

第2編 財務報告

1 一般会計

(1) 会員一般会計

平成28年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日 以下「本年度」という。）における収支状況は、事業活動収支差額△137,384千円、投資活動収支差額209,666千円、財務活動収支差額△72,281千円で、当期収支差額及び次期繰越収支差額はゼロとなった。

(2) 特別会員一般会計

本年度における収支状況は、事業活動収支差額及び当期収支差額で△5,167千円となった。これに前期繰越収支差額76,106千円を加え、次期繰越収支差額は70,939千円となった。

(3) 特定業務会員一般会計

特定業務会員一般会計は、本年度における収支状況は、事業活動収入、支出とも同額の2,695千円で、当期収支差額及び次期繰越収支差額はゼロとなった。

2 特別会計

(1) 会員特別会計の状況

① 金融・証券教育支援事業特別会計

金融・証券教育支援事業特別会計は、教育・普及・推進事業等に係る収支等の明確化を図るために設けられている。本年度における収支状況は、事業活動収支差額4,230千円、投資活動収支差額△2,283千円で、当期収支差額は1,946千円となった。これに前期繰越収支差額4,180千円を加え、次期繰越収支差額は6,127千円となった。

② システム利用特別会計

システム利用特別会計は、J-I R I S S、S I - N e t、反社情報照会システム、大株主データ関係の運営活動に係る収支等の明確化を図るために設けられている。本年度における収支状況は、事業活動収支差額8,143千円、投資活動収支差額443千円で、当期収支差額は8,587千円となった。これに前期繰越収支差額△14,507千円を加え、次期繰越収支差額は△5,919千円となった。

③ 証券市場基盤整備基金特別会計

証券市場基盤整備基金は、証券市場のための共同ネットワーク構築等、特定の事業への資金提供を目的に設けられている。本年度における収支状況は、事業活動収支差額△703,238千円、投資活動収支差額703,238千円で、当期収支差額はゼロとなった。年度末（平成29年3月31日現在 以下同じ。）における正味財産合計額は、11,051,161千円である。

④ 会員証券市場活性化基金特別会計

会員証券市場活性化基金は、従前の会員証券市場公正化・活性化基金の原資のうち政策投資株式の売却益を原資とする基金として本年度に新設されたものであり、金融・資本市場の活性化に

資する本協会事業を円滑にするために設けられている。本年度は、NISA推進活動事業等に係る特別事業として、広報活動事業費509,379千円を支出し、収支状況は、事業活動収支差額△508,857千円、投資活動収支差額508,857千円で、当期収支差額及び次期繰越収支差額はゼロとなった。年度末における正味財産合計額は、1,911,446千円である。

⑤ 地区特別事業特別会計

地区特別事業特別会計は、本協会の大阪、東北及び九州の各地区協会において遂行する事業活動に係る収支等の明確化を図るために設けられている。本年度における収支状況は、事業活動収支差額及び当期収支差額で△1,388千円となった。これに前期繰越収支差額6,150千円を加え、次期繰越収支差額は4,762千円となった。

(2) 統合特別会計の状況

資格管理事業統合特別会計

資格管理事業統合特別会計は、外務員登録事業、外務員資格試験・更新研修事業にかかる財務状況を明確にするために設けられている。

本年度における収支状況は、事業活動収支差額17,169千円、財務活動収支差額△67,276千円で、当期収支差額は△50,106千円となった。これに前期繰越収支差額459,001千円を加え、次期繰越収支差額は408,894千円となった。

(3) 統合基金特別会計の状況

① 協会員一般基金統合特別会計

協会員一般基金は、従前の会員一般基金、特別会員一般基金及び特定業務会員一般基金の原資であった入会金等を統合する形で本年度に新設されたものであり、本協会の財政基盤を強化し、一般事業を円滑にするために設けられている。本年度における収支状況は、事業活動収支差額48,187千円、投資活動収支差額394,735千円で、当期収支差額は442,922千円となった。これに前期繰越収支差額329,462千円を加え、次期繰越収支差額は772,384千円となった。年度末における正味財産合計額は、6,289,752千円である。

② 協会員証券市場公正化基金統合特別会計

協会員証券市場公正化基金は、従前の会員証券市場公正化・活性化基金等の原資であった過剰金を主に統合する形で本年度に新設されたものであり、金融・資本市場の公正化に資する本協会事業を円滑にするために設けられている。本年度における収支状況は、事業活動収支差額22,635千円、投資活動収支差額△77,635千円で、当期収支差額は△55,000千円となった。これに前期繰越収支差額55,000千円を加え、次期繰越収支差額はゼロとなった。年度末における正味財産合計額は、3,577,986千円である。

特記：

1. 公益法人会計基準の導入

本協会では、財務諸表の利用者である協会員をはじめ、税制優遇を受けている法人であることから広く納税者の視点に立ち、理解しやすい情報を提供する等の見地から、平成19年度より公益法人会計基準を適用している。

2. 外部監査の導入

本協会では、協会運営の財務面の透明性・信頼性を高める見地から、定款に基づく会員監事及び常任監事による会計・業務監査に加え、平成11年度より外部の中立的な監査法人に会計監査を委嘱することとしている。なお、平成19年度から「監査法人トーマツ」(平成21年、名称を「有限責任監査法人トーマツ」に変更)を会計監査人として選任している。

財務諸表目次

収支計算書	
会員一般会計	76
特別会員一般会計	79
特定業務会員一般会計	80
金融・証券教育支援事業特別会計	81
システム利用特別会計	83
証券市場基盤整備基金特別会計	84
会員証券市場活性化基金特別会計	85
地区特別事業特別会計	86
資格管理事業統合特別会計	87
協会員一般基金統合特別会計	88
協会員証券市場公正化基金統合特別会計	89
収支計算書総括表	90
独立監査人の監査報告書	92
貸借対照表	
貸借対照表	94
貸借対照表内訳表	95
正味財産増減計算書	
正味財産増減計算書	96
正味財産増減計算書内訳表	98
キャッシュ・フロー計算書	100
財務諸表に対する注記	102
附属明細書	111
財産目録	112
独立監査人の監査報告書	114

1 会員一般会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 特定資産運用益収入	3	(31,000)	(29,098)	(1,901)	
特定資産受取利息収入	4	31,000	29,098	1,901	
② 会費収入	5	(5,400,000)	(5,426,271)	(△ 26,271)	
固定会費	6	1,620,000	1,627,571	△ 7,571	
変動会費	7	3,780,000	3,798,700	△ 18,700	
③ 事業収入	8	(40,000)	(40,790)	(△ 790)	
研修事業収入	9	20,000	20,512	△ 512	
その他の事業収入	10	20,000	20,277	△ 277	
④ 助成金収入	11	(76,200)	(76,200)	(-)	
⑤ 雑収入	12	(17,280)	(58,094)	(△ 40,814)	
受取利息収入	13	1,000	1,402	△ 402	
雑収入	14	16,280	56,691	△ 40,411	
⑥ 他会計からの繰入金収入	15	(1,051,520)	(964,933)	(86,586)	
特別会員一般会計繰入金収入	16	779,000	715,149	63,850	
特定業務会員一般会計繰入金収入	17	2,520	2,695	△ 175	
金融・証券教育支援事業特別会計繰入金収入	18	20,000	19,887	112	退職給付引当金負担分
会員証券市場活性化基金特別会計繰入金収入	19	23,000	23,000	-	
資格管理事業統合特別会計繰入金収入	20	18,000	17,952	47	退職給付引当金負担分
協会員一般基金統合特別会計繰入金収入	21	107,000	107,000	-	
協会員証券市場公正化基金統合特別会計繰入金収入	22	102,000	79,249	22,750	
事業活動収入計	23	6,616,000	6,595,388	20,611	
2 事業活動支出	24				
① 事業費支出	25	(4,641,625)	(4,320,847)	(320,778)	
給料手当支出	26	2,188,730	2,067,918	120,811	
臨時雇賃金支出	27	49,459	47,143	2,315	
退職給付支出	28	182,773	268,931	△ 86,158	
福利厚生費支出	29	362,857	332,631	30,226	
会議費支出	30	79,259	86,334	△ 7,075	
旅費交通費支出	31	214,332	125,982	88,350	
通信運搬費支出	32	44,499	42,150	2,348	
消耗什器備品費支出	33	6,609	4,357	2,251	
消耗品費支出	34	2,996	2,470	526	
修繕費支出	35	11,387	11,163	223	
印刷製本費支出	36	40,589	29,870	10,719	
光熱水道費支出	37	9,476	8,251	1,225	
賃借料支出	38	387,272	328,804	58,467	
保険料支出	39	42	80	△ 38	
租税公課支出	40	1,055	1,250	△ 194	
負担金支出	41	40,200	39,536	664	
寄付金支出	42	37,000	86,300	△ 49,300	
委託費支出	43	973,769	829,030	144,738	
雑支出	44	9,312	8,638	674	
② 管理費支出	45	(1,908,382)	(1,903,430)	(4,952)	
役員報酬支出	46	300,400	298,566	1,833	
給料手当支出	47	698,691	705,000	△ 6,308	
臨時雇賃金支出	48	57,100	50,993	6,106	
退職給付支出	49	70,226	136,352	△ 66,125	
福利厚生費支出	50	151,367	148,419	2,947	
会議費支出	51	12,592	13,163	△ 570	
旅費交通費支出	52	18,741	9,887	8,854	
通信運搬費支出	53	20,395	14,294	6,100	
消耗什器備品費支出	54	6,349	3,984	2,364	
消耗品費支出	55	837	689	148	
修繕費支出	56	8,972	6,975	1,996	
印刷製本費支出	57	8,781	1,386	7,395	
燃料費支出	58	2,000	1,285	714	
光熱水道費支出	59	3,092	2,514	577	
賃借料支出	60	139,969	118,967	21,001	
保険料支出	61	3,350	2,846	503	
租税公課支出	62	1,809	1,476	333	
負担金支出	63	129,509	129,571	△ 62	
寄付金支出	64	12,000	11,194	806	
委託費支出	65	205,062	198,861	6,201	
雑支出	66	57,133	46,999	10,134	
③ 他会計への繰入金支出	67	(574,000)	(508,494)	(65,505)	
金融・証券教育支援事業特別会計繰入金支出	68	478,000	412,774	65,225	
システム利用特別会計繰入金支出	69	96,000	95,720	279	
事業活動支出計	70	7,124,008	6,732,772	391,235	
事業活動収支差額	71	△ 508,008	△ 137,384	△ 370,624	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部	72			
1 投資活動収入	73			
① 特定資産取崩収入	74 (253,000)	(403,391)	(△ 150,391)	
退職給付引当資産取崩収入	75 253,000	403,391	△ 150,391	
② その他固定資産取崩収入	76 (841,000)	(857,321)	(△ 16,321)	
協会運営安定積立資産戻入収入	77 841,000	841,000	-	
貸付金返済収入	78 -	16,321	△ 16,321	社内貸付金返済額
③ 敷金・保証金戻入収入	79 (-)	(249)	(△ 249)	
投資活動収入計	80 1,094,000	1,260,961	△ 166,961	
2 投資活動支出	81			
① 特定資産取得支出	82 (385,991)	(391,945)	(△ 5,954)	
退職給付引当資産取得支出	83 385,991	391,945	△ 5,954	
② 固定資産取得支出	84 (-)	(658,762)	(△ 658,762)	
建物附属設備購入支出	85 -	1,173	△ 1,173	
什器備品購入支出	86 -	10,096	△ 10,096	
ソフトウェア購入支出	87 -	62,285	△ 62,285	
協会運営安定積立資産取得支出	88 -	585,206	△ 585,206	協会運営安定積立資産
③ 敷金・保証金支出	89 (-)	(587)	(△ 587)	
保証金支出	90 -	337	△ 337	
長期前払費用支出	91 -	250	△ 250	
投資活動支出計	92 385,991	1,051,295	△ 665,304	
投資活動収支差額	93 708,008	209,666	498,342	
III 財務活動収支の部	94			
1 財務活動収入	95			
財務活動収入計	96 -	-	-	
2 財務活動支出	97			
① リース債務の返済による支出	98 (-)	(72,281)	(△ 72,281)	
リース債務の返済による支出	99 -	71,175	△ 71,175	
利息の支払額	100 -	1,106	△ 1,106	
財務活動支出計	101 -	72,281	△ 72,281	
財務活動収支差額	102 -	△ 72,281	72,281	
IV 予備費支出	103 200,000	-	200,000	
当期収支差額	104 -	-	-	
前期繰越収支差額	105 -	-	-	
次期繰越収支差額	106 -	-	-	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

1 収支計算書の作成の基礎

収支計算書は、以下に掲げる事項に留意して作成するものとする。

- (1) 収支計算書は、事業年度におけるすべての収入及び支出の内容を明瞭に表示するものでなければならない。
- (2) 収支計算書の科目は、その性質を示す適当な名称で表示するものとする。
- (3) 収支計算書は、事業活動収支の部、投資活動収支の部及び財務活動収支の部に区分するものとする。
- (4) 決算額は科目の性質に応じて分類計上するものとする。
- (5) 収支計算書には、次の事項を注記するものとする。

(ア) 資金の範囲

(イ) 資金の範囲を変更したときは、その旨及び当該変更による影響額

(ウ) 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(エ) 科目間の流用及び予備費の使用があった場合には、当該科目及び金額

(オ) その他公益法人の収支の状況を明らかにするために必要な事項

なお、収支計算書は日本証券業協会が平成28年度の資金収支の状況を日本証券業協会の協会員に報告するために作成するものであり、したがって、それ以外の目的に適合しないことがある。

2 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	154,230	106,769
立 替 金	-	80
未 収 金	114,477	150,076
前 払 金	56,990	57,290
合 計	325,698	314,216
未 払 金	296,021	282,670
預 り 金	29,676	31,546
合 計	325,698	314,216
次 期 繰 越 収 支 差 額	-	-

(参 考)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	6,616,000	6,595,388	20,611	
投資活動収入計	1,094,000	1,260,961	△ 166,961	
収入合計	7,710,000	7,856,350	△ 146,350	
事業活動支出計	7,124,008	6,732,772	391,235	
投資活動支出計	385,991	1,051,295	△ 665,304	
財務活動支出計	-	72,281	△ 72,281	
予備費	200,000	-	200,000	
支出合計	7,710,000	7,856,350	△ 146,350	※1
次期繰越収支差額	-	-	-	

※1 支出合計の内訳は次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
自主規制関係費				
(直接費)				
市場運營業務関係費	248,809	215,819	32,990	
証券統計業務関係費	67,000	59,337	7,662	
監査	20,000	18,097	1,902	
事故確認・処分関係費	8,000	5,670	2,330	
F I N M A C 業務委託費	126,000	113,467	12,532	
自主規制関係研修費	20,865	18,618	2,246	
自主規制関係調査研究費	2,816	1,080	1,735	
自主規制関係公正化基金事業費	30,000	13,438	16,561	
自主規制関係国際会議費	25,091	12,753	12,337	
会議費	10,820	4,480	6,340	
(間接費)	1,809,335	1,635,324	174,010	
小計	2,368,737	2,098,087	270,650	
証券・市場企画関係費				
(直接費)				
企画運營業務関係費	174,000	169,960	4,039	
証券・市場企画関係研修費	3,134	2,556	578	
証券・市場企画関係調査研究費	38,184	40,003	△ 1,819	
B C P 対応費	23,360	20,619	2,741	
証券・市場企画関係国際会議費	128,909	100,797	28,111	
会議費	43,513	31,181	12,332	
(間接費)	1,320,833	1,281,969	38,864	
小計	1,731,936	1,647,088	84,848	
(金融・証券教育支援関係直接費)				
金融・証券教育支援事業特別会計繰入	478,000	412,774	65,225	
小計	478,000	412,774	65,225	
会員支援関係費				
(間接費)				
会員支援促進費	26,000	24,545	1,454	
不当要求情報管理関係費	145,000	139,763	5,236	
会議費	13,602	12,294	1,307	
(間接費)	369,051	438,911	△ 69,859	
小計	553,653	615,514	△ 61,860	
運営管理関係費等	1,991,672	1,959,556	32,115	注
(その他)				
役員退職給付支出	253,000	405,283	△ 152,283	
システム利用特別会計繰入金支出	95,000	95,000	-	
他会計職員退職給付引当金繰入金支出	38,000	37,840	159	
協会運営安定積立資産取得支出	-	585,206	△ 585,206	
予備費支出	200,000	-	200,000	
支出合計	7,710,000	7,856,350	△ 146,350	

注 リース契約において、会員一般会計と他会計とでリース費用の配分をしているもの（12,127千円）を本会計にてリース債務返済及び利息の支払額として一括計上している。

2 特別会員一般会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 会費収入	3	(740,467)	(740,517)	(△ 50)	
固定会費	4	212,934	213,102	△ 167	
変動会費	5	527,532	527,415	117	
② 他会計からの繰入金収入	6	(2,400)	(2,393)	(6)	
協会員一般基金統合特別会計繰入金収入	7	2,400	2,393	6	
事業活動収入計	8	742,867	742,910	△ 43	
2 事業活動支出	9				
① 事業費支出	10	(34,973)	(32,929)	(2,044)	
旅費交通費支出	11	11,612	9,704	1,907	
通信運搬費支出	12	50	1,426	△ 1,376	
修繕費支出	13	-	37	△ 37	
賃借料支出	14	82	3,514	△ 3,431	
租税公課支出	15	-	137	△ 137	
委託費支出	16	23,228	18,108	5,120	
② 他会計への繰入金支出	17	(779,000)	(715,149)	(63,850)	
会員一般会計繰入金支出	18	779,000	715,149	63,850	
事業活動支出計	19	813,973	748,078	65,895	
事業活動収支差額	20	△ 71,106	△ 5,167	△ 65,939	
II 投資活動収支の部	21				
1 投資活動収入	22				
投資活動収入計	23	-	-	-	
2 投資活動支出	24				
投資活動支出計	25	-	-	-	
投資活動収支差額	26	-	-	-	
III 財務活動収支の部	27				
1 財務活動収入	28				
財務活動収入計	29	-	-	-	
2 財務活動支出	30				
財務活動支出計	31	-	-	-	
財務活動収支差額	32	-	-	-	
IV 予備費支出	33	5,000	-	5,000	
当期収支差額	34	△ 76,106	△ 5,167	△ 70,939	
前期繰越収支差額	35	76,106	76,106	-	
次期繰越収支差額	36	-	70,939	△ 70,939	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	13,580	7,523
未収金	62,835	63,850
合計	76,415	71,374
未払金	309	435
合計	309	435
次期繰越収支差額	76,106	70,939

(参 考)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	742,867	742,910	△ 43	
前期繰越収支差額	76,106	76,106	-	
収入合計	818,973	819,016	△ 43	
事業活動支出計	813,973	748,078	65,894	
予備費支出計	5,000	-	5,000	
支出合計	818,973	748,078	70,895	※1
次期繰越収支差額	-	70,939	△ 70,939	

※1 支出合計の内訳は次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
特別一般会計繰入費	779,000	715,149	63,850	
特別会費	12,515	10,603	1,912	
特別信託関係費	22,457	22,325	132	
予備費支出	5,000	-	5,000	
支出合計	818,973	748,078	70,895	

3 特定業務会員一般会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 会費収入	3	(2,520)	(2,695)	(△ 175)	
固定会費	4	2,520	2,695	△ 175	
事業活動収入計	5	2,520	2,695	△ 175	
2 事業活動支出	6				
① 他会計への繰入金支出	7	(2,520)	(2,695)	(△ 175)	
会員一般会計繰入金支出	8	2,520	2,695	△ 175	
事業活動支出計	9	2,520	2,695	△ 175	
II 投資活動収支の部	10				
1 投資活動収入	11				
投資活動収入計	12	-	-	-	
2 投資活動支出	13				
投資活動支出計	14	-	-	-	
投資活動収支差額	15	-	-	-	
III 財務活動収支の部	16				
1 財務活動収入	17				
財務活動収入計	18	-	-	-	
2 財務活動支出	19				
財務活動支出計	20	-	-	-	
財務活動収支差額	21	-	-	-	
IV 予備費支出	22				
当期収支差額	23	-	-	-	
前期繰越収支差額	24	-	-	-	
次期繰越収支差額	25	-	-	-	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

(参 考)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	2,520	2,695	△ 175	
収入合計	2,520	2,695	△ 175	
事業活動支出計	2,520	2,695	△ 175	
支出合計	2,520	2,695	△ 175	※1
次期繰越収支差額	-	-	-	

※1 支出合計の内訳は次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
会員一般会計繰入	2,520	2,695	△ 175	
支出合計	2,520	2,695	△ 175	

4 金融・証券教育支援事業特別会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 特定資産運用益収入	3	(4,600)	(4,646)	(△ 46)	
特定資産受取利息収入	4	4,600	4,646	△ 46	
② 事業収入	5	(10,000)	(10,797)	(△ 797)	
その他の事業収入	6	10,000	10,797	△ 797	
③ 助成金収入	7	(167,306)	(167,306)	(-)	
④ 雑収入	8	(-)	(3,446)	(△ 3,446)	
雑収入	9	-	3,446	△ 3,446	
⑤ 他会計からの繰入金収入	10	(490,000)	(423,844)	(66,155)	
会員一般会計繰入金収入	11	478,000	412,774	65,225	
協会証券市場公正化基金統合特別会計繰入金収入	12	12,000	11,070	930	
事業活動収入計	13	671,906	610,041	61,864	
2 事業活動支出	14				
① 事業費支出	15	(649,906)	(585,924)	(63,981)	
給料手当支出	16	211,687	191,973	19,714	
臨時雇賃金支出	17	13,936	11,077	2,859	
福利厚生費支出	18	38,285	33,512	4,773	
会議費支出	19	2,157	1,915	241	
旅費交通費支出	20	35,524	20,309	15,214	
通信運搬費支出	21	22,010	27,147	△ 5,137	
消耗什器備品費支出	22	-	251	△ 251	
消耗品費支出	23	149	397	△ 247	
修繕費支出	24	383	516	△ 133	
印刷製本費支出	25	41,038	49,950	△ 8,911	
光熱水道費支出	26	327	329	△ 2	
賃借料支出	27	34,327	28,132	6,194	
保険料支出	28	553	259	293	
租税公課支出	29	483	195	288	
負担金支出	30	6,620	4,645	1,974	
委託費支出	31	227,926	214,629	13,296	
雑支出	32	14,493	679	13,814	
② 他会計への繰入金支出	33	(20,000)	(19,887)	(112)	
会員一般会計繰入金支出	34	20,000	19,887	112	
事業活動支出計	35	669,906	605,811	64,094	
事業活動収支差額	36	2,000	4,230	△ 2,230	
II 投資活動収支の部	37				
1 投資活動収入	38				
① 敷金・保証金戻入収入	39	(-)	(1,946)	(△ 1,946)	
投資活動収入計	40	-	1,946	△ 1,946	
2 投資活動支出	41				
① 固定資産取得支出	42	(-)	(4,230)	(△ 4,230)	
什器備品購入支出	43	-	4,230	△ 4,230	
投資活動支出計	44	-	4,230	△ 4,230	
投資活動収支差額	45	-	△ 2,283	2,283	
III 財務活動収支の部	46				
1 財務活動収入	47				
財務活動収入計	48	-	-	-	
2 財務活動支出	49				
財務活動支出計	50	-	-	-	
財務活動収支差額	51	-	-	-	
IV 予備費支出	52	2,000	-	2,000	
当期収支差額	53	-	1,946	△ 1,946	
前期繰越収支差額	54	4,180	4,180	-	
次期繰越収支差額	55	4,180	6,127	△ 1,946	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 1 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 2 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- 3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目		前期末残高	当期末残高
現 金	預 金	58,188	101,402
未 収	金	1,727	2,791
前 払	金	3,206	1,727
合 計		63,122	105,920
未 払	金	58,831	99,595
預 り	金	110	197
合 計		58,941	99,793
次 期 繰 越 収 支 差 額		4,180	6,127

(参 考)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事 業 活 動 収 入 計	671,906	610,041	61,864	
投 資 活 動 収 入 計	-	1,946	△ 1,946	
前 期 繰 越 収 支 差 額	4,180	4,180	-	
収 入 合 計	676,086	616,168	59,918	
事 業 活 動 支 出 計	669,906	605,811	64,094	
投 資 活 動 支 出 計	-	4,230	△ 4,230	
予 備 費 計	2,000	-	2,000	
支 出 合 計	671,906	610,041	61,864	※1
次 期 繰 越 収 支 差 額	4,180	6,127	△ 1,946	

※1 支出合計の内訳は次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(直接費)				
学 校 向 け 普 及 ・ 啓 発 事 業 関 係 費	158,555	141,907	16,647	
一 般 向 け 普 及 ・ 啓 発 事 業 関 係 費	196,351	183,187	13,163	
公 正 化 基 金 支 援 事 業 関 係 費	12,000	11,070	930	
(間 接 費)	303,000	273,876	29,123	
予 備 費 支 出	2,000	-	2,000	
支 出 合 計	671,906	610,041	61,864	

5 システム利用特別会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 事業収入	(242,000)	(226,273)	(15,726)	
内部者情報システム利用料収入	160,000	150,504	9,495	
反社情報照会システム利用料収入	-	67,549	△ 67,549	
その他の事業収入	82,000	8,220	73,779	
② 雑収入	(4,000)	(28,568)	(△ 24,568)	
雑収入	4,000	28,568	△ 24,568	
③ 他会計からの繰入金収入	(817,000)	(815,388)	(1,611)	
会員一般会計繰入金収入	96,000	95,720	279	
証券市場基金整備基金特別会計繰入金収入	721,000	719,667	1,332	
事業活動収入計	1,063,000	1,070,230	△ 7,230	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(1,062,000)	(1,062,086)	(△ 86)	
通信運搬費支出	10,000	21,331	△ 11,331	
消耗什器備品費支出	-	392	△ 392	
修繕費支出	-	49	△ 49	
賃借料支出	4,500	4,456	43	
租税公課支出	500	438	61	
委託費支出	1,047,000	1,035,418	11,581	
事業活動支出計	1,062,000	1,062,086	△ 86	
事業活動収支差額	1,000	8,143	△ 7,143	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	(-)	(39,899)	(△ 39,899)	
システム利用特別会計積立資産取崩収入	-	39,899	△ 39,899	
投資活動収入計	-	39,899	△ 39,899	
2 投資活動支出				
① 固定資産取得支出	(-)	(39,455)	(△ 39,455)	
什器備品購入支出	-	35,671	△ 35,671	
ソフトウェア購入支出	-	3,784	△ 3,784	
投資活動支出計	-	39,455	△ 39,455	
投資活動収支差額	-	443	△ 443	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	1,000	-	1,000	
当期収支差額	-	8,587	△ 8,587	
前期繰越収支差額	△ 14,507	△ 14,507	-	
次期繰越収支差額	△ 14,507	△ 5,919	△ 8,587	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
前 受 金	1	333
未 払 金	14,506	5,586
合 計	14,507	5,919
次 期 繰 越 収 支 差 額	△ 14,507	△ 5,919

(参 考)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	1,063,000	1,070,230	△ 7,230	
投資活動収入計	-	39,899	△ 39,899	
前期繰越収支差額	△ 14,507	△ 14,507	-	
収入合計	1,048,492	1,095,622	△ 47,130	
事業活動支出計	1,062,000	1,062,086	△ 86	
投資活動支出計	-	39,455	△ 39,455	
予備費支出	1,000	-	1,000	
支出合計	1,063,000	1,101,542	△ 38,542	※1
次期繰越収支差額	△ 14,507	△ 5,919	△ 8,587	

※1 支出合計の内訳は次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
J - I R I S S 関係費	870,000	860,512	9,487	
S I - n e t 関係費	84,000	108,948	△ 24,948	注
大株主データ関係費	9,000	8,220	779	
反社情報照会システム関係費	99,000	123,861	△ 24,861	
予備費支出	1,000	-	1,000	
支 出 合 計	1,063,000	1,101,542	△ 38,542	

注 固定資産購入において、システム利用特別会計と他会計とで購入費用の配分をしているもの(25,466千円)を本会計にて一括計上している。

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 特定資産運用益収入	3	(-)	(13,366)	(△ 13,366)	
特定資産受取利息収入	4	-	13,366	△ 13,366	
② 拠出金収入	5	(-)	(3,063)	(△ 3,063)	
事業活動収入計	6	-	16,429	△ 16,429	
2 事業活動支出	7				
① 他会計への繰入金支出	8	(721,000)	(719,667)	(1,332)	
システム利用特別会計繰入金支出	9	721,000	719,667	1,332	
事業活動支出計	10	721,000	719,667	1,332	
事業活動収支差額	11	△ 721,000	△ 703,238	△ 17,761	
II 投資活動収支の部	12				
1 投資活動収入	13				
① 特定資産取崩収入	14	(721,000)	(703,238)	(17,761)	
証券市場基盤整備基金積立資産取崩収入	15	721,000	703,238	17,761	
投資活動収入計	16	721,000	703,238	17,761	
2 投資活動支出	17				
投資活動支出計	18	-	-	-	
投資活動収支差額	19	721,000	703,238	17,761	
III 財務活動収支の部	20				
1 財務活動収入	21				
財務活動収入計	22	-	-	-	
2 財務活動支出	23				
財務活動支出計	24	-	-	-	
財務活動収支差額	25	-	-	-	
IV 予備費支出	26	-	-	-	
当期収支差額	27	-	-	-	
前期繰越収支差額	28	-	-	-	
次期繰越収支差額	29	-	-	-	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 1 収支計算書の作成の基礎
 会員一般会計に記載するとおりである。
- 2 資金の範囲
 資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

7 会員証券市場活性化基金特別会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 特定資産運用益収入	3	(23,000)	(23,522)	(△ 522)	
特定資産受取利息収入	4	23,000	23,522	△ 522	
事業活動収入計	5	23,000	23,522	△ 522	
2 事業活動支出	6				
① 事業費支出	7	(519,000)	(509,379)	(9,620)	
委託費支出	8	519,000	509,379	9,620	
② 他会計への繰入金支出	9	(23,000)	(23,000)	(-)	
会員一般会計繰入金支出	10	23,000	23,000	-	
事業活動支出計	11	542,000	532,379	9,620	
事業活動収支差額	12	△ 519,000	△ 508,857	△ 10,142	
II 投資活動収支の部	13				
1 投資活動収入	14				
① 特定資産取崩収入	15	(519,000)	(508,857)	(10,142)	
会員証券市場活性化基金積立資産取崩収入	16	519,000	508,857	10,142	
投資活動収入計	17	519,000	508,857	10,142	
2 投資活動支出	18				
投資活動支出計	19	-	-	-	
投資活動収支差額	20	519,000	508,857	10,142	
III 財務活動収支の部	21				
1 財務活動収入	22				
財務活動収入計	23	-	-	-	
2 財務活動支出	24				
財務活動支出計	25	-	-	-	
財務活動収支差額	26	-	-	-	
IV 予備費支出	27	-	-	-	
当期収支差額	28	-	-	-	
前期繰越収支差額	29	-	-	-	
次期繰越収支差額	30	-	-	-	

(注) 1 本会計は当年度より新設
2 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 会費収入	(4,048)	(4,153)	(△ 104)	
地区協会費	4,048	4,153	△ 104	
② 雑収入	(161)	(122)	(39)	
受取利息収入	-	0	△ 0	
雑収入	161	122	39	
事業活動収入計	4,210	4,275	△ 65	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(7,113)	(5,663)	(1,450)	
会議費支出	1,994	1,560	433	
旅費交通費支出	22	252	△ 230	
通信運搬費支出	27	177	△ 149	
消耗品費支出	-	1	△ 1	
印刷製本費支出	16	330	△ 313	
賃借料支出	-	1,333	△ 1,333	
保険料支出	-	8	△ 8	
負担金支出	36	36	-	
委託費支出	4,778	1,920	2,858	
雑支出	238	43	195	
事業活動支出計	7,113	5,663	1,450	
事業活動収支差額	△ 2,903	△ 1,388	△ 1,515	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2 投資活動支出				
投資活動支出計	-	-	-	
投資活動収支差額	-	-	-	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	548	-	548	
当期収支差額	△ 3,452	△ 1,388	△ 2,063	
前期繰越収支差額	6,150	6,150	-	
次期繰越収支差額	2,698	4,762	△ 2,063	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

1 収支計算書の作成の基礎

会員一般会計に記載するとおりである

2 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	6,150	4,762
合 計	6,150	4,762
次 期 繰 越 収 支 差 額	6,150	4,762

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 事業収入	(1,135,470)	(1,123,134)	(12,336)	
外務員登録事業収入	43,800	46,193	△ 2,393	
外務員登録事務分担金収入	96,660	105,496	△ 8,836	
資格試験事業収入	995,010	971,444	23,565	
② 雑収入	(-)	367	(△ 367)	
雑収入	-	367	△ 367	
事業活動収入計	1,135,470	1,123,501	11,968	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(1,193,306)	(1,088,379)	(104,927)	
給料手当支出	138,108	141,334	△ 3,226	
臨時雇賃金支出	-	13,818	△ 13,818	
福利厚生費支出	22,576	23,859	△ 1,283	
会議費支出	602	221	380	
旅費交通費支出	561	19	542	
通信運搬費支出	12,609	7,397	5,212	
消耗什器備品費支出	-	118	△ 118	
消耗品費支出	272	194	77	
修繕費支出	720	1,050	△ 330	
印刷製本費支出	38,395	27,948	10,446	
光熱水道費支出	625	494	131	
賃借料支出	104,188	34,237	69,950	
租税公課支出	65,377	70,415	△ 5,037	
委託費支出	809,076	767,106	41,969	
雑支出	192	160	31	
② 他会計への繰入金支出	(18,000)	(17,952)	(47)	
会員一般会計繰入金支出	18,000	17,952	47	
事業活動支出計	1,211,306	1,106,332	104,974	
事業活動収支差額	△ 75,835	17,169	△ 93,005	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2 投資活動支出				
投資活動支出計	-	-	-	
投資活動収支差額	-	-	-	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2 財務活動支出				
リース債務の返済による支出	(-)	(67,276)	(△ 67,276)	
リース債務の返済による支出	-	66,842	△ 66,842	
利息の支払額	-	433	△ 433	
財務活動支出計	-	67,276	△ 67,276	
財務活動収支差額	-	△ 67,276	67,276	
IV 予備費支出				
当期収支差額	△ 75,835	△ 50,106	△ 25,729	
前期繰越収支差額	459,001	459,001	-	
次期繰越収支差額	383,165	408,894	△ 25,729	

(注) 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

- 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	460,273	420,904
未収金	109,381	114,647
前払金	2,071	2,048
合計	571,727	537,600
未払金	112,593	128,591
預り金	132	114
合計	112,725	128,706
次期繰越収支差額	459,001	408,894

(参考)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	1,135,470	1,123,501	11,968	
前期繰越収支差額等	459,001	459,001	-	
収入合計	1,594,471	1,582,502	11,968	
事業活動支出計	1,211,306	1,106,332	104,974	
財務活動支出計	-	67,276	△ 67,276	
支出合計	1,211,306	1,173,608	37,697	※1
次期繰越収支差額	383,165	408,894	△ 25,729	

※1 支出合計の内訳は次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
外務員登録事業支出				
外務員登録費	71,817	66,354	5,463	
(間接費)	96,535	93,206	3,328	
小計	168,352	159,561	8,791	
資格試験事業支出				
資格試験運営費	581,238	569,937	11,301	
資格試験運営費	198,296	184,687	13,608	
教材制作費	64,716	53,792	10,924	
(間接費)	198,702	205,630	△ 6,928	
小計	1,042,953	1,014,047	28,906	
支出合計	1,211,306	1,173,608	37,697	

10 協会員一般基金統合特別会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 入会金収入	3	(-)	(47,360)	(△ 47,360)	
② 雑収入	4	(45,400)	(110,220)	(△ 64,820)	
受取配当金収入	5	-	64,440	△ 64,440	
有価証券運用益収入	6	45,400	45,523	△ 123	
雑収入	7	-	257	△ 257	
事業活動収入計	8	45,400	157,580	△ 112,180	
2 事業活動支出	9				
① 他会計への繰入金支出	10	(109,400)	(109,393)	(6)	
会員一般会計繰入金支出	11	107,000	107,000	-	
特別会員一般会計繰入金支出	12	2,400	2,393	6	
事業活動支出計	13	109,400	109,393	6	
事業活動収支差額	14	△ 64,000	48,187	△ 112,187	
II 投資活動収支の部	15				
1 投資活動収入	16				
① その他固定資産収入	17	(-)	(1,200)	(△ 1,200)	
貸付金返済収入	18	-	1,200	△ 1,200	
② 投資有価証券売却等収入	19	(-)	(400,000)	(△ 400,000)	
投資有価証券売却等収入	20	-	400,000	△ 400,000	
投資活動収入計	21	-	401,200	△ 401,200	
2 投資活動支出	22				
① 敷金・保証金支出	23	(-)	(6,464)	(△ 6,464)	
保証金支出	24	-	6,464	△ 6,464	
投資活動支出計	25	-	6,464	△ 6,464	
投資活動収支差額	26	-	394,735	△ 394,735	
III 財務活動収支の部	27				
1 財務活動収入	28				
財務活動収入計	29	-	-	-	
2 財務活動支出	30				
財務活動支出計	31	-	-	-	
財務活動収支差額	32	-	-	-	
IV 予備費支出	33				
当期収支差額	34	△ 64,000	442,922	△ 506,922	
前期繰越収支差額	35	329,462	329,462	-	
次期繰越収支差額	36	265,462	772,384	△ 506,922	

(注) 1 本会計は当年度より新設
2 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
協会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	323,080	766,837
未 収 金	6,388	5,547
合 計	329,468	772,384
未 払 金	6	-
合 計	6	-
次 期 繰 越 収 支 差 額	329,462	772,384

11 協会員証券市場公正化基金統合特別会計

収 支 計 算 書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部	1				
1 事業活動収入	2				
① 特定資産運用益収入	3	(23,000)	(22,954)	(45)	
特定資産受取利息収入	4	23,000	22,954	45	
② 過怠金収入	5	(-)	(90,000)	(△ 90,000)	
事業活動収入計	6	23,000	112,954	△ 89,954	
2 事業活動支出	7				
① 他会計への繰入金支出	8	(114,000)	(90,319)	(23,680)	
会員一般会計繰入金支出	9	102,000	79,249	22,750	
金融・証券教育支援事業特別会計繰入金支出	10	12,000	11,070	930	
事業活動支出計	11	114,000	90,319	23,680	
事業活動収支差額	12	△ 91,000	22,635	△ 113,635	
II 投資活動収支の部	13				
1 投資活動収入	14				
① 特定資産取崩収入	15	(91,000)	(-)	(91,000)	
協会員証券市場公正化基金積立資産取崩収入	16	91,000	-	91,000	
投資活動収入計	17	91,000	-	91,000	
2 投資活動支出	18				
① 特定資産取得支出	19	(-)	(77,635)	(△ 77,635)	
協会員証券市場公正化基金積立資産取得支出	20	-	77,635	△ 77,635	
投資活動支出計	21	-	77,635	△ 77,635	
投資活動収支差額	22	91,000	△ 77,635	168,635	
III 財務活動収支の部	23				
1 財務活動収入	24				
財務活動収入計	25	-	-	-	
2 財務活動支出	26				
財務活動支出計	27	-	-	-	
財務活動収支差額	28	-	-	-	
IV 予備費支出	29	-	-	-	
当期収支差額	30	-	△ 55,000	55,000	
前期繰越収支差額	31	-	55,000	△ 55,000	
次期繰越収支差額	32	-	-	-	

(注) 1 本会計は当年度より新設
2 千円未満は切り捨て

収支計算書に対する注記

- 収支計算書の作成の基礎
会員一般会計に記載するとおりである。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、立替金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

収支計算書 経表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	会 員 一 般 会 計	特 別 会 員 一 般 会 計	特 定 職 務 会 員 一 般 会 計	金 融 ・ 民 生 教 育 支 援 事 業 特 別 会 計	シ ス テ ム 利 用 特 別 会 計	証 券 市 場 基 礎 設 備 基 金 特 別 会 計	会 員 証 券 市 場 活 性 化 基 金 特 別 会 計	地 区 特 別 事 業 特 別 会 計	資 格 管 理 事 業 特 別 会 計	協 会 員 一 般 基 金 特 別 会 計	協 会 員 証 券 市 場 公 正 化 基 金 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
1 事業活動収支の部													
1 事業活動収入													
① 特定資産運用益収入	(29,098)	(-)	(-)	(4,646)	(-)	(13,366)	(23,522)	(-)	(-)	(-)	(22,954)	(-)	(93,589)
② 特定資産受取利息収入	29,098	-	-	4,646	-	13,366	23,522	-	-	-	22,954	-	93,589
③ 人會金収入	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(47,360)	(-)	(-)	(47,360)
④ 過剰金収入	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(90,000)	(-)	(90,000)
⑤ 会費収入	(5,428,271)	(740,517)	(2,695)	(-)	(-)	(-)	(-)	(4,153)	(-)	(-)	(-)	(-)	(6,173,636)
⑥ 固定会費	1,627,571	213,102	2,695	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,843,368
⑦ 変動会費	3,798,700	527,415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,326,115
⑧ 事業収入	(40,790)	(-)	(-)	(10,797)	(226,273)	(-)	(-)	(4,153)	(1,123,134)	(-)	(-)	(-)	(1,400,057)
⑨ 外務員登録事業収入	-	-	-	-	-	-	-	-	46,193	-	-	-	46,193
⑩ 研修事業収入	-	-	-	-	-	-	-	-	105,496	-	-	-	105,496
⑪ 資格試験事業収入	-	-	-	-	-	-	-	-	971,444	-	-	-	971,444
⑫ 内部者青職システム利用料収入	-	-	-	-	150,504	-	-	-	-	-	-	-	150,504
⑬ 反社情報国会システム利用料収入	-	-	-	-	67,549	-	-	-	-	-	-	-	67,549
⑭ その他の事業収入	20,277	(-)	(-)	10,797	8,220	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	39,295
⑮ 助成金収入	(76,200)	(-)	(-)	(167,306)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(243,506)
⑯ 雑出金収入	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(3,063)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(3,063)
⑰ 雑収入	(58,094)	(-)	(-)	(3,446)	(28,568)	(-)	(122)	(-)	(367)	(110,220)	(-)	(-)	(161,628)
⑱ 受取利息収入	1,402	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	1,402
⑲ 受取配当金収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64,440	-	-	64,440
⑳ 有価証券運用益収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,523	-	-	45,523
㉑ 雑収入	56,691	(-)	(-)	3,446	28,568	(-)	(-)	122	367	257	(-)	(-)	45,523
㉒ 他会計からの繰入金収入	(964,933)	(2,393)	(-)	(423,844)	(815,388)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(2,206,538)
㉓ 会員一般会計繰入金収入	715,149	-	-	412,774	95,720	-	-	-	-	-	-	-	508,494
㉔ 特別会員一般会計繰入金収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㉕ 特定業務会員一般会計繰入金収入	2,695	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2,695
㉖ 金融・証券教育支援基金特別会計繰入金収入	19,887	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	19,887
㉗ 証券中核基礎整備基金特別会計繰入金収入	-	(-)	(-)	(-)	719,667	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	719,667
㉘ 会員証券市場活性化基金特別会計繰入金収入	23,000	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	23,000
㉙ 資格管理事業統合特別会計繰入金収入	17,952	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	17,952
㉚ 協会員一般基金統合特別会計繰入金収入	107,000	2,393	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	109,393
㉛ 協会員一般基金統合特別会計繰入金収入	79,249	(-)	(-)	11,070	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	90,319
㉜ 協会員証券市場公正化基金特別会計繰入金収入	6,595,388	742,910	2,695	610,041	1,070,230	16,429	23,522	4,275	1,123,501	157,580	112,954	(-)	8,212,840
2 事業活動支出													
① 事業費支出	(4,320,847)	(32,929)	(-)	(585,924)	(1,062,086)	(-)	(509,379)	(5,663)	(1,088,379)	(-)	(-)	(-)	(7,566,018)
給料手当支出	2,067,918	-	-	191,973	-	-	-	-	141,334	-	-	-	2,401,226
臨時雇賃金支出	47,143	-	-	11,077	-	-	-	-	13,818	-	-	-	72,039
退職給付支出	268,931	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	268,931
福利厚生費支出	332,631	-	-	33,512	-	-	-	-	23,859	-	-	-	390,002
会議費支出	86,334	-	-	1,915	-	-	-	1,560	221	-	-	-	90,033
旅費交通費支出	125,982	9,704	(-)	20,309	(-)	(-)	(-)	252	19	(-)	(-)	(-)	156,268
通信運搬費支出	42,150	1,426	(-)	27,147	21,331	(-)	(-)	177	7,397	(-)	(-)	(-)	99,630
消耗什器備品費支出	4,357	(-)	(-)	251	392	(-)	(-)	(-)	118	(-)	(-)	(-)	5,120
消耗品費支出	2,470	(-)	(-)	397	(-)	(-)	(-)	(-)	194	(-)	(-)	(-)	3,064
修繕費支出	11,163	37	(-)	516	49	(-)	(-)	(-)	1,050	(-)	(-)	(-)	12,817
印刷製本費支出	29,870	(-)	(-)	49,950	(-)	(-)	(-)	330	27,948	(-)	(-)	(-)	108,099
光熱水道費支出	8,251	(-)	(-)	329	(-)	(-)	(-)	(-)	494	(-)	(-)	(-)	9,076
賃料支出	328,804	3,514	(-)	28,132	4,456	(-)	(-)	(-)	34,237	(-)	(-)	(-)	388,350
保険料支出	80	(-)	(-)	259	(-)	(-)	(-)	8	(-)	(-)	(-)	(-)	349
租税公課支出	1,250	137	(-)	195	438	(-)	(-)	(-)	70,415	(-)	(-)	(-)	2,220
負担金支出	39,536	(-)	(-)	4,645	(-)	(-)	(-)	36	(-)	(-)	(-)	(-)	44,217
寄付金支出	86,300	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	86,300
委託費支出	829,030	18,108	(-)	214,629	1,035,418	(-)	509,379	1,920	767,106	(-)	(-)	(-)	3,375,594
② 雑費支出	(8,638)	(-)	(-)	(679)	(-)	(-)	(-)	(43)	160	(-)	(-)	(-)	(9,521)
③ 管理費支出	(1,903,430)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(1,902,492)
④ 役員報酬支出	298,566	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	298,566
⑤ 給料手当支出	705,000	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	705,000
⑥ 臨時雇賃金支出	50,993	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	50,993
⑦ 退職給付支出	136,352	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	136,352
⑧ 福利厚生費支出	148,419	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	148,419
⑨ 会議費支出	13,163	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13,163

貸借対照表
平成29年3月31日現在

(単位：千円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部	1			
1. 流動資産	2			
現金預金	3	1,408,199	1,070,503	337,695
立替金	4	80	-	80
未収金	5	134,478	151,214	△ 16,735
前払金	6	61,065	62,269	△ 1,203
有価証券	7	400,033	400,478	△ 445
貯蔵品	8	12,385	8,491	3,894
流動資産合計	9	2,016,242	1,692,957	323,285
2. 固定資産	10			
(1) 特定資産	11			
退職給付引当資産	12	4,421,789	4,435,476	△ 13,686
証券広報センター引継資産	13	526,065	526,050	15
システム利用特別会計積立資産	14	27,477	67,789	△ 40,311
証券市場基盤整備基金特別会計積立資産	15	11,049,829	11,746,176	△ 696,346
会員証券市場活性化基金特別会計積立資産	16	1,911,446	-	1,911,446
協会員証券市場公正化基金統合特別会計積立資産	17	3,554,007	-	3,554,007
会員研修基金特別会計積立資産	18	-	2,893,003	△ 2,893,003
会員証券市場公正化・活性化基金特別会計積立資産	19	-	3,029,417	△ 3,029,417
什器備品	20	133,520	152,206	△ 18,686
ソフトウェア	21	57,291	100,831	△ 43,540
特定資産合計	22	21,681,428	22,950,951	△ 1,269,522
(2) その他固定資産	23			
建物付属設備	24	79,844	81,215	△ 1,370
什器備品	25	62,491	85,599	△ 23,108
ソフトウェア	26	296,016	204,435	91,581
ソフトウェア仮勘定	27	-	171,474	△ 171,474
長期貸付金	28	132,739	150,260	△ 17,521
差入保証金	29	261,082	256,476	4,606
長期前払費用	30	17,910	26,240	△ 8,329
投資有価証券	31	4,860,016	5,260,398	△ 400,382
協会運営安定積立資産	32	2,518,380	2,774,174	△ 255,793
その他固定資産合計	33	8,228,481	9,010,275	△ 781,793
固定資産合計	34	29,909,910	31,961,226	△ 2,051,316
資産合計	35	31,926,153	33,654,184	△ 1,728,030
II 負債の部	36			
1. 流動負債	37			
未払金	38	288,412	329,466	△ 41,053
前受金	39	333	1	332
預り金	40	31,858	29,918	1,939
賞与引当金	41	278,640	271,774	6,866
リース債務	42	26,608	132,866	△ 106,258
流動負債合計	43	625,853	764,027	△ 138,173
2. 固定負債	44			
長期未払金	45	132,822	135,670	△ 2,847
退職給付引当金	46	4,238,096	4,243,953	△ 5,857
役員退職慰労引当金	47	226,031	231,618	△ 5,587
リース債務	48	43,110	68,004	△ 24,893
資産除去債務	49	13,010	-	13,010
固定負債合計	50	4,653,071	4,679,248	△ 26,176
負債合計	51	5,278,925	5,443,275	△ 164,350
III 正味財産の部	52			
1. 指定正味財産	53			
寄付金	54	526,065	526,050	15
拠出金	55	11,174,940	11,985,645	△ 810,704
指定正味財産合計	56	11,701,006	12,511,695	△ 810,688
(うち特定資産への充当額)	57	(11,700,286)	(12,511,386)	(△ 811,100)
2. 一般正味財産	58	14,946,221	15,699,213	△ 752,991
(うち特定資産への充当額)	59	(5,553,433)	(5,989,581)	(△ 436,148)
正味財産合計	60	26,647,228	28,210,908	△ 1,563,680
負債及び正味財産合計	61	31,926,153	33,654,184	△ 1,728,030

(注) 千円未満は切り捨て

貸借対照表内訳表
平成29年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	会員一般会計	特別会員 一般会計	特定運営委員会 一般会計	会費・証券投資 支障等特別会計	シス子人利用 特別会計	証券市場基金 運用基金特別会計	会員証券市場活性化 基金特別会計	地区特別事業 特別会計	業務管理基金 総合特別会計	協会員一般基金 総合特別会計	協会員証券市場公正化 基金総合特別会計	内部取引消去	合 計
1 資産の部													
1 流動資産													
1 現金預金	106,769	7,523	-	101,402	-	-	-	4,762	420,904	766,837	-	-	1,408,199
2 立替金	80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80
3 未収金	150,076	63,850	-	2,791	-	-	-	-	114,647	5,547	-	△ 202,435	134,478
4 前払金	57,290	-	-	1,727	-	-	-	-	2,048	-	-	-	61,065
5 有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,033	-	-	400,033
6 貯蔵品	-	-	-	3,129	-	-	-	-	9,255	-	-	-	12,385
7 流動資産合計	314,216	71,374	-	109,050	-	-	-	4,762	546,856	1,172,417	-	△ 202,435	2,016,242
2 固定資産													
(1) 特定資産													
11 退職給付引当資産	4,421,789	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,421,789
12 証券払戻センター引継資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 システム利用特別会計積立資産	-	-	-	526,065	-	-	-	-	-	1,800	-	-	526,065
14 システム利用特別会計積立資産	-	-	-	-	28,198	-	-	-	-	-	-	△ 720	27,477
15 証券市場基金整備基金特別会計積立資産	-	-	-	-	-	11,051,161	-	-	-	-	-	△ 1,332	11,049,829
16 協会証券市場公正化基金特別会計積立資産	-	-	-	-	-	-	1,911,446	-	-	-	-	-	1,911,446
17 協会証券市場公正化基金総合特別会計積立資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,577,986	△ 23,978	3,554,007
18 什器備品	-	-	-	-	133,520	-	-	-	-	-	-	-	133,520
19 ソフトウェア	-	-	-	-	57,291	-	-	-	-	-	-	-	57,291
20 特定資産合計	4,421,789	-	-	526,065	219,009	11,051,161	1,911,446	-	-	-	3,577,986	△ 26,031	21,681,428
(2) その他固定資産													
21 建物付風設備	79,844	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79,844
22 什器備品	56,129	-	-	4,562	-	-	-	-	-	1,800	-	-	62,491
23 ソフトウェア	294,714	-	-	-	-	-	-	-	1,302	-	-	-	296,016
24 長期貸付金	127,889	-	-	-	-	-	-	-	-	4,850	-	-	132,739
25 差入保証金	1,278	-	-	9,136	-	-	-	-	-	255,327	-	△ 4,659	261,082
26 長期前払費用	17,910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,910
27 投資有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,860,016	-	-	4,860,016
28 協会運営安定積立資産	2,518,380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,518,380
29 その他固定資産合計	3,096,146	-	-	13,698	219,009	11,051,161	1,911,446	-	1,302	5,121,993	-	△ 4,659	8,228,481
30 固定資産合計	7,517,936	-	-	539,764	219,009	11,051,161	1,911,446	-	1,302	5,121,993	3,577,986	△ 30,690	29,909,910
31 資産合計	7,832,153	71,374	-	648,815	219,009	11,051,161	1,911,446	4,762	548,158	6,294,411	3,577,986	△ 233,125	31,926,153
II 負債の部													
1 流動負債													
34 未払金	282,670	435	-	99,595	5,586	-	-	-	128,591	-	-	△ 228,466	288,412
35 前受金	-	-	-	-	333	-	-	-	-	-	-	-	333
36 預り金	31,546	-	-	197	-	-	-	-	114	-	-	-	31,858
37 賞与引当金	249,184	-	-	16,357	-	-	-	-	13,099	-	-	-	278,640
38 リース債務	26,608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,608
39 流動負債合計	590,009	435	-	116,150	5,919	-	-	-	141,805	-	-	△ 228,466	625,853
2 固定負債													
41 長期未払金	132,822	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	132,822
42 退職給付引当金	4,238,096	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,238,096
43 役員退職慰労引当金	226,031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	226,031
44 受入保証金	43,110	-	-	-	-	-	-	-	-	4,659	-	△ 4,659	-
45 リース債務	13,010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,010
46 資産除去債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,659	-	△ 4,659	-
47 固定負債合計	4,653,071	-	-	-	-	-	-	-	-	4,659	-	△ 4,659	4,653,071
48 負債合計	5,243,081	435	-	116,150	5,919	-	-	-	141,805	4,659	-	△ 233,125	5,278,925
49 正味財産の部													
50 指定正味財産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51 寄付金	-	-	-	526,065	-	-	-	-	-	-	-	-	526,065
52 拠出金	-	-	-	-	213,090	10,961,850	-	-	-	-	-	-	11,174,940
53 指定正味財産合計	-	-	-	526,065	213,090	10,961,850	-	-	-	-	-	-	11,701,006
54 (うち特定資産への充当額)	-	-	-	(526,065)	(213,090)	(10,961,850)	-	-	-	-	-	-	(11,700,286)
55 一般正味財産	2,589,072	(70,939)	-	6,598	-	-	-	4,762	406,352	6,289,752	3,577,986	(△ 25,310)	14,946,221
56 (うち特定資産への充当額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57 正味財産合計	2,589,072	70,939	-	532,664	213,090	11,051,161	1,911,446	4,762	406,352	6,289,752	3,577,986	(△ 25,310)	5,553,433
58 負債及び正味財産合計	7,832,153	71,374	-	648,815	219,009	11,051,161	1,911,446	4,762	548,158	6,294,411	3,577,986	△ 233,125	31,926,153

(注) 1 会員証券市場活性化基金特別会計及び協会員証券市場公正化基金総合特別会計、特別会員一般基金特別会計、特定運営委員会一般基金特別会計、協会員一般基金総合特別会計、協会員一般基金特別会計、協会員一般基金特別会計を廃止した。

2 千円未満は切り捨て

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	(89,467)	(102,980)	(△ 13,512)
特定資産受取利息	89,467	102,980	△ 13,512
② 受取入会金等	(47,360)	(49,500)	(△ 2,140)
受取入会金	47,360	49,500	△ 2,140
③ 受取過怠金	(90,000)	(50,000)	(40,000)
受取過怠金	90,000	50,000	40,000
④ 受取会費	(6,173,636)	(5,977,755)	(195,880)
固定会費	1,843,368	1,777,585	65,782
変動会費	4,326,115	4,196,211	129,903
地区協会費	4,153	3,958	194
⑤ 事業収益	(1,400,057)	(1,426,069)	(△ 26,011)
外務員登録事業収益	46,193	45,330	863
外務員登録事務分担金収益	105,496	104,505	990
研修事業収益	20,512	21,050	△ 537
資格試験事業収益	970,506	987,239	△ 16,733
内部者情報システム利用料収益	150,504	177,127	△ 26,623
反社情報照会システム利用料収益	67,549	47,465	20,083
その他の事業収益	39,295	43,350	△ 4,054
⑥ 受取助成金等	(243,506)	(204,132)	(39,374)
受取民間助成金	243,506	204,132	39,374
⑦ 受取拠出金	(813,206)	(470,169)	(343,037)
受取拠出金	813,206	470,169	343,037
⑧ 雑収益	(156,745)	(133,399)	(23,345)
受取利息	1,660	1,956	△ 295
受取配当金	64,440	64,440	-
有価証券運用益	44,694	47,525	△ 2,831
雑収益	45,950	19,478	26,472
経常収益計	9,013,980	8,414,006	599,973
(2) 経常費用			
① 事業費	(7,752,466)	(7,130,609)	(621,856)
給料手当	2,213,995	2,225,063	△ 11,067
臨時雇賃金	72,039	59,257	12,782
賞与引当金繰入額	192,110	187,231	4,879
退職給付費用	240,319	212,678	27,641
福利厚生費	390,123	387,499	2,624
会議費	90,033	74,705	15,327
旅費交通費	156,268	151,871	4,397
通信運搬費	99,630	87,957	11,673
減価償却費	204,689	184,811	19,878
消耗什器備品費	5,120	9,469	△ 4,349
消耗品費	3,064	3,290	△ 226
修繕費	12,817	12,217	600
印刷製本費	104,205	106,181	△ 1,975
燃料費	-	2,160	△ 2,160
光熱水道費	9,076	9,679	△ 603
賃借料	389,182	380,170	9,012
保険料	349	207	141
租税公課	45,371	55,272	△ 9,900
支払負担金	44,217	99,093	△ 54,875
支払寄付金	86,300	18,550	67,750
委託費	3,383,986	2,853,302	530,684
雑費	9,562	9,939	△ 377
② 管理費	(1,981,464)	(1,865,327)	(116,136)
役員報酬	276,412	258,103	18,309

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
給料手当	58	642,611	654,000	△ 11,388
臨時雇賃金	59	50,993	47,417	3,575
賞与引当金繰入額	60	86,530	84,543	1,987
役員退職慰労引当金繰入額	61	61,612	59,966	1,645
退職給付費用	62	86,747	73,655	13,091
役員退職慰労金	63	1,200	-	1,200
福利厚生費	64	148,419	142,670	5,749
会議費	65	13,163	11,109	2,053
旅費交通費	66	9,887	10,704	△ 816
通信運搬費	67	14,280	13,292	988
減価償却費	68	65,097	65,654	△ 557
消耗什器備品費	69	3,984	6,603	△ 2,618
消耗品費	70	689	1,084	△ 395
修繕費	71	6,975	5,272	1,703
印刷製本費	72	1,386	7,641	△ 6,255
燃料費	73	1,285	2,116	△ 830
光熱水道費	74	2,514	2,607	△ 93
賃借料	75	119,141	123,308	△ 4,167
保険料	76	2,846	2,862	△ 15
租税公課	77	1,476	1,387	88
支払負担金	78	129,571	129,433	137
支払寄付金	79	11,194	10,538	656
委託費	80	197,318	118,117	79,200
雑費	81	46,123	33,235	12,887
経常費用計	82	9,733,930	8,995,937	737,993
当期経常増減額	83	△ 719,950	△ 581,930	△ 138,019
2. 経常外増減の部	84			
(1) 経常外収益	85			
什器備品受贈益	86	1,800	-	1,800
その他経常外収益	87	95	-	95
経常外収益計	88	1,895	-	1,895
(2) 経常外費用	89			
建物設備除却損	90	1,972	6,467	△ 4,494
什器備品除却損	91	20,324	3,537	16,787
リース資産除却損	92	6,598	-	6,598
リース解約損	93	533	-	533
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	94	5,507	-	5,507
経常外費用計	95	34,936	10,004	24,932
当期経常外増減額	96	△ 33,041	△ 10,004	△ 23,036
当期一般正味財産増減額	97	△ 752,991	△ 591,935	△ 161,056
一般正味財産期首残高	98	15,699,213	16,291,148	△ 591,935
一般正味財産期末残高	99	14,946,221	15,699,213	△ 752,991
II 指定正味財産増減の部	100			
(1) 特定資産運用益	101			
特定資産受取利息	102	17,468	19,877	△ 2,408
(2) 受取助成金	103			
受取助成金	104	-	8,000	△ 8,000
(3) 受取拠出金	105			
受取拠出金	106	3,063	9,642	△ 6,579
(4) 一般正味財産への振替額	107			
一般正味財産への振替額	108	△ 831,219	△ 524,260	△ 306,959
当期指定正味財産増減額	109	△ 810,688	△ 486,740	△ 323,948
指定正味財産期首残高	110	12,511,695	12,998,435	△ 486,740
指定正味財産期末残高	111	11,701,006	12,511,695	△ 810,688
III 正味財産期末残高	112	26,647,228	28,210,908	△ 1,563,680

(注) 千円未満は切り捨て

(単位：千円)

科	目	員一般合計	特別会員 一般合計	特定業務員 一般合計	会費・証券取引費 支戻金特別会計	システム利用 特別会計	証券市場活性化 推進基金特別会計	会員証券市場活性化 基金特別会計	地区別振込 特別会計	資格管理費 基金特別会計	協会員一般基金 基金特別会計	協会員証券市場公正化 基金特別会計	内閣取引費	合 計
② 管理費	役員報酬	(1,982,402)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(△ 938)	(1,981,464)
	給料手当	276,412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	276,412
	臨時雇賃金	642,611	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	642,611
	賞与引当金繰入額	50,993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,993
	役員退職慰労引当金繰入額	86,530	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86,530
	退職給付費用	61,612	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,612
	役員退職慰勞金	86,747	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86,747
	福利厚生費	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200
	会議費	148,419	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148,419
	旅費交通費	13,163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,163
	通信運搬費	9,887	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,887
	減価償却費	14,294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 13	14,280
	消耗什器備品費	65,097	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,097
	消耗品費	3,984	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,984
	修繕費	689	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	689
	印刷製本費	6,975	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,975
	燃料費	1,386	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,386
	光熱水道費	1,285	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,285
	賃借料	2,514	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,514
	保険料	119,141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119,141
租税公課	2,846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,846	
支払負担金	1,476	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,476	
委託費	129,571	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,571	
雑費	11,194	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,194	
雑費	197,326	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 7	197,318	
雑費	47,040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,040	
経常費用計	6,308,464	32,929	600,436	414,238	423,844	1,145,018	509,379	486,635	5,663	1,172,169	156,752	△ 40,130	9,733,930	
当期経常増減額	△ 684,305	707,588	2,695	△ 414,238	△ 423,844	△ 76,968	13,366	△ 486,635	△ 1,388	△ 48,668	111,852	-	△ 719,950	
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
仕器備品受贈益	84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84
その他経常外収益	95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800	-	-	1,800
経常外収益計	95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800	-	-	1,895
(2) 経常外費用														
建物設備除却損	1,972	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972
仕器備品除却損	111	-	-	-	-	18,751	-	-	-	1,461	-	-	-	20,324
リース資産除却損	6,598	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,598
リース解約損	533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	533
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	5,507	-	-	-	-	18,751	-	-	-	1,461	-	-	-	5,507
経常外費用計	14,723	-	-	-	-	△ 18,751	-	-	-	△ 1,460	-	-	-	34,936
当期経常外増減額	△ 14,628	-	-	-	-	95,720	-	△ 23,000	-	△ 1,800	-	-	-	△ 33,041
他会計振替額	418,598	△ 712,755	△ 2,695	423,844	95,720	423,844	-	△ 23,000	-	△ 109,393	△ 90,319	-	-	96
当期一般正味財産増減額	△ 280,335	△ 5,167	9,605	9,605	9,605	95,720	13,366	△ 509,635	△ 1,388	△ 50,129	49,158	△ 21,533	-	△ 752,991
一般正味財産期首残高	2,869,407	76,106	-	△ 3,006	△ 3,006	-	75,944	2,421,081	6,150	456,482	6,240,593	3,556,452	-	15,699,213
一般正味財産期末残高	2,589,072	70,939	-	6,598	6,598	-	89,310	1,911,446	4,762	406,352	6,289,752	3,577,986	-	14,946,221
II 指定正味財産増減の部														
(1) 特定資産運用益														
特定資産受取利息	102	-	-	-	4,662	-	12,805	-	-	-	-	-	-	17,468
(2) 受取拠出金														
受取拠出金	104	-	-	-	-	-	3,063	-	-	-	-	-	-	3,063
(3) 他会計振替額														
一般会計振替額	105	-	-	-	-	719,667	△ 719,667	-	-	-	-	-	-	-
(4) 一般正味財産への振替額														
一般正味財産への振替額	106	-	-	-	△ 4,646	△ 813,206	△ 13,366	-	-	-	-	-	-	△ 831,219
当期指定正味財産増減額	107	-	-	-	15	△ 93,539	△ 717,164	-	-	-	-	-	-	△ 810,688
指定正味財産期首残高	108	-	-	-	526,050	306,629	11,679,015	-	-	-	-	-	-	12,511,695
指定正味財産期末残高	109	-	-	-	526,065	213,090	10,961,850	-	-	-	-	-	-	12,511,695
III 正味財産増減の部														
正味財産期首残高	110	-	-	-	532,664	213,090	11,051,161	1,911,446	4,762	406,352	6,289,752	3,577,986	-	26,647,228
正味財産期末残高	111	2,589,072	70,939	-	532,664	213,090	11,051,161	1,911,446	4,762	406,352	6,289,752	3,577,986	-	26,647,228

(注) I 会員証券市場活性化基金統合特別会計及び協会員証券市場公正化基金統合特別会計を新設し、協会員一般基金特別会計、特別会員一般基金特別会計、特定業務員一般基金特別会計、特定業務員一般基金特別会計を廃止した。

2 千円未満は切り捨て

キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー	1		
1 事業活動収入	2		
① 特定資産運用益収入	3 (95,552)	(110,638)	(△ 15,085)
特定資産受取利息収入	4 95,552	110,638	△ 15,085
② 入金収入	5 (47,360)	(49,500)	(△ 2,140)
③ 過怠金収入	6 (90,000)	(50,000)	(40,000)
④ 会費収入	7 (6,173,636)	(5,977,755)	(195,880)
固定会費	8 1,843,368	1,777,585	65,782
変動会費	9 4,326,115	4,196,211	129,903
地区協会費	10 4,153	3,958	194
⑤ 事業収入	11 (1,394,694)	(1,425,606)	(△ 30,912)
外務員登録事業収入	12 45,998	45,170	828
外務員登録事務分担金収入	13 105,071	104,025	1,045
研修事業収入	14 20,512	21,050	△ 537
資格試験事業収入	15 965,764	987,309	△ 21,545
内部者情報システム利用料収入	16 150,504	177,127	△ 26,623
反社情報照会システム利用料収入	17 67,549	47,465	20,083
その他の事業収入	18 39,295	43,458	△ 4,162
⑥ 助成金収入	19 (243,506)	(183,132)	(60,374)
⑦ 抛入金収入	20 (3,063)	(9,642)	(△ 6,579)
⑧ 雑収入	21 (171,427)	(128,953)	(42,473)
受取利息収入	22 1,660	1,956	△ 295
受取配当金収入	23 64,440	64,440	-
有価証券運用益収入	24 45,891	48,143	△ 2,251
雑収入	25 59,435	14,413	45,021
⑨ 資産負債の増減	26 (2,326)	(1,023)	(1,302)
事業活動収入計	27 8,221,567	7,936,252	285,314
2 事業活動支出	28		
① 事業費支出	29 (7,551,374)	(6,844,244)	(707,130)
給料手当支出	30 2,401,950	2,400,729	1,220
臨時雇賃金支出	31 71,045	60,641	10,404
退職給付支出	32 268,931	154,309	114,622
福利厚生費支出	33 388,697	384,447	4,250
会議費支出	34 87,454	74,705	12,749
旅費交通費支出	35 155,578	151,871	3,707
通信運搬費支出	36 99,783	88,183	11,600
消耗什器備品費支出	37 5,231	9,343	△ 4,111
消耗品費支出	38 3,078	3,227	△ 148
修繕費支出	39 12,806	12,247	559
印刷製本費支出	40 110,086	109,833	253
燃料費支出	41 -	2,160	△ 2,160
光熱水道費支出	42 9,076	9,679	△ 603
賃借料支出	43 390,261	389,765	496
保険料支出	44 349	207	141
租税公課支出	45 45,196	58,980	△ 13,783
負担金支出	46 44,015	102,253	△ 58,237
寄付金支出	47 86,300	18,550	67,750
委託費支出	48 3,361,949	2,802,358	559,590
雑支出	49 9,578	10,749	△ 1,171
② 管理費支出	50 (1,914,289)	(1,769,046)	(145,242)
役員報酬支出	51 298,566	277,633	20,933
給料手当支出	52 705,513	712,732	△ 7,219
臨時雇賃金支出	53 50,515	45,239	5,276
退職給付支出	54 136,352	150,716	△ 14,364
福利厚生費支出	55 148,211	140,482	7,729
会議費支出	56 13,163	11,109	2,053
旅費交通費支出	57 9,912	10,750	△ 838
通信運搬費支出	58 14,499	13,043	1,455
消耗什器備品費支出	59 3,982	4,905	△ 923
消耗品費支出	60 674	1,147	△ 472
修繕費支出	61 6,986	5,242	1,744
印刷製本費支出	62 1,312	8,060	△ 6,748
燃料費支出	63 1,285	2,116	△ 830
光熱水道費支出	64 2,514	2,607	△ 93
賃借料支出	65 119,018	110,807	8,211
保険料支出	66 2,846	2,862	△ 15
租税公課支出	67 1,476	1,407	68
負担金支出	68 129,571	129,433	137
寄付金支出	69 11,194	10,538	656
委託費支出	70 210,868	96,103	114,765
雑支出	71 45,823	32,106	13,716
事業活動支出計	72 9,465,664	8,613,291	852,372
事業活動によるキャッシュ・フロー	73 △ 1,244,097	△ 677,038	△ 567,058

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	74			
1 投資活動収入	75			
① 特定資産取崩収入	76	(1,616,028)	(1,276,474)	(339,553)
退職給付引当資産取崩収入	77	403,391	301,607	101,784
証券法制関係積立資産取崩収入	78	-	5,000	△ 5,000
特別事業積立資産取崩収入	79	-	16,000	△ 16,000
システム利用特別会計積立資産取崩収入	80	9,069	13,699	△ 4,629
証券市場基盤整備基金特別会計積立資産取崩収入	81	694,981	364,330	330,651
会員証券市場活性化基金特別会計積立資産取崩収入	82	508,312	-	508,312
協会員証券市場公正化基金統合特別会計積立資産取崩収入	83	273	-	273
協会員証券市場公正化・活性化基金特別会計積立資産取崩収入	84	-	572,025	△ 572,025
会員研修基金特別会計積立資産取崩収入	85	-	3,811	△ 3,811
② その他固定資産取崩収入	86	(858,521)	(686,851)	(171,670)
協会運営安定積立資産戻入収入	87	841,000	662,000	179,000
貸付金返済収入	88	17,521	24,851	△ 7,330
③ 投資有価証券売却等収入	89	(400,478)	(400,102)	(376)
投資有価証券売却等収入	90	400,478	400,102	376
④ 敷金・保証金戻入収入	91	(2,195)	(804)	(1,391)
投資活動収入計	92	2,877,224	2,364,232	512,991
2 投資活動支出	93			
① 特定資産取得支出	94	(446,945)	(346,701)	(100,244)
退職給付引当資産取得支出	95	391,945	346,701	45,244
協会員証券市場公正化基金積立資産取得支出	96	55,000	-	55,000
② 固定資産取得支出	97	(701,875)	(613,626)	(88,248)
有形固定資産取得支出	98	60,116	43,484	16,631
無形固定資産取得支出	99	56,553	39,225	17,328
協会運営安定積立資産取得支出	100	585,206	530,916	54,289
③ 投資有価証券取得支出	101	(-)	(603,732)	(△ 603,732)
投資有価証券取得支出	102	-	603,732	△ 603,732
④ 敷金・保証金支出	103	(7,051)	(35,920)	(△ 28,869)
保証金支出	104	6,801	9,990	△ 3,188
長期前払費用支出	105	250	25,930	△ 25,680
投資活動支出計	106	1,155,872	1,599,980	△ 444,107
投資活動によるキャッシュ・フロー	107	1,721,351	764,251	957,099
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	108			
1 財務活動収入	109			
財務活動収入計	110	-	-	-
2 財務活動支出	111			
① リース債務の返済による支出	112	(139,558)	(143,770)	(△ 4,212)
リース債務の返済による支出	113	138,018	140,772	△ 2,754
利息の支払額	114	1,539	2,997	△ 1,457
財務活動支出計	115	139,558	143,770	△ 4,212
財務活動によるキャッシュ・フロー	116	△ 139,558	△ 143,770	4,212
IV 現金及び現金同等物の増減額	117	337,695	△ 56,557	394,253
V 現金及び現金同等物の期首残高	118	1,070,503	1,127,061	△ 56,557
VI 現金及び現金同等物の期末残高	119	1,408,199	1,070,503	337,695

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

2 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記する科目の金額との関係

	(当年度)	(前年度)
現金・預金	1,408,199千円	1,070,503千円
現金及び現金同等物の期末残高	1,408,199千円	1,070,503千円

3 千円未満は切り捨て

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表等の作成の基礎

財務諸表等は、公益法人会計基準及び我が国において一般に公正妥当と認められる会計の基準に準拠して作成している。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

イ. 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

ロ. 時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 総平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

リース資産以外の建物附属設備及び什器備品・・・定額法による。

② 無形固定資産

リース資産以外のソフトウェア・・・利用可能期間（5年以内）に基づく定額法による。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する方法による。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上する。

② 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上する。

③ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当年度における退職給付債務に基づき、当年度に発生していると認められる額を計上する。

イ. 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準による。

ロ. 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、各年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌年度から費用処理している。

過去勤務費用については、その発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により費用処理している。

④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上する。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式による。

3. 会計方針の変更

「平成27年度公益法人の会計に関する諸課題の検討結果について」（平成28年3月23日 内閣府公益認定等委員会 公益法人の会計に関する研究会）で示された結論に基づき、当年度より「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針（企業会計基準適用指針第21号 改正 平成23年3月25日）を適用しております。

これにより、当期経常増減額は348千円、当期一般正味財産増減額は5,855千円減少しております。

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特 定 資 産				
退職給付引当資産	4,435,476	391,945	405,632	4,421,789
証券広報センター引継資産	526,050	15	—	526,065
システム利用特別会計積立資産	67,789	—	40,311	27,477
会員研修基金特別会計積立資産	2,893,003	—	2,893,003	—
証券市場基盤整備基金特別会計積立資産	11,746,176	—	696,346	11,049,829
会員証券市場公正化・活性化基金特別会計積立資産	3,029,417	—	3,029,417	—
会員証券市場活性化基金特別会計積立資産	—	2,421,081	509,635	1,911,446
協会員証券市場公正化基金統合特別会計積立資産	—	3,556,452	2,444	3,554,007
什 器 備 品	152,206	35,671	54,358	133,520
ソフトウェア	100,831	3,784	47,324	57,291
合 計	22,950,951	6,408,951	7,678,474	21,681,428

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	4,421,789	(—)	(—)	(4,421,789)
証券広報センター引継資産	526,065	(526,065)	(—)	(—)
システム利用特別会計 積立資産	27,477	(21,558)	(—)	(5,919)
証券市場基盤整備基金 特別会計積立資産	11,049,829	(10,961,850)	(87,978)	(—)
会員証券市場活性化基 金特別会計積立資産	1,911,446	(—)	(1,911,446)	(—)
協会員証券市場公正化基 金統合特別会計積立資産	3,554,007	(—)	(3,554,007)	(—)
什 器 備 品	133,520	(133,520)	(—)	(—)
ソフトウェア	57,291	(57,291)	(—)	(—)
合 計	21,681,428	(11,700,286)	(5,553,433)	(4,427,708)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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：千円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	161,261	81,416	79,844
什 器 備 品	514,687	318,676	196,011
ソフトウェア	803,362	450,054	353,308
合 計	1,479,312	850,147	629,164

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
(国 債)			
第 119 回 利付国庫債券 (5 年)	99,878	100,690	811
第 289 回 利付国庫債券 (10 年)	243,990	247,123	3,132
第 291 回 利付国庫債券 (10 年)	100,074	101,540	1,465
第 293 回 利付国庫債券 (10 年)	43,997	45,113	1,115
第 299 回 利付国庫債券 (10 年)	200,165	206,040	5,874
第 304 回 利付国庫債券 (10 年)	300,197	311,190	10,992
第 305 回 利付国庫債券 (10 年)	143,861	149,889	6,027
第 306 回 利付国庫債券 (10 年)	400,737	418,920	18,182
第 309 回 利付国庫債券 (10 年)	43,978	45,817	1,838
第 312 回 利付国庫債券 (10 年)	100,089	105,070	4,980
第 313 回 利付国庫債券 (10 年)	699,749	740,810	41,060
第 315 回 利付国庫債券 (10 年)	244,253	257,981	13,728
第 319 回 利付国庫債券 (10 年)	300,184	317,610	17,425
第 321 回 利付国庫債券 (10 年)	400,477	422,400	21,922
第 322 回 利付国庫債券 (10 年)	102,889	105,100	2,210
第 325 回 利付国庫債券 (10 年)	199,934	210,080	10,145
第 326 回 利付国庫債券 (10 年)	245,605	257,488	11,882
第 328 回 利付国庫債券 (10 年)	698,669	729,470	30,800
第 329 回 利付国庫債券 (10 年)	102,341	105,570	3,228
第 333 回 利付国庫債券 (10 年)	443,513	464,690	21,176
第 334 回 利付国庫債券 (10 年)	200,858	209,420	8,561
第 335 回 利付国庫債券 (10 年)	99,786	104,010	4,223
第 336 回 利付国庫債券 (10 年)	303,242	312,210	8,967
第 337 回 利付国庫債券 (10 年)	99,663	102,520	2,856
第 338 回 利付国庫債券 (10 年)	144,000	148,780	4,780
第 339 回 利付国庫債券 (10 年)	299,328	310,020	10,691
第 340 回 利付国庫債券 (10 年)	144,630	148,824	4,193
第 341 回 利付国庫債券 (10 年)	99,825	102,490	2,664
第 41 回 利付国庫債券 (20 年)	199,864	206,800	6,935

(政府保証債)				
第 41 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,962	100,860	897
第 42 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,338	101,070	731
第 44 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,636	202,320	1,683
第 49 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,477	202,580	2,102
第 66 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,586	204,580	3,993
第 75 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,128	205,020	4,891
第 95 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,124	103,280	3,155
第 98 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,787	103,680	3,892
第 112 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,634	207,280	7,645
第 142 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,060	104,380	4,319
第 152 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000	105,160	5,160
第 159 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,578	104,370	4,791
第 168 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	401,664	417,520	15,855
第 170 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	102,267	104,250	1,982
第 184 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	401,539	418,840	17,300
第 189 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	98,294	103,150	4,855
第 190 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	298,314	310,740	12,425
第 195 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,189	105,630	5,440
第 211 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	200,194	208,720	8,525
第 213 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,836	104,300	4,463
第 225 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,253	103,680	3,426
第 234 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,603	103,050	2,446
第 238 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,992	102,660	2,667
第 241 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,617	205,880	6,262
第 263 回	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000	102,380	2,380
第 15 回	政府保証西日本高速道路債券	100,000	102,210	2,210
第 17 回	政府保証西日本高速道路債券	200,000	204,820	4,820
第 19 回	政府保証西日本高速道路債券	99,990	102,880	2,889
第 876 回	政府保証公営企業債券	99,998	100,430	431
第 882 回	政府保証公営企業債券	100,000	101,460	1,460
第 3 回	政府保証地方公営企業等金融機構債券	99,889	102,420	2,530
第 19 回	政府保証日本政策金融公庫債券	100,000	105,130	5,130

第 32 回	政府保証日本政策金融公庫債券	100,000	100,510	510
第 40 回	政府保証日本政策金融公庫債券	100,000	99,220	△ 780
第 23 回	政府保証株式会社日本政策投資銀行社債	100,032	104,250	4,217
第 4 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	100,753	101,850	1,096
第 10 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	99,822	103,830	4,007
第 22 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	99,920	105,140	5,219
第 30 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	99,768	104,600	4,831
第 60 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	100,336	104,410	4,073
第 63 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	300,669	311,040	10,370
第 69 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	103,223	102,650	△ 573
第 74 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	202,584	207,680	5,095
第 75 回	政府保証地方公共団体金融機構債券	100,000	102,890	2,890
第 13 回	政府保証中部国際空港債券	199,841	210,300	10,458
第 17 回	政府保証民間都市開発債券	200,000	200,700	700
合 計		13,416,704	13,901,467	484,763

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：千円)

補助金等の 名 称	交 付 者	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
助 成 金						
アジア各国の 証券規制機関 育成・支援事業	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	14,200	14,200	—	—
日本市場の 国際的地位 向上活動	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	18,600	18,600	—	—
証券法制関係 助 成 金	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	5,000	5,000	—	—
国際業務等に 寄与する人材 の 育 成	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	15,500	15,500	—	—
投資詐欺被害 防止キャンペ ーン事業	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	17,900	17,900	—	—
投資未経験者 を対象とした 投資セミナー 支 援	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	5,000	5,000	—	—
証券知識普及啓発 事業助成金	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	50,800	50,800	—	—
学校向け普及啓発 事業助成金	公益財団法人 資本市場 振興財団	—	115,506	115,506	—	—
ゼミ大会 助成金	公益財団法人 石井記念 証券研究振 興財団	—	1,000	1,000	—	—
合 計		—	243,506	243,506	—	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
特定資産受取利息への振替額	18,013
事業費計上による振替額等	813,206
合 計	831,219

10. その他

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

本協会は、退職給付一時金制度を採用している。

2. 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

退職給付債務の期首残高	4,599,588
勤務費用	280,966
利息費用	5,962
数理計算上の差異の発生額	5,641
退職給付の支払額	△332,924
退職給付債務の期末残高	4,559,235

3. 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

(単位：千円)

非積立型制度の退職給付債務	4,559,235
未積立退職給付債務	4,559,235
未認識数理計算上の差異	△334,044
過去勤務費用の未償却額	12,905
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	4,238,096

退職給付引当金	4,238,096
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	4,238,096

4. 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：千円)

勤務費用	280,966
利息費用	5,962
数理計算上の差異の費用処理額	44,323
過去勤務費用の当期の費用処理額	△4,185
退職給付費用	327,067

5. 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.13%

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引(借手側)

未経過リース料

(単位：千円)

1年以内	4,392
1年超	1,926
合計	6,318

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

本協会が資産計上する建物附属設備について不動産賃貸契約により負っている原状回復義務である。

2. 当該資産除去債務の金額の算出方法

使用見込期間を取得から66年と見積もり、割引率は0.632%を使用して資産除去債務の金額を計上している。

(単位：千円)

	当事業年度
期首残高	12,928
時の経過による調整額	81
期末残高	13,010

(会計単位の統廃合に伴う新設及び廃止)

本年度より、協会員証券市場公正化基金統合特別会計を新設し、会員研修基金特別会計の正味財産(設立時拠出金、過剰金等)並びに会員証券市場公正化・活性化基金特別会計、特別会員一般基金特別会計及び特定業務会員一般基金特別会計に含まれる過剰金を分離し、統合した。

併せて、会員証券市場活性化基金特別会計を新設し、会員証券市場公正化・活性化基金特別会計のうち過剰金以外の正味財産を移管した。

これは、会員研修基金特別会計の正味財産及び会員証券市場公正化・活性化基金特別会計、特別会員一般基金特別会計、特定業務会員一般基金特別会計に計上していた過剰金は、元来、自主規制事業への充当目的に使用していた基金であり、その使用状況を明示するための変更である。

また、協会員一般基金統合特別会計を新設し、会員一般基金特別会計、特別会員一般基金特別会計、特定業務会員一般基金特別会計を統合した。

これは、入会金や拠出金は本協会の財務基盤の強化を目的に拠出されたものであり、これを統合して本協会の財務基盤を明示するための変更である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の4.に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	271,774	278,640	271,774	—	278,640
役員退職慰 労引当金	231,618	61,612	67,200	—	226,031

退職給付引当金については、財務諸表に対する注記の10.に記載している。

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：千円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			1
1. 流動資産			2
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部 他29口	運転資金として	1,408,199
立替金	東京証券取引所	システム利用料の立替	80
未収金	協会員 他	資格試験受験料等	134,478
前払金	榊東京証券会館 他	借室料、通勤手当等	61,065
有価証券（協会員一般基金統合特別会計分）	第289回利付国債 他3銘柄	入会金等の積立資産であり、運用益を会員一般会計へ繰入れ	400,033
貯蔵品	八光社梱包運輸(株) 他	外務員必携等の販売用書籍	12,385
流動資産合計			2,016,242
2. 固定資産			10
(1) 特定資産			11
退職給付引当資産（会員一般会計分）			4,421,789
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	退職給付引当資産の管理のため	1,116,486
定期預金	三菱東京UFJ銀行日本橋中央支店	退職給付引当資産の運用のため	300,000
有価証券	第304回利付国債他23銘柄	退職給付引当資産の運用のため	3,005,303
証券広報センター引継資産			526,065
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	金融証券教育の普及事業への拠出のための資金	130,033
有価証券	第285回利付国債 他8銘柄	資産運用のため	396,032
システム利用特別会計積立資産			27,477
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	運転資金として	5,129
未収金	東京証券取引所	システム利用料	70
前払金	期間対応のための費用の繰延	反社情報照会システムデータセンター初期費用等	22,278
証券市場基盤整備基金特別会計積立資産			11,049,829
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	拠出対象事業への拠出のための資金	9,544,953
未収金	第339回利付国債 他6銘柄	債券利息	1,856
有価証券	第339回利付国債 他6銘柄	資産運用として	1,503,019
会員証券市場活性化基金特別会計積立資産			1,911,446
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	活性化事業への拠出のための資金	10,699
未収金	第304回利付国債 他14銘柄	債券利息	1,675
有価証券	第304回利付国債 他15銘柄	資産運用として	1,899,071
協会員証券市場公正化基金統合特別会計積立資産			3,554,007
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	流動性資金の管理のため	1,043,686
未収金	第289回利付国債 他22銘柄	債券利息	2,741
有価証券	第289回利付国債 他22銘柄	過去の過剰金の積立資産であり、運用益を会員一般会計へ繰入れ	2,507,579
什器備品	データセンター他	SI-Net、反社情報照会システムに係る什器備品	133,520
ソフトウェア	データセンター	SI-Net、反社情報照会システムに係るアプリケーション	57,291
特定資産合計			21,681,428

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(2) その他固定資産			38
建物付属設備	東京都中央区日本橋茅場町 他	自家発電機等	39 79,844
什器備品	東京都中央区日本橋茅場町 他	会議室テーブル等	40 62,491
ソフトウェア	東京都中央区日本橋茅場町 他	取引所外取引システム等に係るアプリケーション	41 296,016
長期貸付金	職員	職員住宅貸付等	42 132,739
差入保証金	東京証券会館 他	事務所賃借に係る差入保証金等	43 261,082
長期前払費用	期間対応のための費用の繰延	社債取引情報提供構築費用	44 17,910
投資有価証券			45 4,860,016
	第340回利付国債 他29銘柄	資産運用として	46 3,705,664
	㈱証券保管振替機構株式	資産運用として	47 1,140,031
	東京証券信用組合出資証券	資産運用として	48 14,000
	ゴルフ会員権	資産運用として	49 320
協会運営安定積立資産			50 2,518,380
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	会員一般会計における会費の平準化のための剰余金の積立て	51 2,518,380
その他固定資産合計			52 8,228,481
固定資産合計			53 29,909,910
資産合計			54 31,926,153
II 負債の部			55
1. 流動負債			56
未払金	プロメトリック㈱ 他	資格試験実施会社への業務委託費等	57 288,412
前受金	会員	平成29年度分J-IRISS利用料	58 333
預り金	職員他	3月分給与に係る所得税等の預り金	59 31,858
賞与引当金		賞与支払いに備えるため	60 278,640
リース債務	芙蓉総合リース㈱ 他	協会WAN等のリース物件に係るリース債務	61 26,608
流動負債合計			62 625,853
2. 固定負債			63
長期末払金	興銀リース㈱ 他	取引所外の報告・公表システム	64 132,822
退職給付引当金		職員の退職金支払いに備えるため	65 4,238,096
役員退職慰労引当金		役員の退職慰労金の支払いに備えるため	66 226,031
リース債務	芙蓉総合リース㈱ 他	協会WAN等のリース物件に係るリース債務	67 43,110
資産除去債務	㈱東京証券会館	不動産賃貸契約により本協会が負う建物附属設備に係る原状回復義務	68 13,010
固定負債合計			69 4,653,071
負債合計			70 5,278,925
正味財産			71 26,647,228

(注) 千円未満は切り捨て

財産目録の作成の基礎

財産目録は、公益法人会計基準及び我が国において一般に公正妥当と認められる会計の基準に準拠して作成している。

以上のとおり報告いたします。

平成 29 年 6 月

日 本 証 券 業 協 会

常任理事・会長	稲	野	和	利
会員理事・副会長 証券戦略会議議長	古	賀	信	行
公益理事・副会長 自主規制会議議長	太	田	順	司
会員理事・副会長 総務委員会委員長	鈴	木	茂	晴
公 益 理 事	神	田	秀	樹
公 益 理 事 行動規範委員会委員長	林		正	和
公 益 理 事 金融・証券教育支援委員会委員長	藤	沢	久	美
会 員 理 事	菊	池	廣	之
常任理事・副会長	森	本		学
常任理事・専務理事	岳	野	万 里	夫