

平成 2 4 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 4 年 4 月 1 日
至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日

日本商品委託者保護基金

平成 24 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 24 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	685,287	685,287
保全対象財産勘定	800,388	800,388
委託者債務代位弁済勘定	549,434	549,434
一般勘定	459,897	459,897
合 計	2,495,006	2,495,006

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 24 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24年度 収入支出予算
(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

1. 委託者保護資金勘定

(単位:千円)

科 目	24年度予算額	前年度予算額	増 減	備 考
I 収入の部				
1. 負担金収入(a)	0	8,000	△ 8,000	
新規会員負担金受入	0	8,000	△ 8,000	
一般負担金受入	0	0	0	
2. 受取利息(c)	185,287	158,917	26,370	
受取利息	185,287	158,917	26,370	
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	
当期収入合計 (A)	685,287	666,917	18,370	
II 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	10,000	0	
弁済実施費	10,000	10,000	0	
3. 一般勘定繰入支出(c')(d')	175,287	148,917	26,370	
一般勘定繰入支出	175,287	148,917	26,370	
4. 委託者保護資金繰入支出(a')(e')	0	8,000	△ 8,000	
委託者保護資金繰入支出	0	8,000	△ 8,000	
当期支出合計 (B)	685,287	666,917	18,370	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	
III 正味財産の部				
1. 前期繰越正味財産額	9,853,459	9,889,459	△ 36,000	
委託者保護資金	9,853,459	9,889,459	△ 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	9,353,459	9,389,459	△ 36,000	
委託者保護資金	9,353,459	9,389,459	△ 36,000	

(委託者保護資金勘定 I 収入の部 明細)

科 目	24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)	0	8,000	
新規会員負担金受入	0	8,000	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 ※平成24年度は、資金積戻計画を定めず徴収は 行わない
一般負担金受入	0	0	一般負担金 資金積戻計画に基づき、既存の会員から徴収する負担金 ※平成24年度は、資金積戻計画を定めず徴収は 行わない
2. 受取利息(c)	185,287	158,917	
受取利息	185,287	158,917	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
当期収入合計 (A)	685,287	666,917	

(委託者保護資金勘定 Ⅱ 支出の部 明細)

科 目	24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)	500,000	500,000	
一般委託者弁済金支払	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')	10,000	10,000	
弁済実施費	10,000	10,000	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')	175,287	148,917	
一般勘定繰入支出	175,287	148,917	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')	0	8,000	
委託者保護資金繰入支出	0	8,000	負担金及び一般勘定準備金の委託者保護資金への繰入
当期支出合計 (B)	685,287	666,917	
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	24年度予算額	前年度予算額	増 減	備 考
I 収入の部				
1. 受取利息(a)	388	30,510	△ 30,122	
受取利息	388	30,510	△ 30,122	
2. 分離保管財産受入収入(b)	400,000	1,000,000	△ 600,000	
指定信託金受入収入	100,000	400,000	△ 300,000	
銀行等保証金受入収入	100,000	400,000	△ 300,000	
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)	400,000	1,000,000	△ 600,000	
分離保管弁済財源取崩収入	400,000	1,000,000	△ 600,000	
当期収入合計 (A)	800,388	2,030,510	△ 1,230,122	
II 支出の部				
1. 一般勘定繰入支出(a')	388	30,510	△ 30,122	
一般勘定繰入支出	388	30,510	△ 30,122	
2. 分離保管弁済財源繰入支出(b')	400,000	1,000,000	△ 600,000	
分離保管弁済財源繰入支出	400,000	1,000,000	△ 600,000	
3. 分離保管弁済支払(c')	400,000	1,000,000	△ 600,000	
分離保管弁済支払	400,000	1,000,000	△ 600,000	
当期支出合計 (B)	800,388	2,030,510	△ 1,230,122	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	

(参考)平成25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	2,600,000	基金分離預託金	2,600,000
普通預金	2,000,000	現金	2,600,000
定期預金	600,000		
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	2,600,000	合 計	2,600,000

(保全対象財産勘定 I 収入の部 明細)

科 目	24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)	388	30,510	
受取利息	388	30,510	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)	400,000	1,000,000	
指定信託金受入収入	100,000	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	100,000	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)	400,000	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	400,000	1,000,000	財源の取崩し
当期収入合計 (A)	800,388	2,030,510	

(保全対象財産勘定 II 支出の部 明細)

科 目	24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')	388	30,510	
一般勘定繰入支出	388	30,510	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')	400,000	1,000,000	
分離保管弁済財源繰入支出	400,000	1,000,000	
3. 分離保管弁済支払(c')	400,000	1,000,000	
分離保管弁済支払	400,000	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)	800,388	2,030,510	
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	24年度予算額	前年度予算額	増 減	備 考
I 収入の部				
1. 基金代位弁済抛出金収入(a)	0	0	0	
基金代位弁済抛出金受入	0	0	0	
2. 受取利息(b)	49,434	108,909	△ 59,475	
受取利息	49,434	108,909	△ 59,475	
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)	549,434	608,909	△ 59,475	
II 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')	49,434	108,909	△ 59,475	
一般勘定繰入支出	49,434	108,909	△ 59,475	
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)	549,434	608,909	△ 59,475	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	
III 正味財産の部				
1. 前期繰越正味財産額	3,862,686	3,862,686	0	
代位弁済積立金	3,862,686	3,862,686	0	
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	3,562,686	0	
代位弁済積立金	3,562,686	3,562,686	0	

(委託者債務代位弁済勘定 I 収入の部 明細)

科 目	24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)	49,434	108,909	
受取利息	49,434	108,909	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)	549,434	608,909	

(委託者債務代位弁済勘定 II 支出の部 明細)

科 目	24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')	49,434	108,909	
一般勘定繰入支出	49,434	108,909	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)	549,434	608,909	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	

4. 一般勘定

(単位:千円)

科 目	24年度予算額	前年度予算額	差異	備 考
I 収入の部				
1. 会費・受取手数料収入	167,860	150,700	17,160	
定額会費	6,800	6,800	0	
定率会費	142,500	125,400	17,100	
代位弁済受取手数料	18,560	18,500	60	
2. 入会金	8,400	400	8,000	
3. 受取システム利用料	3,072	3,150	△ 78	
4. 雑収入	7,456	1,732	5,724	
5. 他勘定等受入収入	273,109	318,336	△ 45,227	
当期収入合計 (A)	459,897	474,318	△ 14,421	
II 支出の部				
1. 事業費	252,095	264,993	△ 12,898	
会費等管理費	21,354	23,277	△ 1,923	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	41,637	42,205	△ 568	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	39,356	40,936	△ 1,580	分離保管業務に係る事務諸費
制度調査検討費	13,115	11,392	1,723	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	48,090	50,604	△ 2,514	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	16,486	19,062	△ 2,576	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	30,480	32,756	△ 2,276	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	25,257	28,047	△ 2,790	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	10,062	10,123	△ 61	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	2,423	2,434	△ 11	委託者保護制度等の広報に係る費用
制度資料収集費	2,752	2,792	△ 40	内外の資料収集に係る費用
経営情報提供費	1,083	1,365	△ 282	経営情報等の提供費
2. 管理費	178,022	181,080	△ 3,058	
給与費	70,347	70,347	0	役職員報酬給与
福利厚生費	44,911	45,384	△ 473	社会保険事業主負担等
旅費交通費	8,163	8,498	△ 335	事務連絡旅費等
通信費	1,578	1,712	△ 134	電話料・郵送料
会議費	2,826	3,898	△ 1,072	諸会議開催費
印刷費	586	895	△ 309	諸会議資料等印刷費
消耗品費	1,302	1,860	△ 558	事務用消耗品及び什器備品費
借料及損料	33,996	33,996	0	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	1,779	1,861	△ 82	振込手数料等
諸費	6,251	6,346	△ 95	
3. 特定預金支出	24,780	23,245	1,535	
退職給与引当預金支出	7,483	4,472	3,011	職員退職給与
役員退職慰労引当預金支出	17,297	18,773	△ 1,476	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)	459,897	474,318	△ 14,421	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	

(一般勘定 I 収入の部 明細)

科 目	24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	167,860	150,700	
定額会費	6,800	6,800	定額会費(20万円) 200千円 × 34社 = 6,800千円
定率会費	142,500	125,400	定率会費(単価:2.85円) 2.85円 × 50,000,000枚 = 142,500千円
代位弁済受取手数料	18,560	18,500	受取手数料(代位弁済限度額の0.25%) 7,424,400千円 × 0.25% = 18,561千円
2. 入会金	8,400	400	入会金(20万円)
入会金	8,400	400	4,200千円 × 2社 = 8,400千円
3. 受取システム利用料	3,072	3,150	
受取システム利用料	3,072	3,150	cfefシステムに係る利用料
4. 雑収入	7,456	1,732	
雑収入	7,456	1,732	一般勘定預金利子等
5. 他勘定等受入収入	273,109	318,336	
委託者保護資金勘定受入収入	175,287	148,917	
保全対象財産勘定受入収入	388	30,510	
委託者債務代位弁済勘定受入収入	49,434	108,909	
その他収入	48,000	30,000	資産取崩収入
当期収入合計 (A)	459,897	474,318	

(一般勘定 Ⅱ 支出の部 明細)

科 目	24年度予算額	前年度予算額	積算基礎
	千円	千円	
1. 事業費	252,095	264,993	
会費等管理費	21,354	23,277	(負担金、預託金、負担金等の管理に必要な経費) 会費・負担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	41,637	42,205	(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、 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	39,356	40,936	(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、分離保管業務に係る訴訟費用、 担当者給与、その他の費用
制度調査検討費	13,115	11,392	(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	48,090	50,604	(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	16,486	19,062	(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	30,480	32,756	(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	25,257	28,047	(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	10,062	10,123	(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	2,423	2,434	(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	2,752	2,792	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	1,083	1,365	(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	178,022	181,080	(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	44,911	45,384	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	8,163	8,498	事務連絡旅費、理事会、参与会等会議旅費等
通信費	1,578	1,712	電話料、通信費、郵送料等
会議費	2,826	3,898	総会・理事会等の会議設営費用、会場借料等
印刷費	586	895	総会、理事会等会議資料、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	1,302	1,860	事務用消耗品及び什器備品費等
借料及損料	33,996	33,996	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	1,779	1,861	振込手数料等
諸費	6,251	6,346	関係先慶弔、記念品、謝礼品、交際費、雑費等
3. 特定預金支出	24,780	23,245	
退職給与引当預金支出	7,483	4,472	当年度分繰入額
役員退職慰労引当預金支出	17,297	18,773	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)	459,897	474,318	
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	

平成24年度 資金計画

日本商品委託者保護基金

(自平成24年4月1日 至平成25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
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	235,109	185,287	388	49,434	-
3. 会費・受取手数料収入	167,860	-	-	-	167,860
4. 入会金	8,400	-	-	-	8,400
5. 受取システム利用料	3,072	-	-	-	3,072
6. 雑収入	7,456	-	-	-	7,456
7. 他勘定等受入収入	273,109	-	-	-	273,109
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	400,000	-	400,000	-	-
12. 分離保管弁済財源取崩収入	400,000	-	400,000	-	-
13. 代位弁済積立金取崩収入	400,000	-	-	400,000	-
当期収入合計 (A)	2,495,006	685,287	800,388	549,434	459,897
II 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	400,000	-	400,000	-	-
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	225,109	175,287	388	49,434	-
6. 委託者保護資金繰入支出	0	0	-	-	-
7. 分離保管弁済財源繰入支出	400,000	-	400,000	-	-
8. 代位弁済積立金繰入支出	100,000	-	-	100,000	-
9. 事業費	252,095	-	-	-	252,095
10. 管理費	178,022	-	-	-	178,022
12. 特定預金支出	24,780	-	-	-	24,780
13. 予備費	5,000	-	-	-	5,000
当期支出合計 (B)	2,495,006	685,287	800,388	549,434	459,897
当期収支差額 (A)-(B)	0	0	0	0	0