

第2編 財務報告

1 一般会計

(1) 会員一般会計

4年度（自4年4月1日 至5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630,553千円、投資活動収支差額△853,603千円、財務活動収支差額△58,235千円で、当期収支差額は△281,285千円となった。これに前期繰越収支差額281,285千円を加え、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4,075千円、財務活動収支差額△614千円で、当期収支差額3,461千円となった。これに前期繰越収支差額68,605千円を加え、次期繰越収支差額は72,066千円となった。

(3) 特定業務会員一般会計

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44,955千円で、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、事業活動収入、支出とも同額の630,194千円で、当期収支差額はゼロとなった。これに前期繰越収支差額15,263千円を加え、次期繰越収支差額は15,263千円となった。

② システム利用特別会計

システム利用特別会計は、J-IRISS、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46,327千円、投資活動収支差額△7,623千円、財務活動収支差額△38,647千円で、当期収支差額は57千円となった。これに前期繰越収支差額△2,755千円を加え、次期繰越収支差額は△2,698千円となった。

③ 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、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。本年度における収支状況は、事業活動収支差額△160,024千円、投資活動収支差額160,024千円で、当期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、665,537千円である。

④ 本部事務所運営基金特別会計

本部事務所運営基金は、29年度期首に証券市場基盤整備基金の残高を拠出して設立した。本年度における収支状況は、事業活動収支差額△6,421千円、投資活動収支差額6,421千円で、当期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8,088,969千円である。

⑤ 株主優待SDGs基金特別会計

株主優待SDGs基金は、株主優待等を利用して、国連が提唱する国際社会全体の目標であるSDGsに係る社会的課題に取り組む者を支援し、もって国際社会におけるSDGsの達成に資すること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△94千円、投資活動収支差額94千円で、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ゼロである。

⑥ 地区特別事業特別会計

地区特別事業特別会計は、本協会の大阪地区及び九州地区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△620千円となった。これに前期繰越収支差額7,867千円を加え、次期繰越収支差額は7,246千円となった。

(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195,996千円、投資活動収支差額△100,897千円、財務活動収支差額△44,019千円で、当期収支差額及び次期繰越収支差額は51,079千円となった。

(3) 基金統合特別会計の状況

① 協会員一般基金統合特別会計

協会員一般基金は、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107,408千円、投資活動収支差額△99,458千円で、当期収支差額は7,950千円となった。これに前期繰越収支差額453,508千円を加え、次期繰越収支差額は461,458千円となった。年度末における正味財産合計額は、6,867,464千円である。

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、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168,114千円、投資活動収支差額△173,816千円で、当期収支差額及び次期繰越収支差額は△5,702千円となった。年度末における正味財産合計額は、3,028,490千円である。

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、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、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、19年度から「監査法人トーマツ」（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	83
特別会員一般会計	86
特定業務会員一般会計	87
金融・証券教育支援事業特別会計	88
システム利用特別会計	90
会員証券市場活性化基金特別会計	92
本部事務所運営基金特別会計	93
株主優待SDGs基金特別会計	94
地区特別事業特別会計	95
資格管理事業統合特別会計	96
協会員一般基金統合特別会計	98
協会員証券市場公正化基金統合特別会計	99
収支計算書総括表	100
独立監査人の監査報告書	102
貸借対照表	
貸借対照表	104
貸借対照表内訳表	105
正味財産増減計算書	
正味財産増減計算書	106
正味財産増減計算書内訳表	108
キャッシュ・フロー計算書	110
財務諸表に対する注記	112
附属明細書	118
財産目録	119
独立監査人の監査報告書	121

1 会員一般会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(58,800)	(82,104)	(△ 23,303)	
特定資産受取利息収入	4	6,908	7,596	△ 687	
特定資産受取配当金収入	5	51,892	74,508	△ 22,615	
② 会費収入	6	(5,820,000)	(5,835,031)	(△ 15,031)	
固定会費	7	1,746,000	1,743,252	2,747	
変動会費	8	4,074,000	4,091,778	△ 17,778	
③ 事業収入	9	(47,000)	(42,203)	(4,796)	
研修事業収入	10	25,000	21,593	3,407	
資格試験事業収入	11	330	137	192	
その他の事業収入	12	21,670	20,472	1,197	
④ 助成金収入	13	(84,000)	(84,000)	(-)	
⑤ 雑収入	14	(14,089)	(32,138)	(△ 18,049)	
受取利息収入	15	-	275	△ 275	
雑収入	16	14,089	31,863	△ 17,774	
⑥ 他会計からの繰入金収入	17	(1,717,208)	(1,634,707)	(82,501)	
特別会員一般会計繰入金収入	18	784,000	723,246	60,753	
特定業務会員一般会計繰入金収入	19	44,955	44,955	0	
金融・証券教育支援事業特別会計繰入金収入	20	20,000	20,213	△ 213	退職給付引当金負担分
会員証券市場活性化基金繰入金収入	21	166,900	162,959	3,940	
本部事務所運営基金繰入金収入	22	339,000	338,852	147	
資格管理事業統合特別会計繰入金収入	23	203,652	198,266	5,386	退職給付引当金負担分等
協会員一般基金繰入金収入	24	70,200	69,944	255	
協会員証券市場公正化基金繰入金収入	25	88,500	76,270	12,229	
事業活動収入計	26	7,741,098	7,710,185	30,912	
2 事業活動支出	27				
① 事業費支出	28	(5,137,910)	(4,676,225)	(461,685)	
給料手当支出	29	2,243,664	2,206,620	37,044	
臨時雇賃金支出	30	55,058	60,794	△ 5,735	
退職給付支出	31	126,343	86,399	39,943	
福利厚生費支出	32	358,886	346,588	12,298	
会議費支出	33	58,262	37,894	20,367	
旅費交通費支出	34	135,646	64,672	70,973	
通信運搬費支出	35	59,433	46,036	13,396	
消耗什器備品費支出	36	48,782	36,981	11,800	
消耗品費支出	37	2,560	1,825	735	
修繕費支出	38	14,011	13,999	11	
印刷製本費支出	39	5,915	8,711	△ 2,796	
光熱水道費支出	40	5,975	7,424	△ 1,449	
賃借料支出	41	540,282	499,549	40,732	
保険料支出	42	238	193	45	
租税公課支出	43	726	1,021	△ 294	
負担金支出	44	39,958	46,022	△ 6,063	
寄付金支出	45	19,000	17,739	1,261	
委託費支出	46	1,408,901	1,183,530	225,370	
雑支出	47	14,263	10,218	4,044	
② 管理費支出	48	(2,191,740)	(2,048,115)	(143,624)	
役員報酬支出	49	285,850	273,866	11,983	
給料手当支出	50	719,681	688,183	31,498	
臨時雇賃金支出	51	76,897	68,555	8,342	
退職給付支出	52	96,448	68,106	28,342	
福利厚生費支出	53	168,603	171,222	△ 2,618	
会議費支出	54	19,564	16,048	3,515	
旅費交通費支出	55	10,470	4,920	5,549	
通信運搬費支出	56	28,165	19,884	8,280	
消耗什器備品費支出	57	20,947	12,152	8,794	
消耗品費支出	58	499	376	122	
修繕費支出	59	8,603	7,460	1,143	
印刷製本費支出	60	1,486	1,245	240	
燃料費支出	61	1,900	1,077	822	
光熱水道費支出	62	1,760	2,049	△ 289	
賃借料支出	63	320,801	305,888	14,912	
保険料支出	64	2,557	2,558	0	
租税公課支出	65	2,461	2,010	450	
負担金支出	66	151,264	152,012	△ 748	
委託費支出	67	218,374	210,509	7,865	
雑支出	68	55,402	39,987	15,415	
③ 他会計への繰入金支出	69	(354,000)	(355,291)	(△ 1,291)	
金融・証券教育支援事業特別会計繰入金支出	70	354,000	355,291	△ 1,291	
事業活動支出計	71	7,683,650	7,079,631	604,019	
事業活動収支差額	72	57,447	630,553	△ 573,106	

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部	73				
1 投資活動収入	74				
① 特定資産取崩収入	75	(190,000)	(120,668)	(69,332)	
退職給付引当資産取崩収入	76	190,000	120,668	69,332	
② その他固定資産取崩収入	77	(348,901)	(1,901)	(347,000)	
協会運営安定積立資産戻入収入	78	347,000	-	347,000	
貸付金返済収入	79	1,901	1,901	-	社内貸付金返済額
③ 敷金・保証金収入	80	(-)	(710)	(△ 710)	
敷金・保証金戻入収入	81	-	710	△ 710	
投資活動収入計	82	538,901	123,280	415,621	
2 投資活動支出	83				
① 特定資産取得支出	84	(396,349)	(650,182)	(△ 253,833)	
退職給付引当資産取得支出	85	396,349	650,182	△ 253,833	
② 固定資産取得支出	86	(-)	(325,726)	(△ 325,726)	
什器備品購入支出	87	-	11,140	△ 11,140	
ソフトウェア購入支出	88	-	134,623	△ 134,623	
協会運営安定積立資産取得支出	89	-	179,962	△ 179,962	
③ 敷金・保証金支出	90	(-)	(975)	(△ 975)	
保証金支出	91	-	715	△ 715	
長期前払費用支出	92	-	260	△ 260	
投資活動支出計	93	396,349	976,883	△ 580,534	
投資活動収支差額	94	142,552	△ 853,603	996,156	
III 財務活動収支の部	95				
1 財務活動収入	96				
財務活動収入計	97	-	-	-	
2 財務活動支出	98				
① リース債務の返済による支出	99	(-)	(58,235)	(△ 58,235)	
リース債務の返済による支出	100	-	56,285	△ 56,285	
利息の支払額	101	-	1,950	△ 1,950	
財務活動支出計	102	-	58,235	△ 58,235	
財務活動収支差額	103	-	△ 58,235	58,235	
IV 予備費支出	104	200,000	-	200,000	
当期収支差額	105	-	△ 281,285	281,285	
前期繰越収支差額	106	281,285	281,285	-	
次期繰越収支差額	107	281,285	-	281,285	

(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令和4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	378,399	41,294
未 収 金	92,419	109,941
前 払 金	98,461	97,543
合 計	569,281	248,780
未 払 金	225,590	181,570
前 受 金	29,965	29,979
預 り 金	32,439	37,230
合 計	287,995	248,780
次 期 繰 越 収 支 差 額	281,285	-

参考事項

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	7,741,098	7,710,185	30,912	
投資活動収入計	538,901	123,280	415,621	
前期繰越収支差額等	281,285	281,285	-	
収入合計	8,561,285	8,114,751	446,534	
事業活動支出計	7,683,650	7,079,631	604,019	
投資活動支出計	396,349	976,883	△ 580,534	
財務活動支出計	-	58,235	△ 58,235	
予備費計	200,000	-	200,000	
支出合計	8,280,000	8,114,751	165,248	※ 1
次期繰越収支差額	281,285	-	281,285	

※ 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				
市場運營業務関係費	288,000	279,530	8,469	
証券統計業務関係費	120,000	114,378	5,621	
監査関係費	18,000	13,636	4,363	
事故確認・処分関係費	6,000	2,580	3,420	
F I N M A C 業務委託費	216,000	216,517	△ 517	
研修費	21,443	16,028	5,415	
公正化基金事業費	34,000	23,996	10,003	
国際会議費	15,938	11,308	4,629	
金融商品取引業基礎試験費	502	671	△ 169	
会議費	11,716	6,781	4,934	
(間接費)	1,950,491	1,849,843	100,648	
小計	2,682,091	2,535,271	146,820	
証券・市場企画関係費				
企画運営・広報関係費	280,000	281,266	△ 1,266	
研修費	3,444	2,561	882	
調査研究費	79,000	32,708	46,291	
B C P 対応費	38,000	35,194	2,805	
国際会議費	71,061	36,358	34,703	
会議費	40,230	24,859	15,371	
(間接費)	1,392,219	1,383,659	8,559	
小計	1,903,955	1,796,607	107,347	
(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	354,000	355,291	△ 1,291	
会員支援・SDG s 推進関係費				
会員支援関係研修費	5,112	5,255	△ 142	
会員交流促進費	37,000	32,203	4,796	
S D G s 推進費	41,000	25,646	15,353	
証券保安センター関係費	154,000	148,291	5,708	
社会貢献寄付金	4,000	3,550	450	
会議費	15,477	10,010	5,467	
(間接費)	392,251	400,231	△ 7,980	
小計	648,841	625,187	23,653	
運営管理関係費等	2,265,111	2,465,740	△ 200,628	注
(その他)				
役職員退職給付支出	190,000	121,294	68,705	
他会計職員退職給付引当金繰入金支出	36,000	35,395	604	
協会運営安定積立資産取得支出	-	179,962	△ 179,962	
予備費支出	200,000	-	200,000	
支出合計	8,280,000	8,114,751	165,248	

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（15,942千円）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。また、退職給付引当資産取得支出として評価益の振戻（281,285千円）を含む。

2 特別会員一般会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(752,394)	(752,876)	(△ 481)	
固定会費	4	209,699	210,875	△ 1,175	
変動会費	5	542,695	542,001	694	
事業活動収入計	6	752,394	752,876	△ 481	
2 事業活動支出	7				
① 事業費支出	8	(32,000)	(25,554)	(6,445)	
旅費交通費支出	9	8,708	3,936	4,772	
通信運搬費支出	10	1,474	1,351	122	
消耗什器備品費支出	11	10	-	10	
消耗品費支出	12	34	27	7	
賃借料支出	13	6,437	5,067	1,370	
租税公課支出	14	33	20	13	
委託費支出	15	15,301	15,152	148	
② 他会計への繰入金支出	16	(784,000)	(723,246)	(60,753)	
会員一般会計繰入金支出	17	784,000	723,246	60,753	
事業活動支出計	18	816,000	748,800	67,199	
事業活動収支差額	19	△ 63,605	4,075	△ 67,680	
II 投資活動収支の部	20				
1 投資活動収入	21				
投資活動収入計	22	-	-	-	
2 投資活動支出	23				
投資活動支出計	24	-	-	-	
投資活動収支差額	25	-	-	-	
III 財務活動収支の部	26				
1 財務活動収入	27				
財務活動収入計	28	-	-	-	
2 財務活動支出	29				
① リース債務の返済による支出	30	(-)	(614)	(△ 614)	
リース債務の返済による支出	31	-	614	△ 614	
利息の支払額	32	-	0	0	
財務活動支出計	33	-	614	△ 614	
財務活動収支差額	34	-	△ 614	614	
IV 予備費支出	35	5,000	-	5,000	
当期収支差額	36	△ 68,605	3,461	△ 72,066	
前期繰越収支差額	37	68,605	68,605	-	
次期繰越収支差額	38	-	72,066	△ 72,066	

(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	15,250	11,664
未 収 金	54,391	60,753
合 計	69,641	72,418
未 払 金	1,036	352
合 計	1,036	352
次 期 繰 越 収 支 差 額	68,605	72,066

参考事項

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	752,394	752,876	△ 481	
前期繰越収支差額	68,605	68,605	-	
収入合計	821,000	821,481	△ 481	
事業活動支出計	816,000	748,800	67,199	
財務活動支出計	-	614	△ 614	
予備費支出計	5,000	-	5,000	
支出合計	821,000	749,415	71,584	※1
次期繰越収支差額	-	72,066	△ 72,066	

※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） 一般会計繰入金	784,000	723,246	60,753	
特別会員監査実施費	10,200	5,287	4,912	
通信関係費	21,800	20,882	917	
予備費支出	5,000	-	5,000	
支出合計	821,000	749,415	71,584	

3 特定業務会員一般会計

収 支 計 算 書 令和4年4月1日から令和5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	(44,955)	(44,955)	(0)	
固定会費	4	9,240	9,240	-	
変動会費	5	35,715	35,715	0	
事業活動収入計	6	44,955	44,955	0	
2 事業活動支出	7				
① 他会計への繰入金支出	8	(44,955)	(44,955)	(0)	
会員一般会計繰入金支出	9	44,955	44,955	0	
事業活動支出計	10	44,955	44,955	0	
事業活動収支差額	11	-	-	-	
II 投資活動収支の部	12				
1 投資活動収入	13				
投資活動収入計	14	-	-	-	
2 投資活動支出	15				
投資活動支出計	16	-	-	-	
投資活動収支差額	17	-	-	-	
III 財務活動収支の部	18				
1 財務活動収入	19				
財務活動収入計	20	-	-	-	
2 財務活動支出	21				
財務活動支出計	22	-	-	-	
財務活動収支差額	23	-	-	-	
IV 予備費支出	24				
当期収支差額	25	-	-	-	
前期繰越収支差額	26	-	-	-	
次期繰越収支差額	27	-	-	-	

(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。

参考事項

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	44,955	44,955	0	
収入合計	44,955	44,955	0	
事業活動支出計	44,955	44,955	0	
支出合計	44,955	44,955	0	※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
会員一般会計繰入金支出	44,955	44,955	0	
支出合計	44,955	44,955	0	

4 金融・証券教育支援事業特別会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(830)	(847)	(△ 17)	
特定資産受取利息収入	4	830	847	△ 17	
② 事業収入	5	(4,500)	(4,493)	(6)	
その他の事業収入	6	4,500	4,493	6	
③ 助成金収入	7	(247,000)	(247,000)	(-)	
④ 雑収入	8	(-)	(5,528)	(△ 5,528)	
雑収入	9	-	5,528	△ 5,528	
⑤ 他会計からの繰入金収入	10	(371,100)	(372,324)	(△ 1,224)	
会員一般会計繰入金収入	11	354,000	355,291	△ 1,291	
本部事務所運営基金繰入金収入	12	17,100	17,033	66	
事業活動収入計	13	623,430	630,194	△ 6,764	
2 事業活動支出	14				
① 事業費支出	15	(601,430)	(609,981)	(△ 8,551)	
給料手当支出	16	183,707	204,331	△ 20,623	
臨時雇賃金支出	17	12,889	9,956	2,932	
退職給付支出	18	1,781	1,942	△ 160	
福利厚生費支出	19	30,224	31,640	△ 1,415	
会議費支出	20	4,796	3,513	1,283	
旅費交通費支出	21	22,234	8,957	13,276	
通信運搬費支出	22	25,393	20,645	4,747	
消耗什器備品費支出	23	-	1,063	△ 1,063	
消耗品費支出	24	81	126	△ 45	
修繕費支出	25	891	1,267	△ 375	
印刷製本費支出	26	38,212	59,642	△ 21,430	
光熱水道費支出	27	249	295	△ 46	
賃借料支出	28	43,962	38,852	5,109	
保険料支出	29	180	142	37	
租税公課支出	30	17	90	△ 73	
負担金支出	31	5,760	6,322	△ 562	
委託費支出	32	225,664	220,884	4,779	
雑支出	33	5,382	304	5,077	
② 他会計への繰入金支出	34	(20,000)	(20,213)	(△ 213)	
会員一般会計繰入金支出	35	20,000	20,213	△ 213	
事業活動支出計	36	621,430	630,194	△ 8,764	
事業活動収支差額	37	2,000	-	2,000	
II 投資活動収支の部	38				
1 投資活動収入	39				
投資活動収入計	40	-	-	-	
2 投資活動支出	41				
投資活動支出計	42	-	-	-	
投資活動収支差額	43	-	-	-	
III 財務活動収支の部	44				
1 財務活動収入	45				
財務活動収入計	46	-	-	-	
2 財務活動支出	47				
財務活動支出計	48	-	-	-	
財務活動収支差額	49	-	-	-	
IV 予備費支出	50	2,000	-	2,000	
当期収支差額	51	-	-	-	
前期繰越収支差額	52	15,263	15,263	-	
次期繰越収支差額	53	15,263	15,263	-	

(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	75,779	32,092
未 収 金	4,771	8,197
前 払 金	3,789	3,625
合 計	84,340	43,916
未 払 金	67,487	26,847
前 受 金	1,424	1,416
預 り 金	164	388
合 計	69,076	28,652
次 期 繰 越 収 支 差 額	15,263	15,263

参考事項

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	623,430	630,194	△ 6,764	
前期繰越収支差額	15,263	15,263	-	
収入合計	638,693	645,458	△ 6,764	
事業活動支出計	621,430	630,194	△ 8,764	
予備費	2,000	-	2,000	
支出合計	623,430	630,194	△ 6,764	※ 1
次期繰越収支差額	15,263	15,263	-	

※ 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	199,695	191,677	8,018	
一般向け普及・啓発事業関係費	133,304	130,995	2,308	
(間接費)	288,430	307,521	△ 19,091	
予備費支出	2,000	-	2,000	
支出合計	623,430	630,194	△ 6,764	

5 システム利用特別会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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 事業収入	3	(429,000)	(421,619)	(7,380)	
内部者情報システム利用料収入	4	215,000	214,777	222	
反社情報照会システム利用料収入	5	204,000	195,730	8,269	
その他の事業収入	6	10,000	11,111	△ 1,111	
② 雑収入	7	(32,000)	(50,278)	(△ 18,278)	
雑収入	8	32,000	50,278	△ 18,278	
③ 他会計からの繰入金収入	9	(120,000)	(120,000)	(-)	
協会員証券市場公正化基金繰入金収入	10	120,000	120,000	-	
事業活動収入計	11	581,000	591,897	△ 10,897	
2 事業活動支出	12				
① 事業費支出	13	(580,000)	(545,569)	(34,430)	
通信運搬費支出	14	5,300	9,018	△ 3,718	
消耗什器備品費支出	15	-	5,219	△ 5,219	
賃借料支出	16	26,800	4,920	21,879	
租税公課支出	17	400	278	121	
委託費支出	18	547,500	526,132	21,367	
事業活動支出計	19	580,000	545,569	34,430	
事業活動収支差額	20	1,000	46,327	△ 45,327	
II 投資活動収支の部	21				
1 投資活動収入	22				
① 特定資産取崩収入	23	(-)	(57)	(△ 57)	
システム利用特別会計積立資産取崩収入	24	-	57	△ 57	
投資活動収入計	25	-	57	△ 57	
2 投資活動支出	26				
① 固定資産取得支出	27	(-)	(7,680)	(△ 7,680)	
什器備品購入支出	28	-	1,173	△ 1,173	
ソフトウェア購入支出	29	-	6,506	△ 6,506	
投資活動支出計	30	-	7,680	△ 7,680	
投資活動収支差額	31	-	△ 7,623	7,623	
III 財務活動収支の部	32				
1 財務活動収入	33				
財務活動収入計	34	-	-	-	
2 財務活動支出	35				
① リース債務の返済による支出	36	(-)	(38,647)	(△ 38,647)	
リース債務の返済による支出	37	-	37,835	△ 37,835	
利息の支払額	38	-	811	△ 811	
財務活動支出計	39	-	38,647	△ 38,647	
財務活動収支差額	40	-	△ 38,647	38,647	
IV 予備費支出	41	1,000	-	1,000	
当期収支差額	42	-	57	△ 57	
前期繰越収支差額	43	△ 2,755	△ 2,755	-	
次期繰越収支差額	44	△ 2,755	△ 2,698	△ 57	

(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
未 払 金	2,446	2,471
前 受 金	307	226
預 り 金	1	-
合 計	2,755	2,698
次 期 繰 越 収 支 差 額	△ 2,755	△ 2,698

参考事項

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	581,000	591,897	△ 10,897	
投資活動収入計	-	57	△ 57	
前期繰越収支差額	△ 2,755	△ 2,755	-	
収入合計	578,244	589,199	△ 10,954	
事業活動支出計	580,000	545,569	34,430	
投資活動支出計	-	7,680	△ 7,680	
財務活動支出計	-	38,647	△ 38,647	
予備費計	1,000	-	1,000	
支出合計	581,000	591,897	△ 10,897	※1
次期繰越収支差額	△ 2,755	△ 2,698	△ 57	

※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) J - I R I S S 関係費	335,000	334,777	222	注
S I - n e t 関係費	31,000	50,278	△ 19,278	
大株主データ関係費	10,000	11,111	△ 1,111	
反社情報照会システム関係費	204,000	195,730	8,269	
予備費支出	1,000	-	1,000	
支出合計	581,000	591,897	△ 10,897	

注 リース契約において、システム利用特別会計と他会計とでリース費用の配分をしているもの（1,935千円）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。

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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	(2,900)	(2,934)	(△ 34)	
特定資産受取利息収入	4	2,900	2,934	△ 34	
事業活動収入計	5	2,900	2,934	△ 34	
2 事業活動支出	6				
① 他会計への繰入金支出	7	(166,900)	(162,959)	(3,940)	
会員一般会計繰入金支出	8	166,900	162,959	3,940	
事業活動支出計	9	166,900	162,959	3,940	
事業活動収支差額	10	△ 164,000	△ 160,024	△ 3,975	
II 投資活動収支の部	11				
1 投資活動収入	12				
① 特定資産取崩収入	13	(164,000)	(160,024)	(3,975)	
会員証券市場活性化基金積立資産取崩収入	14	164,000	160,024	3,975	
投資活動収入計	15	164,000	160,024	3,975	
2 投資活動支出	16				
投資活動支出計	17	-	-	-	
投資活動収支差額	18	164,000	160,024	3,975	
III 財務活動収支の部	19				
1 財務活動収入	20				
財務活動収入計	21	-	-	-	
2 財務活動支出	22				
財務活動支出計	23	-	-	-	
財務活動収支差額	24	-	-	-	
IV 予備費支出	25	-	-	-	
当期収支差額	26	-	-	-	
前期繰越収支差額	27	-	-	-	
次期繰越収支差額	28	-	-	-	

(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。

7 本部事務所運営基金特別会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(312,300)	(323,756)	(△ 11,456)	
特定資産受取配当金収入	4	312,300	323,756	△ 11,456	
② 雑収入	5	(6,500)	(6,544)	(△ 44)	
雑収入	6	6,500	6,544	△ 44	
③ 他会計からの繰入金収入	7	(34,400)	(34,384)	(15)	
協会員一般基金繰入金収入	8	34,400	34,384	15	
事業活動収入計	9	353,200	364,685	△ 11,485	
2 事業活動支出	10				
① 他会計への繰入金支出	11	(372,100)	(371,106)	(993)	
会員一般会計繰入金支出	12	339,000	338,852	147	
金融・証券教育支援事業特別会計繰入金支出	13	17,100	17,033	66	
資格管理事業統合特別会計繰入金支出	14	16,000	15,220	779	
事業活動支出計	15	372,100	371,106	993	
事業活動収支差額	16	△ 18,900	△ 6,421	△ 12,478	
II 投資活動収支の部	17				
1 投資活動収入	18				
① 特定資産取崩収入	19	(18,900)	(6,421)	(12,478)	
本部事務所運営基金積立資産取崩収入	20	18,900	6,421	12,478	
投資活動収入計	21	18,900	6,421	12,478	
2 投資活動支出	22				
投資活動支出計	23	-	-	-	
投資活動収支差額	24	18,900	6,421	12,478	
III 財務活動収支の部	25				
1 財務活動収入	26				
財務活動収入計	27	-	-	-	
2 財務活動支出	28				
財務活動支出計	29	-	-	-	
財務活動収支差額	30	-	-	-	
IV 予備費支出	31	-	-	-	
当期収支差額	32	-	-	-	
前期繰越収支差額	33	-	-	-	
次期繰越収支差額	34	-	-	-	

(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。

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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 拠出金収入	3	(-)	(31,299)	(△ 31,299)	
事業活動収入計	4	-	31,299	△ 31,299	
2 事業活動支出	5				
① 事業費支出	6	(-)	(31,394)	(△ 31,394)	
通信運搬費支出	7	-	1	△ 1	
寄付金支出	8	-	31,393	△ 31,393	
事業活動支出計	9	-	31,394	△ 31,394	
事業活動収支差額	10	-	△ 94	94	
II 投資活動収支の部	11				
1 投資活動収入	12				
① 特定資産取崩収入	13	(-)	(94)	(△ 94)	
株主優待SDGs基金積立資産取崩収入	14	-	94	△ 94	
投資活動収入計	15	-	94	△ 94	
2 投資活動支出	16				
投資活動支出計	17	-	-	-	
投資活動収支差額	18	-	94	△ 94	
III 財務活動収支の部	19				
1 財務活動収入	20				
財務活動収入計	21	-	-	-	
2 財務活動支出	22				
財務活動支出計	23	-	-	-	
財務活動収支差額	24	-	-	-	
IV 予備費支出	25	-	-	-	
当期収支差額	26	-	-	-	
前期繰越収支差額	27	-	-	-	
次期繰越収支差額	28	-	-	-	

(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。

9 地区特別事業特別会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(3,256)	(3,265)	(△ 9)	
地区協会費	4	3,256	3,265	△ 9	
② 雑収入	5	(144)	(16)	(127)	
受取利息収入	6	-	0	△ 0	
雑収入	7	144	16	128	
事業活動収入計	8	3,400	3,281	118	
2 事業活動支出	9				
① 事業費支出	10	(8,026)	(3,902)	(4,123)	
会議費支出	11	1,506	65	1,440	
旅費交通費支出	12	437	64	372	
通信運搬費支出	13	138	79	58	
印刷製本費支出	14	538	45	492	
賃借料支出	15	1,448	1,000	448	
負担金支出	16	36	-	36	
委託費支出	17	3,700	2,629	1,070	
雑支出	18	221	17	204	
事業活動支出計	19	8,026	3,902	4,123	
事業活動収支差額	20	△ 4,625	△ 620	△ 4,005	
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	-	-	-	
当期収支差額	34	△ 4,625	△ 620	△ 4,005	
前期繰越収支差額	35	7,867	7,867	-	
次期繰越収支差額	36	3,241	7,246	△ 4,005	

(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	7,867	7,246
合 計	7,867	7,246
次 期 繰 越 収 支 差 額	7,867	7,246

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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 事業収入	3	(1,371,683)	(1,421,946)	(△ 50,262)	
外務員登録事業収入	4	32,534	31,554	980	
外務員登録事務分担金収入	5	203,071	222,241	△ 19,169	
資格試験事業収入	6	1,136,078	1,168,150	△ 32,072	
② 雑収入	7	(-)	(147)	(△ 147)	
雑収入	8	-	147	△ 147	
③ 他会計からの繰入金収入	9	(16,000)	(15,220)	(779)	
本部事務所運営基金繰入金収入	10	16,000	15,220	779	
事業活動収入計	11	1,387,683	1,437,314	△ 49,631	
2 事業活動支出	12				
① 事業費支出	13	(1,088,100)	(1,043,051)	(45,049)	
給料手当支出	14	158,701	162,873	△ 4,171	
臨時雇賃金支出	15	18,882	19,201	△ 319	
退職給付支出	16	1,746	1,924	△ 178	
福利厚生費支出	17	24,762	26,199	△ 1,437	
会議費支出	18	1,374	160	1,214	
旅費交通費支出	19	1,763	8	1,755	
通信運搬費支出	20	10,525	8,434	2,091	
消耗什器備品費支出	21	-	2,799	△ 2,799	
消耗品費支出	22	1,062	69	993	
修繕費支出	23	796	795	1	
印刷製本費支出	24	12,780	16,339	△ 3,558	
光熱水道費支出	25	222	263	△ 41	
賃借料支出	26	107,744	49,470	58,274	
租税公課支出	27	81,268	109,680	△ 28,412	
委託費支出	28	666,373	644,744	21,628	
雑支出	29	94	86	8	
② 他会計への繰入金支出	30	(203,652)	(198,266)	(5,386)	
会員一般会計繰入金支出	31	203,652	198,266	5,386	
事業活動支出計	32	1,291,753	1,241,318	50,435	
事業活動収支差額	33	95,929	195,996	△ 100,066	
II 投資活動収支の部	34				
1 投資活動収入	35				
投資活動収入計	36	-	-	-	
2 投資活動支出	37				
① 固定資産取得支出	38	(-)	(20,897)	(△ 20,897)	
ソフトウェア購入支出	39	-	20,897	△ 20,897	
② その他固定負債支出	40	(-)	(80,000)	(△ 80,000)	
借入金返済支出	41	-	80,000	△ 80,000	
投資活動支出計	42	-	100,897	△ 100,897	
投資活動収支差額	43	-	△ 100,897	100,897	
III 財務活動収支の部	44				
1 財務活動収入	45				
財務活動収入計	46	-	-	-	
2 財務活動支出	47				
① リース債務の返済による支出	48	(-)	(44,019)	(△ 44,019)	
リース債務の返済による支出	49	-	42,988	△ 42,988	
利息の支払額	50	-	1,030	△ 1,030	
財務活動支出計	51	-	44,019	△ 44,019	
財務活動収支差額	52	-	△ 44,019	44,019	
IV 予備費支出	53	-	-	-	
当期収支差額	54	95,929	51,079	44,850	
前期繰越収支差額	55	-	-	-	
次期繰越収支差額	56	95,929	51,079	44,850	

(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	35,690	66,547
未 収 金	109,189	153,790
前 払 金	3,146	2,974
合 計	148,026	223,312
未 払 金	146,597	170,789
前 受 金	1,273	1,266
預 り 金	155	177
合 計	148,026	172,233
次 期 繰 越 収 支 差 額	-	51,079

参考事項

(単位：千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収入計	1,387,683	1,437,314	△ 49,631	
収入合計	1,387,683	1,437,314	△ 49,631	
事業活動支出計	1,291,753	1,241,318	50,435	
投資活動支出計	-	100,897	△ 100,897	
財務活動支出計	-	44,019	△ 44,019	
支出合計	1,291,753	1,386,235	△ 94,481	※1
次期繰越収支差額	95,929	51,079	44,850	

※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	78,605	75,696	2,909	
会員一般会計繰入金支出	65,162	64,340	822	
協会員証券市場公正化基金借入金返済支出	-	45,083	△ 45,083	
(間接費)	103,044	134,280	△ 31,235	
小計	246,812	319,400	△ 72,587	
資格試験事業支出				
資格試験費	437,384	448,026	△ 10,642	
資格試験運営費	205,001	189,667	15,334	
教材制作費	31,311	28,396	2,915	
会員一般会計繰入金支出	122,490	118,744	3,746	
協会員証券市場公正化基金借入金返済支出	-	34,916	△ 34,916	
(間接費)	248,751	247,083	1,668	
小計	1,044,940	1,066,834	△ 21,893	
支出合計	1,291,753	1,386,235	△ 94,481	

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(-)	(19,410)	(△ 19,410)	
② 雑収入	4	(110,440)	(192,327)	(△ 81,887)	
受取利息収入	5	8,800	8,568	231	
受取配当金収入	6	101,640	183,759	△ 82,119	
事業活動収入計	7	110,440	211,737	△ 101,297	
2 事業活動支出	8				
① 他会計への繰入金支出	9	(104,600)	(104,329)	(270)	
会員一般会計繰入金支出	10	70,200	69,944	255	
本部事務所運営基金繰入金支出	11	34,400	34,384	15	
事業活動支出計	12	104,600	104,329	270	
事業活動収支差額	13	5,840	107,408	△ 101,568	
II 投資活動収支の部	14				
1 投資活動収入	15				
① その他固定資産収入	16	(-)	(330)	(△ 330)	
貸付金返済収入	17	-	330	△ 330	
② 投資有価証券売却等収入	18	(-)	(402,000)	(△ 402,000)	
投資活動収入計	19	-	402,330	△ 402,330	
2 投資活動支出	20				
① 投資有価証券取得支出	21	(-)	(501,788)	(△ 501,788)	
② 貸付金支出	22	(30,000)	(-)	(30,000)	
投資活動支出計	23	30,000	501,788	△ 471,788	
投資活動収支差額	24	△ 30,000	△ 99,458	69,458	
III 財務活動収支の部	25				
1 財務活動収入	26				
財務活動収入計	27	-	-	-	
2 財務活動支出	28				
財務活動支出計	29	-	-	-	
財務活動収支差額	30	-	-	-	
IV 予備費支出	31	-	-	-	
当期収支差額	32	△ 24,160	7,950	△ 32,110	
前期繰越収支差額	33	453,508	453,508	-	
次期繰越収支差額	34	429,348	461,458	△ 32,110	

(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	439,823	444,051
未 収 金	13,685	17,406
合 計	453,508	461,458
次 期 繰 越 収 支 差 額	453,508	461,458

12 協会員証券市場公正化基金統合特別会計

収 支 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	(25,200)	(34,384)	(△ 9,184)	
特定資産受取利息収入	4	6,200	6,219	△ 19	
特定資産受取配当金収入	5	19,000	28,165	△ 9,165	
② 過剰金収入	6	(-)	(330,000)	(△ 330,000)	
事業活動収入計	7	25,200	364,384	△ 339,184	
2 事業活動支出	8				
① 他会計への繰入金支出	9	(208,500)	(196,270)	(12,229)	
会員一般会計繰入金支出	10	88,500	76,270	12,229	
システム利用特別会計繰入金支出	11	120,000	120,000	-	
事業活動支出計	12	208,500	196,270	12,229	
事業活動収支差額	13	△ 183,300	168,114	△ 351,414	
II 投資活動収支の部	14				
1 投資活動収入	15				
① 特定資産取崩収入	16	(183,300)	(-)	(183,300)	
協会員証券市場公正化基金積立資産取崩収入	17	183,300	-	183,300	
② その他固定資産収入	18	(-)	(80,000)	(△ 80,000)	
貸付金返済収入	19	-	80,000	△ 80,000	
投資活動収入計	20	183,300	80,000	103,300	
2 投資活動支出	21				
① 特定資産取得支出	22	(-)	(253,816)	(△ 253,816)	
協会員証券市場公正化基金積立資産取得支出	23	-	253,816	△ 253,816	
投資活動支出計	24	-	253,816	△ 253,816	
投資活動収支差額	25	183,300	△ 173,816	357,116	
III 財務活動収支の部	26				
1 財務活動収入	27				
財務活動収入計	28	-	-	-	
2 財務活動支出	29				
財務活動支出計	30	-	-	-	
財務活動収支差額	31	-	-	-	
IV 予備費支出	32	-	-	-	
当期収支差額	33	-	△ 5,702	5,702	
前期繰越収支差額	34	-	-	-	
次期繰越収支差額	35	-	△ 5,702	5,702	

(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
未 払 金	-	5,702
合 計	-	5,702
次 期 繰 越 収 支 差 額	-	△ 5,702

収 支 計 算 書 総 括 表

令和4年4月1日から令和5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	特定業務会員一般会計	金融・医療教育支援事業特別会計	システム利用特別会計	会費返還等活性化基金特別会計	株主返還SDGｓ基金特別会計	地区特別事業特別会計	環境保護事業基金特別会計	協会員一般基金基金特別会計	協会員返還等活性化基金基金特別会計	内閣取引消去	合 計
1 事業活動収入の部	1												1
1 事業活動収入	2												2
① 特定資産運用収益収入	3 (82,104)	(-)	(-)	(847)	(-)	(2,934)	(323,756)	(-)	(-)	(-)	(34,384)	(-)	(444,028)
4 特定資産受取利息収入	7,596	-	-	847	-	2,934	-	-	-	-	6,219	-	17,597
5 特定資産受取配当金収入	74,508	-	-	-	-	-	323,756	-	-	-	28,165	-	426,430
② 入会金収入	7 (-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(19,410)	(-)	(-)	(19,410)
③ 退会金収入	7 (-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(330,000)	(-)	(330,000)
④ 会費収入	8 (5,835,031)	(752,876)	(44,955)	(-)	(-)	(-)	(-)	(3,265)	(-)	(-)	(-)	(-)	(6,636,129)
⑤ 会費収入	9 1,743,252	210,875	9,240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,963,368
運動会費	10 4,091,778	542,001	35,715	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,669,495
地区協会費	11 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,265
⑥ 事業収入	12 (42,203)	(-)	(-)	(4,493)	(421,619)	(-)	(-)	(3,265)	(1,421,946)	(-)	(-)	(△ 457)	(1,889,804)
外務員登録事業収入	13 -	-	-	-	-	-	-	-	31,554	(-)	(-)	(-)	31,554
外務員登録事務分担金収入	14 -	-	-	-	-	-	-	-	222,241	(-)	(-)	(-)	222,241
研修事業収入	15 21,593	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	21,593
資格試験事業収入	16 137	-	-	-	-	-	-	-	1,168,150	(-)	(-)	(△ 457)	1,167,830
内部情報システム利用料収入	17 -	-	-	-	214,777	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	214,777
反社情報照会システム利用料収入	18 -	-	-	-	195,730	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	195,730
その他の事業収入	19 20,472	(-)	(-)	4,493	11,111	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	36,078
⑦ 助成金収入	20 (84,000)	(-)	(-)	(247,000)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(331,000)
⑧ 雑収入	21 (-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(31,299)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(31,299)
⑨ 雑収入	22 (32,138)	(-)	(-)	(5,528)	(50,278)	(-)	(6,544)	(16)	(147)	(192,327)	(-)	(△ 51,272)	(235,708)
受取利息収入	23 275	-	-	-	-	-	-	0	-	8,568	(-)	(-)	8,843
受取配当金収入	24 -	-	-	-	-	-	-	-	-	183,759	(-)	(-)	183,759
⑩ 他会計からの繰入金収入	25 31,863	-	-	5,528	50,278	-	6,544	16	147	-	-	(△ 51,272)	43,106
繰入金	26 (1,634,707)	(-)	(-)	(372,324)	(120,000)	(-)	(34,384)	(-)	(15,220)	(-)	(-)	(△ 2,176,637)	(26)
⑪ 一般会計繰入金収入	27 -	-	-	355,291	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(△ 355,291)	-
特別会員一般会計繰入金収入	28 723,246	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	723,246
特定業務会員一般会計繰入金収入	29 44,955	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	44,955
金融・証券教育支援事業特別会員繰入金収入	30 20,213	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	20,213
金融・証券市場活性化基金繰入金収入	31 162,959	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	162,959
会員証券市場活性化基金繰入金収入	32 338,852	-	-	17,033	-	-	-	-	15,220	(-)	(-)	(△ 371,106)	-
本部事務所運営基金繰入金収入	33 198,266	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(△ 198,266)	-
資格管理事業統合特別会計繰入金収入	34 69,944	-	-	-	-	-	34,384	-	-	(-)	(-)	(△ 104,329)	-
協会員一般会計繰入金収入	35 76,270	-	-	-	120,000	-	-	-	-	(-)	(-)	(△ 196,270)	-
協会員証券市場公正化基金繰入金収入	36 7,710,185	-	-	630,194	591,897	2,934	364,685	3,281	1,437,314	211,737	364,384	(△ 2,228,367)	9,917,380
事業活動収入計	37 752,876	44,955	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36
2 事業活動支出	38 (4,676,225)	(25,554)	(-)	(609,981)	(545,569)	(-)	(-)	(3,902)	(1,043,051)	(-)	(-)	(△ 42,013)	(6,893,666)
① 事業費支出	39 2,066,620	-	-	204,331	-	-	-	-	162,873	(-)	(-)	(-)	2,573,824
給料手当支出	40 60,794	-	-	9,956	-	-	-	-	19,201	(-)	(-)	(-)	89,952
退職給付支出	41 86,399	-	-	1,942	-	-	-	-	1,924	(-)	(-)	(-)	90,267
福利厚生費支出	42 346,588	-	-	31,640	-	-	-	-	26,194	(-)	(-)	(-)	404,428
会議費支出	43 37,894	-	-	3,513	-	-	-	65	160	(-)	(-)	(-)	41,634
旅費交通費支出	44 64,672	3,936	-	8,957	-	-	-	64	8	(-)	(-)	(-)	77,639
通信運搬費支出	45 46,036	1,351	-	20,645	9,018	-	1	79	8,434	(-)	(-)	(-)	85,957
消耗什器備品費支出	46 36,981	-	-	1,063	5,219	-	-	-	2,799	(-)	(-)	(-)	46,063
消耗品費支出	47 1,825	27	-	126	-	-	-	-	69	(-)	(-)	(-)	2,048
修繕費支出	48 13,999	-	-	1,267	-	-	-	-	795	(-)	(-)	(-)	16,063
印刷製本費支出	49 8,711	-	-	59,642	-	-	-	45	16,339	(-)	(-)	(-)	84,739
光熱水道費支出	50 7,424	-	-	295	-	-	-	-	263	(-)	(-)	(-)	7,984
賃借料支出	51 499,549	5,067	-	38,852	4,920	-	-	1,000	49,470	(-)	(-)	(△ 26,037)	572,822
保険料支出	52 193	-	-	142	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	336
租税公課支出	53 1,021	20	-	90	278	-	-	-	109,680	(-)	(-)	(△ 15,976)	95,115
負担金支出	54 46,022	-	-	6,322	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	52,344
寄付金支出	55 17,739	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	49,132
委託費支出	56 1,183,550	15,152	-	220,884	526,132	-	-	2,629	644,744	(-)	(-)	(-)	2,593,075
雑支出	57 10,218	-	-	304	-	-	-	17	86	(-)	(-)	(-)	10,625
② 管理費支出	58 (2,048,115)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(△ 9,716)	(2,038,398)
役員報酬支出	59 273,866	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	273,866
給料手当支出	60 688,183	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	688,183
臨時雇賃金支出	61 68,555	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	68,555
退職給付支出	62 68,106	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	68,106
福利厚生費支出	63 171,222	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	171,222
会議費支出	64 16,048	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	16,048

収 支 計 算 書 総 括 表
令和4年4月1日から令和5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 事 業 所 属 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	会 員 居 住 特 別 会 計	株 主 債 権 S D C s 基 金 特 別 会 計	地 区 特 別 事 業 特 別 会 計	地 域 振 興 事 業 特 別 会 計	会 員 一 般 基 金 特 別 会 計	会 員 居 住 市 場 公 正 化 基 金 特 別 会 計	内 債 取 引 消 法	合 計
① 所費交通費支出	65 4,920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65 4,920
② 通信運搬費支出	66 19,884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 7	66 19,887
③ 消耗什器備品費支出	67 12,152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 12,152
④ 消耗品費支出	68 376	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 376
⑤ 修繕費支出	69 7,460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 7,460
⑥ 印刷製本費支出	70 1,245	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 1,245
⑦ 燃料費支出	71 1,077	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 1,077
⑧ 光熱水道費支出	72 2,049	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 2,049
⑨ 賃借料支出	73 305,888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 9,258	73 296,629
⑩ 保険料支出	74 2,558	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74 2,558
⑪ 租税公課支出	75 2,010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 2,010
⑫ 負担金支出	76 152,012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76 152,012
⑬ 委託費支出	77 210,509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 210,509
⑭ 雑支出	78 39,987	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 450	78 39,536
⑮ ③ 他会計への繰入金支出	79 (355,291)	(723,246)	(44,955)	(20,213)	(-)	(162,959)	(371,106)	(-)	(198,266)	(104,329)	(196,270)	(△ 2,176,637)	(-) 79
⑯ ① 一般会計繰入金支出	80 -	723,246	44,955	20,213	-	162,959	338,852	-	198,266	69,944	76,270	△ 1,634,707	- 80
⑰ ② 金融・証券教育支援事業特別会計繰入金支出	81 355,291	-	-	-	-	-	17,033	-	-	-	-	△ 372,324	- 81
⑱ システム利用特別会計繰入金支出	82 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000	△ 120,000	- 82
⑲ 本部事務所運営基金繰入金支出	83 -	-	-	-	-	-	-	-	-	34,384	-	△ 34,384	- 83
⑳ 資格管理事業総合特別会計繰入金支出	84 -	-	-	-	-	-	15,220	-	-	-	-	△ 15,220	- 84
事業活動支出計	85 7,079,631	748,800	44,955	630,194	545,569	162,959	371,106	31,394	1,241,318	104,329	196,270	△ 2,228,367	85 8,932,064
事業活動収支差額	86 630,553	4,075	-	-	46,327	△ 160,024	△ 6,421	△ 94	195,996	107,408	168,114	-	86 985,315
II 投資活動収支の部	87 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 -
I 投資活動収入	88 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 -
① 特定資産取得収入	89 (120,668)	(-)	(-)	(-)	(57)	(160,024)	(6,421)	(94)	(-)	(-)	(-)	(-)	(89 287,265)
② 退職給付引当資産取得収入	90 120,668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 120,668
③ システム利用特別会計積立資産取得収入	91 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91 57
④ 会員証券市場活性化基金積立資産取得収入	92 92	-	-	-	-	160,024	-	-	-	-	-	-	92 160,024
⑤ 本部事務所運営基金積立資産取得収入	93 -	-	-	-	-	-	6,421	-	-	-	-	-	93 6,421
⑥ 株主優待SICs基金積立資産取得収入	94 -	-	-	-	-	-	-	94	-	-	-	-	94 94
⑦ その他固定資産収入	95 (1,901)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(330)	(80,000)	(△ 80,000)	(95 2,231)
⑧ 貸付金返済収入	96 1,901	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	330	80,000	△ 80,000	(96 2,231)
⑨ 投資有価証券売却収入	97 (-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(402,000)	(-)	(-)	(97 402,000)
⑩ 敷金・保証金売却収入	98 (710)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(98 710)
⑪ 敷金・保証金収入	99 710	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(99 710)
⑫ 投資活動収入計	100 123,280	-	-	-	57	160,024	6,421	94	-	402,330	80,000	△ 80,000	100 692,207
II 投資活動支出	101 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 -
① 特定資産取得支出	102 (650,182)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(253,816)	(-)	(102 903,999)
② 退職給付引当資産取得支出	103 650,182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103 650,182
③ 現金・証券市場活性化基金積立資産取得支出	104 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253,816	-	104 253,816
④ 固定資産取得支出	105 (325,726)	(-)	(-)	(-)	(7,680)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(105 354,303)
⑤ 什器備品購入支出	106 11,140	(-)	(-)	(-)	1,173	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(106 12,313)
⑥ ソフトウェア購入支出	107 134,623	(-)	(-)	(-)	6,506	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(107 141,129)
⑦ 協会運営安定積立資産取得支出	108 179,962	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(108 182,027)
⑧ 投資有価証券取得支出	109 -	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(501,788)	(-)	(-)	(109 501,788)
⑨ 敷金・保証金支出	110 (975)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(110 975)
⑩ 保証金支出	111 715	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(111 715)
⑪ 長期前払費用支出	112 260	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(112 260)
⑫ その他固定負債支出	113 (-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(80,000)	(-)	(△ 80,000)	(113 80,000)
⑬ 借入金返済支出	114 -	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(114 -
⑭ 投資活動支出計	115 976,883	-	-	-	7,680	-	-	-	100,897	501,788	253,816	△ 80,000	115 1,761,066
⑮ 投資活動収支差額	116 △ 853,603	-	-	-	△ 7,623	160,024	6,421	94	△ 100,897	△ 93,458	△ 173,816	-	116 △ 1,068,858
III 財務活動収支の部	117 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117 -
I 財務活動収入	118 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118 -
II 財務活動収入計	119 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119 -
III 財務活動支出	120 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120 -
① リース債務の返済による支出	121 (58,235)	(614)	(-)	(-)	(38,647)	(-)	(-)	(-)	(44,019)	(-)	(-)	(-)	(121 141,516)
② リース債務の返済による支出	122 56,285	614	-	-	37,835	-	-	-	42,888	-	-	-	(122 137,723)
③ 利息の支払額	123 1,950	0	-	-	811	-	-	-	1,030	-	-	-	(123 3,793)
④ 財務活動支出計	124 58,235	614	(-)	(-)	38,647	(-)	(-)	(-)	44,019	(-)	(-)	(-)	(124 141,516)
⑤ 財務活動収支差額	125 △ 58,235	△ 614	-	-	△ 38,647	-	-	-	△ 44,019	-	-	-	(125 △ 141,516)
IV 予備費支出	126 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126 -
⑥ 当期収支差額	127 △ 281,285	3,461	-	-	57	-	-	△ 620	51,079	7,950	△ 5,702	-	(127 △ 225,060)
⑦ 前期繰越収支差額	128 281,285	68,605	-	-	△ 2,755	-	-	7,867	453,508	-	-	-	(128 823,775)
⑧ 本期繰越収支差額	129 -	72,066	-	-	△ 2,698	-	-	7,246	51,079	461,458	△ 5,702	-	(129 598,715)

(注) 千円未満は切り捨て

貸 借 対 照 表
令和5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	602,897	952,810	△ 349,912
未収金	4	194,615	123,218	71,397
前払金	5	104,144	105,397	△ 1,252
有価証券	6	400,910	403,971	△ 3,061
貯蔵品	7	2,768	1,585	1,182
流動資産合計	8	1,305,336	1,586,983	△ 281,647
2. 固定資産	9			
(1) 特定資産	10			
退職給付引当資産	11	5,623,251	5,171,439	451,811
証券広報センター引継資産	12	527,256	528,026	△ 770
システム利用特別会計積立資産	13	2,698	2,755	△ 57
会員証券市場活性化基金積立資産	14	665,537	828,469	△ 162,932
本部事務所運営基金積立資産	15	8,058,043	8,893,695	△ 835,652
株主優待SDGs基金積立資産	16	-	94	△ 94
協会員証券市場公正化基金積立資産	17	2,979,690	2,716,988	262,702
什器備品	18	137,268	147,471	△ 10,203
ソフトウェア	19	91,528	168,047	△ 76,518
特定資産合計	20	18,085,274	18,456,989	△ 371,714
(2) その他固定資産	21			
建物付属設備	22	298,070	315,502	△ 17,431
什器備品	23	55,895	95,132	△ 39,236
ソフトウェア	24	642,451	120,264	522,187
ソフトウェア仮勘定	25	132,825	10,615	122,209
長期貸付金	26	36,241	38,473	△ 2,231
差入保証金	27	717,158	717,153	4
長期前払費用	28	162	-	162
投資有価証券	29	5,296,012	5,246,332	49,679
協会運営安定積立資産	30	2,181,139	2,001,176	179,962
その他固定資産合計	31	9,359,956	8,544,649	815,306
固定資産合計	32	27,445,231	27,001,638	443,592
資産合計	33	28,750,567	28,588,622	161,945
II 負債の部	34			
1. 流動負債	35			
未払金	36	232,257	255,254	△ 22,997
前受金	37	1,964	2,045	△ 81
預り金	38	37,796	32,760	5,035
賞与引当金	39	298,907	297,212	1,695
リース債務	40	141,070	87,808	53,262
流動負債合計	41	711,995	675,080	36,914
2. 固定負債	42			
長期未払金	43	87,488	17,712	69,776
退職給付引当金	44	4,958,215	4,761,524	196,691
役員退職慰労引当金	45	281,994	230,456	51,538
受入保証金	46	18,952	18,952	-
リース債務	47	450,196	83,797	366,399
資産除去債務	48	236,958	234,773	2,185
固定負債合計	49	6,033,807	5,347,217	686,590
負債合計	50	6,745,802	6,022,297	723,505
III 正味財産の部	51			
1. 指定正味財産	52			
寄付金	53	527,256	528,026	△ 770
拠出金	54	6,805,040	8,005,378	△ 1,200,337
指定正味財産合計	55	7,332,297	8,533,404	△ 1,201,107
(うち特定資産への充当額)	56	(7,332,297)	(8,533,404)	(△ 1,201,107)
2. 一般正味財産	57	14,672,467	14,032,920	639,547
(うち特定資産への充当額)	58	(5,428,114)	(4,839,495)	(588,618)
正味財産合計	59	22,004,764	22,566,324	△ 561,560
負債及び正味財産合計	60	28,750,567	28,588,622	161,945

(注) 千円未満は切り捨て

貸借対照表内訳表
令和5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	特定後援会員一般会計	会費・監事会費 式後事務費特別会計	システム利用 特別会計	会員証券市場活性化 基金特別会計	大塚事務所運営基金 特別会計	株主報酬500c基金 特別会計	地区別事業 特別会計	資格取得事業 組合特別会計	役員・監事 組合特別会計	協賛金証券市場公正化 基金組合特別会計	内閣府引当金	合 計
I	資産の部														
1	流動資産														
2	現金預金	41,294	11,664	-	32,092	-	-	-	-	7,246	66,547	444,051	-	-	602,897
3	未収金	109,941	60,753	-	8,197	-	-	-	-	-	153,790	17,406	-	△ 155,475	194,615
4	前払金	97,543	-	-	3,625	-	-	-	-	-	2,974	-	-	-	104,144
5	貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,501	△ 54,501	-
6	有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,910
7	貯蔵品	-	-	-	1,265	-	-	-	-	-	1,502	-	-	-	2,768
8	流動資産合計	248,780	72,418	-	45,182	-	-	-	-	7,246	224,815	862,368	54,501	△ 209,977	1,305,336
9	固定資産														
10	流動資産														
11	(1) 特定資産														
12	退職給付引当資産	5,623,251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,623,251
13	証券広域センター引当資産	-	-	-	527,256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	527,256
14	システム利用特別会計積立資産	-	-	-	-	2,698	-	-	-	-	-	-	-	-	2,698
15	会員証券市場活性化基金積立資産	-	-	-	-	-	665,537	-	-	-	-	-	-	-	665,537
16	本府事務所運営基金積立資産	-	-	-	-	-	-	8,088,969	-	-	-	-	2,979,690	△ 30,925	8,088,043
17	協会証券市場公正化基金積立資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,979,690
18	什器備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137,268
19	ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	91,528	-	-	-	-	-	-	91,528
20	特定資産合計	5,623,251	-	-	527,256	231,494	665,537	8,088,969	-	-	-	-	2,979,690	△ 30,925	18,085,274
21	その他の固定資産														
22	建物付属設備	298,070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298,070
23	什器備品	54,095	-	-	0	-	-	-	-	-	0	1,800	-	-	55,895
24	ソフトウェア	326,457	-	-	-	-	-	-	-	-	315,994	-	-	-	642,451
25	ソフトウェア仮勘定	132,825	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	132,825
26	長期貸付金	25,929	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,929
27	差入保証金	1,234	-	-	-	-	-	-	-	-	36,241	-	-	-	36,241
28	長期前払費用	162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162
29	投資有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	協会運営基金積立資産	2,181,139	352	-	-	2,471	-	-	-	-	170,789	-	5,702	△ 155,475	2,322,257
31	その他の固定資産合計	3,019,914	-	-	0	-	-	-	-	-	315,994	6,024,048	-	-	2,181,139
32	固定資産合計	8,643,165	-	-	527,256	231,494	665,537	8,088,969	-	-	315,994	6,024,048	2,979,690	△ 30,925	27,445,231
33	資産合計	8,891,945	72,418	-	572,438	231,494	665,537	8,088,969	-	7,246	540,809	6,886,416	3,034,192	△ 240,902	28,750,567
34	負債の部														
35	流動負債														
36	未払金	181,570	352	-	26,847	2,471	-	-	-	-	170,789	-	-	-	352
37	前受金	29,979	-	-	1,416	226	-	-	-	-	1,266	-	-	△ 30,925	1,964
38	預り金	37,230	-	-	388	-	-	-	-	-	177	-	-	-	37,796
39	借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,501	-	-	△ 54,501	-
40	貸付引当金	287,480	-	-	17,834	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298,907
41	リース債務	75,605	-	-	-	24,495	-	-	-	-	13,593	-	-	-	141,070
42	流動負債合計	591,865	352	-	46,486	27,194	-	-	-	-	281,296	-	5,702	△ 240,902	711,995
43	固定負債														
44	長期未払金	-	-	-	-	2,732	-	-	-	-	84,756	-	-	-	87,488
45	退職給付引当金	4,958,215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,958,215
46	役員退職慰労引当金	281,994	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	281,994
47	受入保証金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,952	-	-	18,952
48	リース債務	243,876	-	-	-	54,725	-	-	-	-	151,595	-	-	-	450,196
49	資産除去債務	236,958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	236,958
50	固定負債合計	5,721,045	-	-	-	57,458	-	-	-	-	236,351	18,952	-	-	6,033,807
51	負債合計	6,312,910	352	-	46,486	84,652	-	-	-	-	517,648	18,952	5,702	△ 240,902	6,745,802
52	正味財産の部														
53	指定正味財産														
54	寄付金	-	-	-	527,256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	527,256
55	剰余金	-	-	-	-	128,310	-	6,676,729	-	-	-	-	-	-	6,805,040
56	指定正味財産合計	-	-	-	527,256	128,310	-	6,676,729	-	-	-	-	-	-	7,332,297
57	(うち特定資産への充当額)	-	(-)	(-)	(527,256)	(128,310)	(-)	(6,676,729)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(7,332,297)
58	一般正味財産	2,579,034	72,066	-	△ 1,304	18,531	665,537	1,412,239	-	7,246	23,161	6,867,464	3,028,490	-	14,672,467
59	(うち特定資産への充当額)	(383,040)	(-)	(-)	(-)	(18,531)	(665,537)	(1,412,239)	(-)	(-)	(-)	(-)	(2,979,690)	(30,925)	(5,428,114)
60	正味財産合計	2,579,034	72,066	-	525,951	146,842	665,537	8,088,969	-	7,246	23,161	6,867,464	3,028,490	-	22,004,764
61	負債及び正味財産合計	8,891,945	72,418	-	572,438	231,494	665,537	8,088,969	-	7,246	540,809	6,886,416	3,034,192	△ 240,902	28,750,567

(注) 千円未満は切り捨て

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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			
1. 経常増減の部	2			
(1) 経常収益	3			
① 特定資産運用益	4	(443,022)	(400,673)	(42,349)
特定資産受取利息	5	16,592	24,301	△ 7,708
特定資産受取配当金	6	426,430	376,372	50,058
② 受取入会金等	7	(19,410)	(39,780)	(△ 20,370)
受取入会金	8	19,410	39,780	△ 20,370
③ 受取過怠金	9	(330,000)	(5,000)	(325,000)
受取過怠金	10	330,000	5,000	325,000
④ 受取会費	11	(6,636,129)	(6,607,768)	(28,360)
固定会費	12	1,963,368	1,968,781	△ 5,413
変動会費	13	4,669,495	4,635,016	34,478
地区協会費	14	3,265	3,970	△ 704
⑤ 事業収益	15	(1,889,804)	(1,472,533)	(417,271)
外務員登録事業収益	16	31,554	34,788	△ 3,234
外務員登録事務分担金収益	17	222,241	142,830	79,410
研修事業収益	18	21,593	22,752	△ 1,159
資格試験事業収益	19	1,167,693	848,916	318,776
内部者情報システム利用料収益	20	214,777	215,512	△ 734
反社情報照会システム利用料収益	21	195,730	174,511	21,218
その他の事業収益	22	36,215	33,221	2,993
⑥ 受取助成金等	23	(331,000)	(281,000)	(50,000)
受取民間助成金	24	331,000	281,000	50,000
⑦ 受取拠出金	25	(371,106)	(371,106)	(-)
受取拠出金	26	371,106	371,106	-
⑧ 受取寄付金	27	(31,299)	(24,588)	(6,711)
受取寄付金	28	31,299	24,588	6,711
⑨ 雑収益	29	(234,827)	(152,523)	(82,303)
受取利息	30	8,470	13,312	△ 4,841
受取配当金	31	183,759	96,884	86,874
雑収益	32	42,597	42,327	270
経常収益計	33	10,286,600	9,354,973	931,626
(2) 経常費用	34			
① 事業費	35	(7,274,015)	(6,880,294)	(393,720)
給料手当	36	2,370,645	2,303,668	66,977
臨時雇賃金	37	89,952	76,553	13,398
賞与引当金繰入額	38	209,815	203,179	6,636
退職給付費用	39	254,706	255,861	△ 1,155
福利厚生費	40	404,525	400,439	4,085
会議費	41	41,634	61,762	△ 20,128
旅費交通費	42	77,639	20,506	57,133
通信運搬費	43	85,567	80,669	4,898
減価償却費	44	211,407	219,921	△ 8,513
消耗什器備品費	45	46,063	10,899	35,164
消耗品費	46	2,048	1,196	851
修繕費	47	16,063	16,043	19
印刷製本費	48	83,557	82,224	1,332
光熱水道費	49	7,984	6,887	1,096
賃借料	50	581,708	559,018	22,689
保険料	51	336	243	93
租税公課	52	95,115	77,615	17,500
支払負担金	53	52,344	49,988	2,355
支払寄付金	54	49,132	39,804	9,328
委託費	55	2,582,047	2,402,243	179,804
雑費	56	11,718	11,567	151

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	57	(2,212,855)	(2,187,415)	(25,439)
役員報酬	58	252,132	256,227	△ 4,094
給料手当	59	615,884	638,313	△ 22,429
臨時雇賃金	60	68,555	72,326	△ 3,771
賞与引当金繰入額	61	89,092	94,033	△ 4,941
役員退職慰労引当金繰入額	62	55,738	55,099	638
退職給付費用	63	94,468	103,915	△ 9,446
役員退職慰労金	64	1,181	4,266	△ 3,084
福利厚生費	65	171,222	164,798	6,423
会議費	66	16,048	9,779	6,268
旅費交通費	67	4,920	3,735	1,185
通信運搬費	68	19,877	20,793	△ 916
減価償却費	69	100,141	76,997	23,143
消耗什器備品費	70	12,152	5,066	7,085
消耗品費	71	376	307	69
修繕費	72	7,460	7,891	△ 431
印刷製本費	73	1,245	7,844	△ 6,599
燃料費	74	1,077	1,084	△ 7
光熱水道費	75	2,049	1,734	315
賃借料	76	291,537	303,643	△ 12,106
保険料	77	2,558	2,558	-
租税公課	78	2,010	9,933	△ 7,923
支払負担金	79	152,012	152,458	△ 445
委託費	80	210,483	158,619	51,863
雑費	81	40,629	35,984	4,644
経常費用計	82	9,486,870	9,067,710	419,160
評価損益等調整前当期経常増減額	83	799,729	287,263	512,466
特定資産評価損益等	84	△ 80,331	174,827	△ 255,159
投資有価証券評価損益等	85	△ 79,850	188,217	△ 268,068
評価損益等計	86	△ 160,182	363,045	△ 523,228
当期経常増減額	87	639,547	650,309	△ 10,761
2. 経常外増減の部	88			
(1) 経常外収益	89			
経常外収益計	90	-	-	-
(2) 経常外費用	91			
什器備品除却損	92	-	72	△ 72
経常外費用計	93	-	72	△ 72
当期経常外増減額	94	-	△ 72	72
当期一般正味財産増減額	95	639,547	650,237	△ 10,689
一般正味財産期首残高	96	14,032,920	13,382,683	650,237
一般正味財産期末残高	97	14,672,467	14,032,920	639,547
II 指定正味財産増減の部	98			
(1) 特定資産運用益	99			
特定資産受取利息	100	834	1,038	△ 203
特定資産受取配当金	101	323,756	307,385	16,371
(2) 評価損益等	102			
特定資産評価損益等	103	△ 757	△ 1,620	863
投資有価証券評価損益等	104	△ 829,231	△ 55,131	△ 774,100
(3) 一般正味財産への振替額	105			
一般正味財産への振替額	106	△ 695,710	△ 679,530	△ 16,179
当期指定正味財産増減額	107	△ 1,201,107	△ 427,858	△ 773,249
指定正味財産期首残高	108	8,533,404	8,961,262	△ 427,858
指定正味財産期末残高	109	7,332,297	8,533,404	△ 1,201,107
III 正味財産期末残高	110	22,004,764	22,566,324	△ 561,560

(注) 千円未満は切り捨て

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目		会員一般金計	特別会員一般金計	特定賛助会員一般金計	会費・会費徴収・支戻等金特別金計	システム利用特別金計	会費返付金増減・返金特別金計	地区特別金特別金計	賛助事業費特別金計	協会の一般金計	協会の返付金増減・返金特別金計	内取引増減法	合 計
1 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
1 ① 特定資産運用益	1	(81,473)	(-)	(-)	(847)	(-)	(3,208)	(-)	(-)	(-)	(33,736)	(-)	1
2 特定資産運用受取利息	2	6,964	-	-	847	-	3,208	-	-	-	5,571	-	2
3 特定資産受取配当金	3	74,508	-	-	-	-	-	-	-	-	28,165	-	3
4 ② 受取入会金等	4	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(19,410)	(-)	(-)	4
5 受取入会金	5	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	19,410	-	(-)	5
6 ③ 受取通基金	6	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(330,000)	(-)	6
7 受取通基金	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	330,000	-	7
8 ④ 受取通基金	8	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	8
9 受取通基金	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9
10 ⑤ 受取通基金	10	(5,835,031)	(752,876)	(44,955)	(-)	(-)	(-)	(3,265)	(-)	(-)	(-)	(-)	10
11 受取通基金	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
12 ⑥ 受取通基金	12	1,743,252	210,875	9,240	-	-	-	-	-	-	-	-	12
13 受取通基金	13	4,091,778	542,001	35,715	-	-	-	-	-	-	-	-	13
14 ⑦ 受取通基金	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
15 受取通基金	15	(42,203)	(-)	(-)	(4,493)	(421,619)	(-)	(-)	(1,421,946)	(-)	(-)	(△ 457)	15
16 ⑧ 受取通基金	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16
17 受取通基金	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17
18 ⑨ 受取通基金	18	21,593	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18
19 受取通基金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19
20 ⑩ 受取通基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
21 受取通基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21
22 ⑪ 受取通基金	22	20,610	-	-	4,493	11,111	-	-	-	-	-	-	22
23 受取通基金	23	(84,000)	(-)	(-)	(247,000)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	23
24 ⑫ 受取通基金	24	84,000	-	-	247,000	-	-	-	-	-	-	-	24
25 受取通基金	25	(338,852)	(-)	(-)	(17,033)	(-)	(-)	(-)	(15,220)	(-)	(-)	(-)	25
26 ⑬ 受取通基金	26	338,852	-	-	17,033	-	-	-	-	-	-	-	26
27 受取通基金	27	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	27
28 ⑭ 受取通基金	28	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	28
29 受取通基金	29	(31,630)	(-)	(-)	(5,528)	(50,278)	(-)	(16)	(147)	(191,954)	(-)	(△ 51,272)	29
30 ⑮ 受取通基金	30	275	-	-	-	-	-	-	-	8,195	-	-	30
31 受取通基金	31	-	-	-	-	-	-	-	-	183,759	-	-	31
32 ⑯ 受取通基金	32	31,355	-	-	5,528	50,278	-	16	147	-	-	△ 51,272	32
33 受取通基金	33	6,413,191	752,876	44,955	274,903	471,897	3,208	3,281	1,437,314	211,364	363,736	△ 51,730	33
34 ⑰ 受取通基金	34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34
35 ⑱ 受取通基金	35	(4,832,173)	(26,167)	(-)	(630,676)	(671,221)	(-)	(3,902)	(1,113,809)	(-)	(-)	(△ 35,330)	35
36 受取通基金	36	2,034,056	-	-	187,590	-	-	-	148,999	-	-	-	36
37 ⑲ 受取通基金	37	60,794	-	-	9,956	-	-	-	19,201	-	-	-	37
38 受取通基金	38	178,388	-	-	17,834	-	-	-	13,593	-	-	-	38
39 ⑳ 受取通基金	39	215,443	-	-	22,155	-	-	-	17,106	-	-	-	39
40 受取通基金	40	346,685	-	-	31,640	-	-	-	26,199	-	-	-	40
41 ㉑ 受取通基金	41	37,894	-	-	3,513	-	-	65	160	-	-	-	41
42 ㉒ 受取通基金	42	64,672	3,936	-	8,957	-	-	64	8	-	-	-	42
43 ㉓ 受取通基金	43	46,036	1,351	-	20,645	9,018	-	79	8,434	-	-	-	43
44 ㉔ 受取通基金	44	19,530	612	-	123	124,902	-	-	66,239	-	-	-	44
45 ㉕ 受取通基金	45	36,981	-	-	1,063	5,219	-	-	2,799	-	-	-	45
46 ㉖ 受取通基金	46	1,825	27	-	126	-	-	-	69	-	-	-	46
47 ㉗ 受取通基金	47	13,909	-	-	1,267	-	-	-	795	-	-	-	47
48 ㉘ 受取通基金	48	8,711	-	-	58,908	-	-	45	15,891	-	-	-	48
49 ㉙ 受取通基金	49	7,424	-	-	295	-	-	-	263	-	-	-	49
50 ㉚ 受取通基金	50	499,909	5,067	-	38,852	5,732	-	1,000	50,500	-	-	△ 19,354	50
51 ㉛ 受取通基金	51	193	-	-	142	-	-	-	-	-	-	-	51
52 ㉜ 受取通基金	52	1,021	20	-	90	278	-	-	109,680	-	-	△ 15,976	52
53 ㉝ 受取通基金	53	46,022	-	-	6,322	-	-	-	-	-	-	-	53
54 ㉞ 受取通基金	54	17,739	-	-	-	-	-	31,393	-	-	-	-	54
55 ㉟ 受取通基金	55	1,183,530	15,152	-	220,884	526,070	-	-	633,779	-	-	-	55
56 ㊱ 受取通基金	56	11,310	-	-	304	-	-	17	86	-	-	-	56

(単位：千円)

(単位：千円)

科 目	会 員 一 般 会 計	特 別 会 員 一 般 会 計	特 定 会 員 一 般 会 計	金 庫・現 金 形 式 等 特 別 会 計	シ ュ ー ツ 会 計 特 別 会 計	会 員 会 計 特 別 会 計	本 部 特 別 会 計 特 別 会 計	地 区 特 別 会 計 特 別 会 計	資 産 特 別 会 計 特 別 会 計	債 務 特 別 会 計 特 別 会 計	内 債 引 用 特 別 会 計	合 計
② 管理費	57 (2,229,255)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(△ 16,400)	(2,212,855)
役員報酬	58 252,132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	252,132
給料手当	59 615,884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	615,884
臨時雇賃金	60 68,555	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,555
賞与引当金繰入額	61 89,092	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89,092
役員退職慰労引当金繰入額	62 55,738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,738
退職給付費用	63 94,468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94,468
役員退職慰労金	64 1,181	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,181
福利厚生費	65 171,222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171,222
会費	66 16,048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,048
旅費交通費	67 4,920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,920
通信運搬費	68 19,884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 7	19,877
減価償却費	69 100,141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,141
消耗什器備品費	70 12,152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,152
消耗品費	71 376	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	376
修繕費	72 7,460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,460
印刷製本費	73 1,245	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,245
燃料費	74 1,077	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,077
光熱水道費	75 2,049	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,049
賃借料	76 307,479	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 15,942	291,537
保険料	77 2,558	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,558
租税公課	78 2,010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,010
委託負担金	79 152,012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152,012
委託費	80 210,483	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210,483
雑費	81 41,079	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,629
経常費用計	82 7,061,429	26,167	-	△ 355,773	671,221	3,208	330,300	△ 94	323,505	211,364	△ 51,730	9,486,870
特別損益等調整前当期経常増減額	83 △ 648,237	736,708	44,955	△ 355,773	△ 199,323	△ 3,259	-	-	-	-	-	799,729
特定資産評価損益等	84 △ 77,072	-	-	-	-	△ 3,259	-	-	-	-	-	△ 80,331
特定負債評価損益等	85 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 79,850
評価損益等計	86 △ 77,072	-	-	-	-	△ 3,259	-	-	-	-	-	△ 160,182
当期経常増減額	87 △ 725,309	736,708	44,955	△ 355,773	△ 199,323	△ 51	330,300	△ 94	323,505	158,567	-	639,547
2. 経常外増減の部	88											
(1) 経常外収益	89											
経常外収益計	90											
(2) 経常外費用	91											
什器備品除却損	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
経常外費用計	93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期経常外増減額	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計振替前当期一般正味財産増減額	95 △ 725,309	736,708	44,955	△ 355,773	△ 199,323	△ 51	330,300	△ 94	323,505	158,567	-	639,547
他会計振替額	96 905,168	△ 723,246	△ 44,955	355,291	120,000	△ 162,959	34,384	-	△ 183,084	△ 104,329	-	96
当期一般正味財産増減額	97 179,858	3,462	-	△ 482	△ 79,323	△ 163,010	364,685	△ 94	△ 620	140,421	-	639,547
一般正味財産期首残高	98 2,399,176	68,603	-	△ 822	97,855	828,548	1,047,554	94	7,867	6,813,225	-	14,032,920
一般正味財産期末残高	99 2,579,034	72,066	-	△ 1,304	18,531	665,537	1,412,239	-	7,246	6,867,464	-	14,672,467
指定正味財産増減の部	100											
(1) 特定資産運用利益	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特定資産受取利息	102	-	-	834	-	-	-	-	-	-	-	834
特定資産受取配当金	103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計振替額	104 338,852	-	-	17,033	-	-	△ 371,106	-	-	-	-	323,756
(3) 評価損益等	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特定資産評価損益等	106	-	-	△ 757	-	-	-	-	-	-	-	△ 757
投資有価証券評価損益等	107	-	-	-	-	-	△ 829,231	-	-	-	-	△ 829,231
一般正味財産への振替額	108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期指定正味財産増減額	109 △ 338,852	-	-	△ 17,881	-	-	△ 323,756	-	△ 15,220	-	-	△ 695,710
指定正味財産期首残高	110 1,201,107	-	-	△ 770	-	-	△ 1,200,337	-	-	-	-	△ 1,201,107
指定正味財産期末残高	111 8,533,404	-	-	528,026	128,310	-	7,877,067	-	-	-	-	8,533,404
正味財産期末残高	112 22,004,764	-	-	527,256	128,310	-	6,676,729	-	-	-	-	22,004,764
正味財産増減残高	113 2,579,034	72,066	-	525,951	146,842	665,537	8,088,969	7,246	23,161	6,867,464	-	22,004,764

(注) 千円未満は切り捨て

キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5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	(433,989)	(394,014)	(39,975)
特定資産受取利息収入	4	18,009	26,087	△ 8,078
特定資産受取配当金収入	5	415,980	367,927	48,053
② 入会金収入	6	(19,410)	(40,780)	(△ 21,370)
③ 過怠金収入	7	(330,000)	(5,000)	(325,000)
④ 会費収入	8	(6,636,123)	(6,607,768)	(28,355)
固定会費	9	1,963,363	1,968,781	△ 5,417
変動会費	10	4,669,493	4,635,016	34,477
地区協会費	11	3,265	3,970	△ 704
⑤ 事業収入	12	(1,835,383)	(1,474,994)	(360,389)
外務員登録事業収入	13	31,260	35,104	△ 3,844
外務員登録事務分担金収入	14	217,974	141,918	76,055
研修事業収入	15	21,593	22,752	△ 1,159
資格試験事業収入	16	1,119,182	853,233	265,949
内部者情報システム利用料収入	17	214,534	215,197	△ 663
反社情報照会システム利用料収入	18	195,717	173,832	21,884
その他の事業収入	19	35,122	32,955	2,166
⑥ 助成金収入	20	(331,000)	(281,000)	(50,000)
⑦ 拠出金収入	21	(31,299)	(24,588)	(6,711)
⑧ 雑収入	22	(234,447)	(166,574)	(67,872)
受取利息収入	23	9,118	15,641	△ 6,523
受取配当金収入	24	177,860	92,167	85,693
雑収入	25	47,469	58,765	△ 11,296
⑨ 資産負債の増減	26	(5,035)	(1,295)	(3,740)
事業活動収入計	27	9,856,690	8,996,015	860,674
2 事業活動支出	28			
① 事業費支出	29	(6,899,287)	(6,623,422)	(275,864)
給料手当支出	30	2,573,896	2,508,541	65,355
臨時雇賃金支出	31	90,249	76,292	13,956
退職給付支出	32	90,213	188,210	△ 97,997
福利厚生費支出	33	400,353	400,464	△ 110
会議費支出	34	41,814	61,972	△ 20,158
旅費交通費支出	35	77,639	20,506	57,133
通信運搬費支出	36	85,261	80,805	4,455
消耗什器備品費支出	37	43,705	10,619	33,086
消耗品費支出	38	2,041	1,210	831
修繕費支出	39	16,061	16,043	18
印刷製本費支出	40	84,801	85,398	△ 597
光熱水道費支出	41	7,984	6,887	1,096
賃借料支出	42	576,607	557,034	19,572
保険料支出	43	336	243	93
租税公課支出	44	86,836	87,373	△ 536
負担金支出	45	52,953	49,357	3,595
寄付金支出	46	49,132	39,804	9,328
委託費支出	47	2,608,706	2,422,137	186,568
雑支出	48	10,691	10,519	172
② 管理費支出	49	(2,056,176)	(2,065,683)	(△ 9,507)
役員報酬支出	50	273,866	274,850	△ 983
給料手当支出	51	688,943	711,879	△ 22,935
臨時雇賃金支出	52	68,788	72,324	△ 3,536
退職給付支出	53	68,136	123,956	△ 55,819
福利厚生費支出	54	167,173	165,640	1,532
会議費支出	55	16,048	9,779	6,268
旅費交通費支出	56	4,824	3,735	1,088
通信運搬費支出	57	20,230	21,006	△ 776
消耗什器備品費支出	58	14,510	5,347	9,163
消耗品費支出	59	383	294	89
修繕費支出	60	7,462	7,891	△ 429
印刷製本費支出	61	1,183	7,873	△ 6,689
燃料費支出	62	1,085	1,039	46
光熱水道費支出	63	2,049	1,734	315
賃借料支出	64	292,713	303,618	△ 10,904
保険料支出	65	2,558	2,558	0
租税公課支出	66	9,179	4,713	4,465
負担金支出	67	152,012	152,458	△ 445
委託費支出	68	225,044	160,078	64,965
雑支出	69	39,979	34,902	5,076
事業活動支出計	70	8,955,463	8,689,106	266,357
事業活動によるキャッシュ・フロー	71	901,226	306,909	594,317

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	72			
1 投資活動収入	73			
① 特定資産取崩収入	74	(288,997)	(792,410)	(△ 503,413)
退職給付引当資産取崩収入	75	120,668	262,157	△ 141,489
システム利用特別会計積立資産取崩収入	76	57	1,784	△ 1,727
会員証券市場活性化基金積立資産取崩収入	77	159,909	169,820	△ 9,910
本部事務所運営基金積立資産取崩収入	78	8,267	44,447	△ 36,179
株主優待SDGs基金積立資産取崩収入	79	94	-	94
協会員証券市場公正化基金積立資産取崩収入	80	-	314,200	△ 314,200
② その他固定資産取崩収入	81	(2,231)	(12,051)	(△ 9,820)
貸付金返済収入	82	2,231	12,051	△ 9,820
③ 投資有価証券売却等収入	83	(402,118)	(609,947)	(△ 207,828)
投資有価証券売却等収入	84	402,118	609,947	△ 207,828
④ 敷金・保証金収入	85	(710)	(465)	(245)
敷金・保証金戻入収入	86	710	465	245
投資活動収入計	87	694,058	1,414,874	△ 720,816
2 投資活動支出	88			
① 特定資産取得支出	89	(938,290)	(370,520)	(567,769)
退職給付引当資産取得支出	90	650,182	370,426	279,756
株主優待SDGs基金積立資産取得支出	91	-	94	△ 94
協会員証券市場公正化基金積立資産取得支出	92	288,107	-	288,107
② 固定資産取得支出	93	(362,627)	(586,886)	(△ 224,259)
有形固定資産取得支出	94	12,313	4,385	7,927
無形固定資産取得支出	95	170,351	69,204	101,147
協会運営安定積立資産取得支出	96	179,962	513,296	△ 333,334
③ 投資有価証券取得支出	97	(501,788)	(411,810)	(89,977)
投資有価証券取得支出	98	501,788	411,810	89,977
④ 敷金・保証金支出	99	(975)	(419)	(556)
保証金支出	100	715	419	296
長期前払費用支出	101	260	-	260
投資活動支出計	102	1,803,680	1,369,636	434,043
投資活動によるキャッシュ・フロー	103	△ 1,109,622	45,237	△ 1,154,860
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー	104			
1 財務活動収入	105			
財務活動収入計	106	-	-	-
2 財務活動支出	107			
① リース債務の返済による支出	108	(141,516)	(150,748)	(△ 9,232)
リース債務の返済による支出	109	137,723	148,690	△ 10,966
利息の支払額	110	3,793	2,058	1,734
財務活動支出計	111	141,516	150,748	△ 9,232
財務活動によるキャッシュ・フロー	112	△ 141,516	△ 150,748	9,232
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	113	△ 349,912	201,398	△ 551,311
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	114	952,810	751,412	201,398
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	115	602,897	952,810	△ 349,912

(注) 1 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	602,897千円	952,810千円
有価証券勘定のうちMMF	-	-
現金及び現金同等物の期末残高	602,897千円	952,810千円
2 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原則として、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

役員の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) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(6) 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. 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	5,171,439	650,182	198,371	5,623,251
証券広報センター引継資産	528,026	—	770	527,256
システム利用特別会計積立資産	2,755	—	57	2,698
会員証券市場活性化基金積立資産	828,469	—	162,932	665,537
本部事務所運営基金積立資産	8,893,695	—	835,652	8,058,043
株主優待 SDGs 基金積立資産	94	—	94	—
協会員証券市場公正化基金積立資産	2,716,988	262,702	—	2,979,690
什 器 備 品	147,471	32,635	42,839	137,268
ソフトウェア	168,047	5,544	82,063	91,528
合 計	18,456,989	951,065	1,322,779	18,085,274

4. 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	5,623,251	(—)	(383,040)	(5,240,210)
証券広報センター引継資産	527,256	(527,256)	(—)	(—)
システム利用特別会計積 立資産	2,698	(—)	(—)	(2,698)
会員証券市場活性化基金 積立資産	665,537	(—)	(665,537)	(—)
本部事務所運営基金積立 資産	8,058,043	(6,676,729)	(1,381,313)	(—)
協会員証券市場公正化基 金積立資産	2,979,690	(—)	(2,979,690)	(—)
什 器 備 品	137,268	(50,721)	(7,325)	(79,221)
ソフトウェア	91,528	(77,589)	(11,206)	(2,732)
合 計	18,085,274	(7,332,297)	(5,428,114)	(5,324,862)

5. 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	394,910	96,839	298,070
什器備品	648,228	455,064	193,163
ソフトウェア	1,292,963	558,982	733,980
合 計	2,336,101	1,110,887	1,225,214

6. 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						
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	—	24,000	24,000	—	—
証券関係法令等の専門家育成推進事業	公益財団法人資本市場振興財団	—	5,000	5,000	—	—
投資詐欺被害防止事業	公益財団法人資本市場振興財団	—	9,000	9,000	—	—
証券知識普及啓発活動 学校向け事業	公益財団法人資本市場振興財団	—	148,000	148,000	—	—
証券知識普及啓発活動 一般向け事業	公益財団法人資本市場振興財団	—	89,000	89,000	—	—
SDGs 推進事業	公益財団法人資本市場振興財団	—	5,000	5,000	—	—
取引所外取引報告・公表システムのリプレイス事業	公益財団法人資本市場振興財団	—	50,000	50,000	—	—
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		—	331,000	331,000	—	

7. 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	324,604
事業費計上による振替額等	371,106
合 計	695,710

8. その他

(金融商品関係)

1. 金融商品に対する取組方針

本協会は、協会資産の有効活用を図り、会員の会費負担の軽減に資することを目的とし、上場不動産投資信託（REIT）、上場投資信託（ETF）及び債券による資産運用を行っている。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は上場不動産投資信託（REIT）、上場投資信託（ETF）及び債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品に関するリスク管理体制

① 運用基本方針・運用計画に基づく取引

金融商品の取引は、本協会が定めた運用基本方針、運用計画に基づき行う。

② 信用リスクの管理

発行体の状況を定期的に把握し、必要に応じて常勤役員会に報告を行う。

③ 市場リスクの管理

時価を定期的に把握し、常勤役員会に報告を行う。

(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及び確定拠出制度を採用している。

2. 確定給付制度

(1) 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	4,722,502
勤務費用	288,418
利息費用	6,125
数理計算上の差異の発生額	55,406
退職給付の支払額	△119,741
退職給付債務の期末残高	4,952,711

(2) 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	4,952,711
未積立退職給付債務	4,952,711
未認識数理計算上の差異	△4,281
過去勤務費用の未償却額	9,786
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	4,958,215

退職給付引当金	4,958,215
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	4,958,215

(3) 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	288,418
利息費用	6,125
数理計算上の差異の費用処理額	26,238
過去勤務費用の当期の費用処理額	△4,349
退職給付費用	316,432

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.13%

3. 確定拠出制度

本協会の確定拠出制度への要拠出額は、35,179 千円である。

(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	6,606
1 年 超	1,281
合 計	7,887

(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付属設備について不動産賃借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

使用見込期間は取得から 49～50 年と見積もり、割引率は 0.429～0.993%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	234,773
時の経過による調整額	2,185
期末残高	236,958

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3. 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	297,212	298,907	297,212	—	298,907
役員退職慰 労引当金	230,456	55,738	4,200	—	281,994

退職給付引当金については、財務諸表に対する注記の8. に記載している。

財 産 目 録

令和5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26口	運転資金として	3 602, 897
未収金	協会員 他	資格試験受験料等	4 194, 615
前払金	太陽生命保険 他	借室料、通勤手当等	5 104, 144
有価証券（協会員一般基金統合特別会計分）	第189回日本高速道路保有・債務返済機構債券他2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	6 400, 910
貯蔵品	ときわ総合サービス 他	外務員必携等の販売用書籍	7 2, 768
流動資産合計			8 1, 305, 336
2. 固定資産			9
(1) 特定資産			10
退職給付引当資産（会員一般会計分）			11 5, 623, 251
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	12 667, 501
有価証券	第329回利付国債他10銘柄 ダイワ上場投信－日経225他7銘柄	退職給付引当資産の運用のため	13 4, 955, 749
証券広報センター引継資産			14 527, 256
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	15 394, 010
有価証券	第333回利付国債 他2銘柄	資産運用のため	16 133, 245
システム利用特別会計積立資産			17 2, 698
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	運転資金として	18 2, 698
会員証券市場活性化基金積立資産			19 665, 537
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	20 363, 708
未収金	第333回利付国債 他2銘柄	債券利息等	21 149
有価証券	第333回利付国債 他2銘柄	資産運用として	22 301, 680
本部事務所運営基金積立資産			23 8, 058, 043
普通預金	みずほ銀行兜町証券営業部	本部事務所賃料増額分拠出のための資金	24 267, 079
未収金	日本ビルファンド投資法人 他2銘柄	受取配当金	25 44, 587
有価証券	日本ビルファンド投資法人 他9銘柄	資産運用として	26 7, 746, 377
協会員証券市場公正化基金積立資産			27 2, 979, 690
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	28 641, 594
未収金	第333回利付国債 他8銘柄	債券利息等	29 9, 955
有価証券	第333回利付国債 他6銘柄 ダイワ上場投信－日経225他2銘柄	過去の過怠金の積立資産であり、運用益を会員一般会計へ繰入れ	30 2, 328, 139
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	31 137, 268
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ソフトウェア等	32 91, 528
特定資産合計			33 18, 085, 274

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				34	
建物付属設備	東京都中央区日本橋 他	パーテーション、自動扉等		35	298,070
什器備品	東京都中央区日本橋 他	会議室テーブル等		36	55,895
ソフトウェア	東京都中央区日本橋 他	認証基盤システム再構築に係るソフトウェア等		37	642,451
ソフトウェア仮勘定	東京都中央区日本橋 他	取引所外取引システム等に係るソフトウェア等		38	132,825
長期貸付金	職員	職員住宅貸付等		39	36,241
差入保証金	太陽生命保険 他	事務所賃借に係る差入保証金等		40	717,158
長期前払費用		職員社宅礼金等		41	162
投資有価証券				42	5,296,012
	㈱証券保管振替機構株式	政策保有目的として		43	1,140,031
	東京証券信用組合出資証券	政策保有目的として		44	14,000
	第334回利付国債 他8銘柄 ダイワ上場投信－日経225他7銘柄	資産運用として		45	4,141,660
	ゴルフ会員権	資産運用として		46	320
協会運営安定積立資産				47	2,181,139
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		48	2,181,139
その他固定資産合計				49	9,359,956
固定資産合計				50	27,445,231
資 産 合 計				51	28,750,567
II 負債の部				52	
1. 流動負債				53	
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		54	232,257
前受金	会員	2023年度コンプライアンスWANに係る費用等		55	1,964
預り金	職員他	3月分給与に係る所得税等の預り金		56	37,796
賞与引当金		賞与支払いに備えるため		57	298,907
リース債務	芙蓉総合リース㈱ 他	認証基盤、資格管理システム等のリース物件に係るリース債務		58	141,070
流動負債合計				59	711,995
2. 固定負債				60	
長期末払金	NTT・TCリース㈱ 他	資格管理システム等		61	87,488
退職給付引当金		職員の退職金支払いに備えるため		62	4,958,215
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		63	281,994
受入保証金	投資者保護基金	12階事務所賃借に係る受入保証金		64	18,952
リース債務	芙蓉総合リース㈱ 他	認証基盤、資格管理システム等のリース物件に係るリース債務		65	450,196
資産除去債務	太陽生命保険	不動産賃借契約により本協会が負う所有建物附属設備に係る原状回復義務		66	236,958
固定負債合計				67	6,033,807
負 債 合 計				68	6,745,802
正 味 財 産				69	22,004,764

(注) 千円未満は切り捨て

財産目録に対する注記

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。

令和5年6月

日本証券業協会

常任理事・会長	森	田	敏	夫
会員理事・副会長 証券戦略会議議長	永	井	浩	二
公益理事・副会長 自主規制会議議長	江	川	雅	子
会員理事・副会長 総務委員会委員長	日	比	野	隆
公益理事 行動規範委員会委員長	高	木	祥	吉
公益理事	神	田	秀	樹
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	石	井		登
特別会員理事	加	藤	勝	彦
常任理事・副会長	森	本		学
常任理事・副会長・専務理事	岳	野	万	里
			夫	