3. 次期繰越正味財産額	9,389,459	9,353,459	36,000	
委託者保護資金	9,389,459	9,353,459	36,000	

## (委託者保護資金勘定 収入の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積 算 基 礎
	千円	千円	
1. 負担金収入(a)	8,000	0	
新規会員負担金受入	8,000	0	新規会員負担金 資金積戻計画に基づき、基金の新規会員となったもの から徴収する負担金 4,000千円 × 2社 = 8,000千円
一般負担金受入	0	0	一般負担金 資金積戻計画に基づき、新規会員負担金を徴収しても なお造成水準に達しないときに徴収する負担金
2. 受取利息(c)	158,917	158,539	
受取利息	158,917	158,539	委託者保護資金から生ずる利息
3. 求償債権回収金収入(d)	0	0	
求償債権回収金受入	0	0	求償権の行使による回収金収入
4. 一般勘定準備金受入収入(e)	0	0	
一般勘定準備金受入収入	0	0	一般勘定準備金の受入
5. 委託者保護資金取崩収入(f)	500,000	500,000	
委託者保護資金取崩収入	500,000	500,000	一般委託者支払の際に取崩す委託者保護資金の額
(参考)			
6. 預託金収入(b)	-	16,100	
新規会員預託金受入	-	16,100	新規会員預託金。
7. 預託財産取崩収入(g)	-	0	
預託財産取崩収入	-	0	新規会員預託金を会員へ返戻するための預託財産の取崩し
当期収入合計 (A)	666,917	674,639	

## (委託者保護資金勘定 支出の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積算基礎
	千円	千円	
1. 一般委託者弁済金支払(f) 一般委託者弁済金支払	500,000 500,000	500,000 500,000	一般委託者支払に係る弁済金
2. 弁済実施費(c')(d') 弁済実施費	10,000 10,000	5,000 5,000	一般委託者支払業務に係る訴訟関係費用等
3. 一般勘定繰入支出(c')(d') 一般勘定繰入支出	148,917 148,917	153,539 153,539	委託者保護資金から生ずる利息及び求償債権回収金 から弁済実施費を控除した残額の一般勘定への繰入
4. 委託者保護資金繰入支出(a')(e') 委託者保護資金繰入支出	8,000 8,000	0 0	負担金及び一般勘定準備金の委託者保護資金への繰入
(参考)			
5. 預託財産繰入支出(b') 預託財産繰入支出	- -	16,100 16,100	当期の預託金収入の預託財産への繰入
6. 預託財産返戻支出(g') 預託財産返戻支出	- -	0 0	新規会員預託金の会員への返戻
当期支出合計 (B)	666,917	674,639	
当期収支差額 (A) - (B)	0	0	

## 2. 保全対象財産勘定

(単位:千円)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	増 減	備 考
収入の部				
1. 受取利息(a)	30,510	10,362	20,148	
受取利息	30,510	10,362	20,148	
2. 分離保管財産受入収入(b)	1,000,000	1,000,000	0	
指定信託金受入収入	400,000	400,000	0	
銀行等保証金受入収入	400,000	400,000	0	
基金分離預託財産受入収入	200,000	200,000	0	
3. 分離保管弁済財源取崩収入(c)	1,000,000	1,000,000	0	
分離保管弁済財源取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
当期収入合計 (A)	2,030,510	2,010,362	20,148	
支出の部				
1. 一般勘定繰入支出(a')	30,510	10,362	20,148	
一般勘定繰入支出	30,510	10,362	20,148	
2. 分離保管弁済財源繰入支出(b')	1,000,000	1,000,000	0	
分離保管弁済財源繰入支出	1,000,000	1,000,000	0	
3. 分離保管弁済支払(c')	1,000,000	1,000,000	0	
分離保管弁済支払	1,000,000	1,000,000	0	
当期支出合計 (B)	2,030,510	2,010,362	20,148	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	

(参考) 平成24年3月31日現在における予定貸借対照表

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
(流動資産の部)		(流動負債の部)	
基金分離預託財産	4,500,000	基金分離預託金	4,500,000
普通預金	2,000,000	現金	4,500,000
定期預金	2,500,000		
保管有価証券	0	有価証券	0
弁済準備金	0		
普通預金	0		
所有有価証券	0		
(固定資産の部)		(固定負債の部)	
		正味財産の部	
		弁済準備金見返勘定	0
合 計	4,500,000	合 計	4,500,000

## (保全対象財産勘定 収入の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積算基礎
	千円	千円	
1. 受取利息(a)	30,510	10,362	
受取利息	30,510	10,362	基金分離預託財産から生ずる利息
2. 分離保管財産受入収入(b)	1,000,000	1,000,000	
指定信託金受入収入	400,000	400,000	弁済事故が発生した会員の指定信託財産の受入
銀行等保証金受入収入	400,000	400,000	弁済事故が発生した会員の銀行等保証金の受入
基金分離預託財産受入収入	200,000	200,000	弁済準備金へ組み入れるための、基金分離 預託財産の取崩し
3. 分離保管弁済財源取崩収入(c)	1,000,000	1,000,000	分離保管弁済支払を行うための、分離保管弁済
分離保管弁済財源取崩収入	1,000,000	1,000,000	財源の取崩し
当期収入合計 (A)	2,030,510	2,010,362	

## (保全対象財産勘定 支出の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積 算 基 礎
	千円	千円	
1. 一般勘定繰入支出(a')	30,510	10,362	
一般勘定繰入支出	30,510	10,362	基金分離預託財産から生ずる利息の一般 勘定への繰入
2. 分離保管弁済財源繰入支出(b')	1,000,000	1,000,000	
分離保管弁済財源繰入支出	1,000,000	1,000,000	
3. 分離保管弁済支払(c')	1,000,000	1,000,000	
分離保管弁済支払	1,000,000	1,000,000	弁済事故が発生した会員の「基金分離預託財産」、 「指定信託金」及び「銀行等保証金」を弁済財源 とした弁済金の支払い
当期支出合計 (B)	2,030,510	2,010,362	
当期収支差額 (A) - (B)	0	0	



## 3. 委託者債務代位弁済勘定

(単位:千円)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	増 減	備 考
収入の部				
1. 基金代位弁済拋出金収入(a)	0	0	0	
基金代位弁済拋出金受入	0	0	0	
2. 受取利息(b)	108,909	41,046	67,863	
受取利息	108,909	41,046	67,863	
3. 代位弁済積立金取崩収入(c)	400,000	400,000	0	
代位弁済積立金取崩収入	400,000	400,000	0	
4. 求償債権回収金収入(d)	100,000	100,000	0	
求償債権回収金収入	100,000	100,000	0	
当期収入合計 (A)	608,909	541,046	67,863	
支出の部				
1. 基金代位弁済支払(c')	400,000	400,000	0	
基金代位弁済支払	400,000	400,000	0	
2. 一般勘定繰入支出(b')	108,909	41,046	67,863	
一般勘定繰入支出	108,909	41,046	67,863	
3. 代位弁済積立金繰入支出(a')(d')	100,000	100,000	0	
代位弁済積立金繰入支出	100,000	100,000	0	
当期支出合計 (B)	608,909	541,046	67,863	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	
正味財産の部				
1. 前期繰越正味財産額	3,862,686	3,840,222	22,464	
代位弁済積立金	3,862,686	3,840,222	22,464	
2. 当期正味財産減少額	300,000	300,000	0	
当期待位弁済積立金減少額	300,000	300,000	0	
3. 次期繰越正味財産額	3,562,686	3,540,222	22,464	
代位弁済積立金	3,562,686	3,540,222	22,464	

(委託者債務代位弁済勘定 収入の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積算基礎
	千円	千円	
1.基金代位弁済拠出金収入(a)	0	0	
基金代位弁済拠出金受入	0	0	基金代位弁済拠出金 新たに代位弁済会員となる権利を取得する会員から 徴収する拠出金
2.受取利息(b)	108,909	41,046	
受取利息	108,909	41,046	代位弁済積立金及び担保金から生ずる利息
3.代位弁済積立金取崩収入(c)	400,000	400,000	
代位弁済積立金取崩収入	400,000	400,000	基金代位弁済支払の際に取り崩す代位弁済 積立金の額
4.求償債権回収金収入(d)	100,000	100,000	
求償債権回収金収入	100,000	100,000	代位弁済担保として預託されていた財産等の回収
当期収入合計 (A)	608,909	541,046	

## (委託者債務代位弁済勘定 支出の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積 算 基 礎
	千円	千円	
1. 基金代位弁済支払(c')	400,000	400,000	
基金代位弁済支払	400,000	400,000	基金代位弁済委託契約に基づく弁済金の支払い
2. 一般勘定繰入支出(b')	108,909	41,046	
一般勘定繰入支出	108,909	41,046	代位弁済積立金及び担保金から生ずる利息の 一般勘定への繰入
3. 代位弁済積立金繰入支出(a')(d')	100,000	100,000	
代位弁済積立金繰入支出	100,000	100,000	基金代位弁済拋出金及び担保金回収金等の 代位弁済積立金へ繰入
当期支出合計 (B)	608,909	541,046	
当期収支差額 (A) - (B)	0	0	

## 4. 一般勘定

(単位:千円)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	差異	備 考
収入の部				
1. 会費・受取手数料収入	150,700	186,966	36,266	
定額会費	6,800	7,800	1,000	
定率会費	125,400	156,750	31,350	
代位弁済受取手数料	18,500	22,416	3,916	
2. 入会金	400	400	0	
3. 受取システム利用料	3,150	7,440	4,290	
4. 雑収入	1,732	1,080	652	
5. 他勘定等受入収入	318,336	289,197	29,139	
当期収入合計 (A)	474,318	485,083	10,765	
支出の部				
1. 事業費	264,993	276,026	11,033	
会費等管理費	23,277	23,397	120	会費・負担金・手数料の徴収及び管理に係る費用
保護資金弁済事務費	42,205	43,115	910	保護資金業務に係る事務諸費及び運営審議会の運営費
分離保管弁済事務費	38,936	39,718	782	分離保管業務に係る事務諸費
分離保管弁済実施費	2,000	2,000	0	分離保管弁済業務に係る訴訟関係諸費
制度調査検討費	11,392	13,121	1,729	制度の調査研究費用及び制度検討委員会の運営費
会員監査費	50,604	52,498	1,894	会員の監査に係る費用及び規律委員会の運営費
分離保管状況調査費	19,062	19,947	885	提出書類に基づく分離保管の状況調査に係る費用
財務分析費	32,756	33,983	1,227	会員財務分析のコンピュータ処理に係る費用
基金分離預託管理費	28,047	29,779	1,732	基金分離預託・クリアリングハウス事業に係る費用
基金代位弁済事務費	10,123	10,574	451	基金代位弁済業務事務諸費及び審査会の運営費
制度広報費	2,434	3,272	838	委託者保護制度等の広報に係る費用
制度資料収集費	2,792	3,165	373	内外の資料収集に係る費用
経営情報提供費	1,365	1,457	92	経営情報等の提供費
2. 管理費	181,080	181,756	676	
給与費	70,347	70,347	0	役職員報酬給与
福利厚生費	45,384	45,600	216	社会保険事業主負担等
旅費交通費	8,498	8,539	41	事務連絡旅費等
通信費	1,712	1,757	45	電話料・郵送料
会議費	3,898	3,898	0	諸会議開催費
印刷費	895	895	0	諸会議資料等印刷費
消耗品費	1,860	1,479	381	事務用消耗品及び什器備品費
借料及損料	33,996	34,557	561	事務所借損料等
顧問料	6,283	6,283	0	外部監査費用・法律顧問料
支払手数料	1,861	1,861	0	振込手数料等
諸費	6,346	6,540	194	
3. 特定預金支出	23,245	22,301	944	
退職給与引当預金支出	4,472	4,137	335	職員退職給与
役員退職慰労引当預金支出	18,773	18,164	609	役員退職給与
4. 予備費	5,000	5,000	0	
予備費	5,000	5,000	0	
当期支出合計 (B)	474,318	485,083	10,765	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	

## (一般勘定 収入の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積算基礎
	千円	千円	
1. 会費・受取手数料収入	150,700	186,966	
定額会費	6,800	7,800	定額会費(20万円) 200千円 × 34社 = 6,800千円
定率会費	125,400	156,750	定率会費(単価:2.85円) 2.85円 × 44,000,000枚 = 125,400千円
代位弁済受取手数料	18,500	22,416	受取手数料(代位弁済限度額の0.25%) 7,400,000千円 × 0.25% = 18,500千円
2. 入会金	400	400	入会金(20万円)
入会金	400	400	200千円 × 2社 = 400千円
3. 受取システム利用料	3,150	7,440	
受取システム利用料	3,150	7,440	cfefシステムに係る利用料
4. 雑収入	1,732	1,080	
雑収入	1,732	1,080	一般勘定預金利子等
5. 他勘定等受入収入	318,336	289,197	
委託者保護資金勘定受入収入	148,917	153,539	
保全対象財産勘定受入収入	30,510	10,362	
委託者債務代位弁済勘定受入収入	108,909	41,046	
その他収入	30,000	84,250	前払税金還付金30,000千円
当期収入合計(A)	474,318	485,083	

## (一般勘定 支出の部 明細)

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積 算 基 礎
	千円	千円	
1. 事業費	264,993	276,026	
会費等管理費	23,277	23,397	(負担金、預託金、負担金等の管理に必要な経費) 会費・負担金・預託金徴収に係る通信費、整理台帳作成費、 電算関係処理費、有価証券管理費、担当者給与、その他の費用
保護資金弁済事務費	42,205	43,115	(保護資金弁済業務に係る事務諸費) 保護資金弁済業務に係る資料作成費、会議設営費、分室借室室料、 出張旅費、運営審議会運営費、担当者給与、その他の費用
分離保管弁済事務費	38,936	39,718	(分離保管弁済業務に係る事務諸費) 分離保管弁済業務に係る事務諸費、担当者給与、その他の費用
分離保管弁済実施費	2,000	2,000	(分離保管弁済業務に係る訴訟関係諸費) 分離保管弁済業務に係る訴訟費用
制度調査検討費	11,392	13,121	(制度の調査研究のために必要な経費) 制度の調査研究打合せ、職員研修費用、説明会関係費 国内・国外制度調査旅費、制度検討委員会運営費、その他の費用
会員監査費	50,604	52,498	(会員の監査のために必要な経費) 規律委員会運営費、会員監査に係る資料作成費、打合せ、 出張旅費、プログラム開発・保守費、担当者給与、その他の費用
分離保管状況調査費	19,062	19,947	(分離保管の状況調査のために必要な経費) 提出書類に基づく分離保管の状況調査に係る資料作成費、 打合せ、プログラム開発・保守費、データ入力派遣社員費用 その他の費用
財務分析費	32,756	33,983	(会員財務分析のコンピュータ処理等のために必要な経費) コンピュータ関連部品・消耗品代 プログラム開発・保守費、データ入力派遣社員費用 担当者給与、その他の費用
基金分離預託管理費	28,047	29,779	(基金分離預託事業のために必要な経費) 電算機のハード購入・保守に係る費用、プログラム開発・保守費、 基金預託の残高管理、代行会社、証券会社への支払経費 担当者給与、その他の費用
基金代位弁済事務費	10,123	10,574	(基金代位弁済業務に係る事務諸費) 審査会、基金代位弁済の審査・担保管理・代位弁済限度額の 管理のための費用、担当者給与、その他の費用
制度広報費	2,434	3,272	(債権保全の目的及び意義等について広報を行うために必要な経費) 広報関係打合せ会議、記者懇親会等設営費、 商取業界交歓会設営費、新聞・雑誌広報掲載費、 リーフレット等作成費、通信費、会員名簿作成費、 その他の費用

科 目	23年度予算額	前年度予算額	積 算 基 礎
制度資料収集費	2,792	3,165	関係図書及び新聞・業界紙等の購入、その他の費用
経営情報提供費	1,365	1,457	(会員に対する情報提供のために必要な経費) 金融機関の格付情報に係る費用、時事ニュースに係る費用、 インターネット・ホームページ等に係る費用、関連部品・消耗品代、 その他の費用
2. 管 理 費	181,080	181,756	(基金の事務一般に必要な経費)
給与費	70,347	70,347	常勤役員・職員 給与手当等
福利厚生費	45,384	45,600	社会保険等、住宅手当、福祉共済、中小企業退職金共済、 職員レクリエーション補助、防災用品購入、養老保険保険料等
旅費交通費	8,498	8,539	事務連絡旅費、理事会、参与会等会議旅費等
通信費	1,712	1,757	電話料、通信費、郵送料等
会議費	3,898	3,898	総会・理事会・参与会等の会議設営費用、会場借料等
印刷費	895	895	総会、理事会、参与会等会議資料、議事録作成費、 事務局資料作成費、会費徴収関係帳票作成費、印刷関係費等
消耗品費	1,860	1,479	事務用消耗品及び什器備品費等
借料及損料	33,996	34,557	事務所借室室料、清掃費、複写機、自動車、電算関係機器、 ソフト著作権等借料等
顧問料	6,283	6,283	法律顧問料、外部監査費用、顧問税理士報酬等
支払手数料	1,861	1,861	振込手数料等
諸費	6,346	6,540	関係先慶弔、記念品、謝礼品、交際費、雑費等
3. 特定預金支出	23,245	22,301	
退職給与引当預金支出	4,472	4,137	当年度分繰入額
役員退職慰労引当預金支出	18,773	18,164	当年度分繰入額
4. 予備費	5,000	5,000	
予備費	5,000	5,000	
当期支出合計 (B)	474,318	485,083	
当期収支差額 (A) - (B)	0	0	

## 平成23年度 資金計画

日本商品委託者保護基金

(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

(単位:千円)

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
収入の部					
1. 負担金収入または拠出金収入	8,000	8,000	-	0	-
2. 受取利息	298,336	158,917	30,510	108,909	-
3. 会費・受取手数料収入	150,700	-	-	-	150,700
4. 入会金	400	-	-	-	400
5. 受取システム利用料	3,150	-	-	-	3,150
6. 雑収入	1,732	-	-	-	1,732
7. 他勘定等受入収入	318,336	-	-	-	318,336
8. 求償債権回収金収入	100,000	0	-	100,000	-
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	500,000	500,000	-	-	-
11. 分離保管財産受入収入	1,000,000	-	1,000,000	-	-
12. 分離保管弁済財源取崩収入	1,000,000	-	1,000,000	-	-
13. 代位弁済積立金取崩収入	400,000	-	-	400,000	-
当期収入合計 (A)	3,780,654	666,917	2,030,510	608,909	474,318
支出の部					
1. 一般委託者弁済金支払	500,000	500,000	-	-	-
2. 分離保管弁済支払	1,000,000	-	1,000,000	-	-
3. 基金代位弁済支払	400,000	-	-	400,000	-
4. 弁済実施費	10,000	10,000	-	-	-
5. 一般勘定繰入支出	288,336	148,917	30,510	108,909	-
6. 委託者保護資金繰入支出	8,000	8,000	-	-	-
7. 分離保管弁済財源繰入支出	1,000,000	-	1,000,000	-	-
8. 代位弁済積立金繰入支出	100,000	-	-	100,000	-
9. 事業費	264,993	-	-	-	264,993
10. 管理費	181,080	-	-	-	181,080
12. 特定預金支出	23,245	-	-	-	23,245
13. 予備費	5,000	-	-	-	5,000
当期支出合計 (B)	3,780,654	666,917	2,030,510	608,909	474,318
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	0	0