

平成元年度政府関係機関決算書

(第 120 回 国会 提出)

目 次

平成元年度政府関係機関決算書

	頁
国民金融公庫	1
住宅金融公庫	13
農林漁業金融公庫	29
中小企業金融公庫	43
北海道東北開発公庫	55
公営企業金融公庫	65
中小企業信用保険公庫	75
環境衛生金融公庫	91
沖縄振興開発金融公庫	99
日本開発銀行	113
日本輸出入銀行	127
(参考)	
コード番号について	161

平成元年度国民金融公庫決算書

平成元年度 2010 国民金融公庫決算報告書

収入支出決算

平成元年度における
 収入済額は 375,393,504,982 円
 であって
 支出済額は 341,388,335,593 円
 である。
 したがって、収入が支出を超過すること 34,005,169,389 円
 である。
 また、国民金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。
 次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収入

収入 予算 額			収入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
358,396,299,000	9,340,979,000 228,881,000	367,508,397,000	375,393,504,982	7,885,107,982

2 支出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額 (円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)					
361,241,096,000	1,518,741,000 18,306,767,000	344,453,070,000	0	0	344,453,070,000	341,388,335,593	3,064,734,407

〔収入支出決算額〕

1 収 入

款・項・目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事業益金				
0101-00 事業益金				
0101-01 貸付金利息	321,124,298,000	328,550,137,455	7,425,839,455	貸付金利息の収入が予定より多かつたため
0200-00 雑収入	46,384,099,000	46,843,367,527	459,268,527	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	38,741,952,000	38,130,951,100	611,000,900	中小企業経営改善資金融資補給金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0202-00 運用収入				
0202-01 運用収入	2,689,800,000	3,855,186,976	1,165,386,976	余裕金の運用による預け金利息の収入が多かつたこと等のため
0203-00 雑収入	4,952,347,000	4,857,229,451	95,117,549	
0203-02 労働保険料被保険者負担金	183,630,000	187,468,347	3,838,347	
0203-03 受託手数料	4,428,830,000	4,353,899,066	74,930,934	環境衛生金融公庫等からの受託手数料が少なかったため
0203-01 雑収入	339,887,000	315,862,038	24,024,962	不用物品売払代等の収入が少なかったこと等のため
収 入 合 計	367,508,397,000	375,393,504,982	7,885,107,982	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費増額 (円)	流用等増減額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	343,623,070,000	0	0	0	343,623,070,000	341,388,335,593	2,234,734,407	不用額を生じたのは、委託金融機関等手数料等の支払いが少なかったことにより、業務委託費を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	131,457,000	0	0	1,401,000	132,858,000	132,857,448	552	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 1,401,000 円流用
1-02 職員基本給	21,473,943,000	0	0	241,979,000	21,715,922,000	21,715,891,650	30,350	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 241,979,000 円流用
1-03 職員諸手当	10,445,252,000	0	0	221,472,000	10,666,724,000	10,666,701,220	22,780	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)諸支出金から 93,790,000 円 (目)業務諸費から 127,682,000 円 計 221,472,000 円流用
1-04 超過勤務手当	2,237,623,000	0	0	0	2,237,623,000	2,217,264,999	20,358,001	
1-05 退職手当	1,770,497,000	0	0	243,380,000	1,527,117,000	1,232,115,100	295,001,900	
5-06 諸支出金	4,022,685,000	0	0	93,790,000	3,928,895,000	3,910,379,142	18,515,858	
2-07 旅費	1,204,335,000	0	0	0	1,204,335,000	1,204,260,077	74,923	
3-08 業務諸費	11,558,401,000	0	0	127,682,000	11,430,719,000	11,430,682,539	36,461	
9-09 交際費	1,178,000	0	0	0	1,178,000	1,178,000	0	
9-10 債権保全費	183,900,000	0	0	0	183,900,000	162,000,443	21,899,557	
3-11 税金	504,005,000	0	0	0	504,005,000	458,818,188	45,186,812	
5-12 業務委託費	8,631,899,000	0	0	0	8,631,899,000	6,805,268,577	1,826,630,423	
9-13 支払利息	281,457,795,000	0	0	0	281,457,795,000	281,450,844,936	6,950,064	
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	0	100,000	73,274	26,726	
09 予備費 (9-...)	830,000,000	0	0	0	830,000,000	0	830,000,000	
支出合計	344,453,070,000	0	0	0	344,453,070,000	341,388,335,593	3,064,734,407	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	385,643,330,799	経 常 収 益	385,835,109,383
借 入 金 利 息	304,147,360,248	貸 付 金 利 息	331,397,287,954
受 託 金 支 払 利 息	48,972,038	普 通 貸 付 利 息	320,810,895,859
業 務 委 託 費	6,603,342,572	恩 給 担 保 貸 付 利 息	4,225,724,902
委 託 金 融 機 関 等 手 数 料	6,530,187,177	記 名 国 債 担 保 貸 付 利 息	61,470,915
調 査 委 託 費	73,155,395	進 学 資 金 貸 付 利 息	6,255,861,663
事 務 費	53,264,411,280	保 証 履 行 口 利 息	43,334,615
俸 給 及 諸 給 与	35,964,830,417	受 託 手 数 料	4,365,145,213
諸 支 出 金	3,910,379,142	一 般 会 計 よ り 受 入	38,130,951,100
旅 費	1,204,260,077	預 け 金 利 息	3,727,498,705
業 務 諸 費	11,430,682,539	有 価 証 券 益	127,688,271
交 際 費	1,178,000	有 価 証 券 利 息	127,670,931
債 権 保 全 費	162,000,443	有 価 証 券 益	17,340
税 金	591,007,388	雑 収 入	503,330,445
賠 償 償 還 及 払 戻 金	73,274	受 入 雑 利 息	66,105,350
償 却 費	10,320,614,284	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	187,468,347
貸 付 金 償 却	9,003,990,294	償 却 債 権 取 立 益	32,227,347
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,316,623,990	雑 益	217,529,401
貸 倒 引 当 金 繰 入	11,149,429,067	貸 倒 引 当 金 戻 入	7,583,207,695
雑 損	109,201,310		
特 別 損 失			

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
固 定 資 産 除 却 損	191,778,584		
当 期 利 益 金	0		
合 計	385,835,109,383	合 計	385,835,109,383

- (注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	6,306,591,407,953	借 入 金	6,331,680,000,000
普 通 貸 付	6,051,921,804,610	資 金 運 用 部 借 入 金	5,427,280,000,000
恩 給 担 保 貸 付	87,894,702,919	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	660,500,000,000
記 名 国 債 担 保 貸 付	1,005,361,318	一 般 会 計 借 入 金	243,900,000,000
進 学 資 金 貸 付	157,852,261,402	受 託 金	1,378,127,931
保 証 履 行 口	7,917,277,704	貸 付 受 入 金	40,928,000,000
現 金 預 け 金	88,814,459,590	未 払 金	132,189,200
現 金	34,382,565	未 払 費 用	35,288,115,713
預 け 金	88,780,077,025	未 払 借 入 金 利 息	33,951,894,717
有 価 証 券	2,402,568,170	未 払 受 託 金 支 払 利 息	9,423,861
国 債	2,268,665,100	未 払 委 託 手 数 料	1,326,797,135
電 信 電 話 債 券	133,903,070	雑 勘 定	
代 理 店 勘 定	3,794,445,490	仮 受 金	2,182,838,306
普 通 口	1,395,720,608	貸 倒 引 当 金	11,149,429,067
進 学 口	2,398,724,882	保 証 債 務	248,355,744,507
未 収 収 益	20,523,814,389	(負 債 合 計)	6,671,094,444,724
未 収 貸 付 金 利 息	19,581,129,567	資 本 金	
未 収 受 託 手 数 料	942,684,822	一 般 会 計 出 資 金	37,300,000,000
雑 勘 定		(資 本 合 計)	37,300,000,000
仮 払 金	1,887,647,902		
固 定 資 産			

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
20業 務 用 固 定 資 産	36,024,356,723		
保 証 債 務 見 返	248,355,744,507		
資 産 合 計	6,708,394,444,724	負 債 ・ 資 本 合 計	6,708,394,444,724

- (注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和26年政令第162号)第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
 3 固定資産の減価償却累計額 12,063,703,821 円

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)		
(資産の部)		未収環衛受託手数料	941,318,012		
貸付金	2,148,092口	6,306,591,407,953	未収労災受託手数料	263,680	
普通貸付	1,660,750口	6,051,921,804,610	未収厚年等受託手数料	1,103,130	
恩給担保貸付	203,537口	87,894,702,919	雑勘定		
記名国債担保貸付	3,479口	1,005,361,318	仮払金	1,887,647,902	
進学資金貸付	269,282口	157,852,261,402	固定資産		
保証履行口	11,044口	7,917,277,704	業務用固定資産	36,024,356,723	
現金預け金		88,814,459,590	土地	635筆 273,988㎡	7,638,956,293
現金		34,382,565	建物	619棟 延247,992㎡	23,101,263,527
預け金		88,780,077,025	機械器具備品	自動車 交換機 金庫 その他 63両 164台 13台 6,889点	1,614,393,374
郵便振替 東京貯金事務センター外 27センター		181,357,988	借地権	5口	25,048,374
銀行預け金 日本銀行本店外 614店		88,598,719,037	敷金	1,008口	2,817,562,031
有価証券		2,402,568,170	固定資産仮払金		827,133,124
国債 利付国庫債券(10年)及び割引短期国債 8口 額面 2,322,000,000円		2,268,665,100	保証債務見返		248,355,744,507
電信電話債券 935口 額面 135,060,000円		133,903,070	資産合計		6,708,394,444,724
代理店勘定		3,794,445,490	(負債の部)		
代理店勘定普通口 北海道銀行本店外 908店		1,395,720,608	借入金	65口	6,331,680,000,000
代理店勘定代理店進学一般口 第一勧業銀行本店外 275店		2,289,739,882	資金運用部借入金	23口	5,427,280,000,000
代理店勘定進学郵貯口 郵政省		108,985,000	簡易生命保険及郵便年金借入金	20口	660,500,000,000
未収収益		20,523,814,389	一般会計借入金	22口	243,900,000,000
未収貸付金利息		19,581,129,567	受託金		1,378,127,931
未収受託手数料		942,684,822	環衛受託金		1,377,785,809

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
労 災 受 託 金	259,015	未払代理店進学一般貸付手数料	114,222,928
厚 年 等 受 託 金	83,107	未 払 郵 貯 貸 付 手 数 料	262,507
貸 付 受 入 金	40,928,000,000	未払環衛貸付再委託手数料	167,893
未 払 金	132,189,200	未 払 回 収 手 数 料	11,624,614
未 払 費 用	35,288,115,713	雑 勘 定	
未 払 借 入 金 利 息	33,951,894,717	仮 受 金	2,182,838,306
未払資金運用部借入金利息	28,413,623,494	仮 受 金	1,757,733,502
未払簡易生命保険及郵便年金借入金利息	5,538,271,223	貸 付 内 入 金	425,104,804
未 払 受 託 金 支 払 利 息		貸 倒 引 当 金	11,149,429,067
未 払 環 衛 受 託 金 支 払 利 息	9,423,861	保 証 債 務	248,355,744,507
未 払 委 託 手 数 料	1,326,797,135	負 債 合 計	6,671,094,444,724
未 払 普 通 貸 付 手 数 料	1,199,547,903	正 味 財 産	37,300,000,000
未 払 恩 給 担 保 貸 付 手 数 料	971,290		

平成元年度住宅金融公庫決算書

平成元年度 2020 住宅金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 2,789,170,399,815 円

であって

支出済額は 2,217,316,875,849 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 571,853,523,966 円

である。

また、住宅金融公庫の損益計算上における利益金は 517,548,265,657 円

であって、これは

住宅資金融通事業に係る利益金 516,360,000,000 円

と住宅融資保険特別勘定の利益金 1,188,265,657 円

との合計額である。

上記の住宅資金融通事業に係る利益金は、住宅金融公庫法(昭和25年法律第156号)附則第14項の規定により、特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金であるので、同法附則第15項の規定により特別損失を減額して整理することとし、住宅融資保険特別勘定の利益金は、同法第26条の2第3項の規定により同勘定の積立金として積み立てることとして、決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (ーは減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
2,172,086,135,000	602,555,868,000 4,603,201,000	2,770,038,802,000	2,789,170,399,815	19,131,597,815

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額 (円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)					
2,273,147,417,000	282,583,000 51,289,269,000	2,222,140,731,000	0	0	2,222,140,731,000	2,217,316,875,849	4,823,855,151

〔 収 入 支 出 決 算 額 〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (ーは減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金				
0101-01 貸 付 金 利 息	1,786,380,228,000	1,806,552,363,239	20,172,135,239	貸付金の残高が予定より多かったこと等のため
0200-00 住 宅 融 資 保 険 料 収 入				
0201-00 住 宅 融 資 保 険 料 収 入				
0201-01 住 宅 融 資 保 険 料 収 入	1,260,128,000	974,570,246	285,557,754	保険関係の成立した貸付けが少なかったため
0300-00 雑 収 入	982,398,446,000	981,643,466,330	754,979,670	

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増減理由
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	953,255,000,000	953,255,000,000	0	
0304-00 貸付手数料収入				
0304-01 貸付手数料収入	22,769,019,000	20,300,864,000	2,468,155,000	貸付契約件数が少なかったこと等のため
0302-00 運用収入				
0302-01 運用収入	2,515,958,000	3,910,288,652	1,394,330,652	余裕金の運用による有価証券益等の収入が多かったため
0303-00 雑収入	3,858,469,000	4,177,313,678	318,844,678	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	28,561,000	26,673,991	1,887,009	
0303-01 雑収入	3,829,908,000	4,150,639,687	320,731,687	住宅融資保険金の回収が多かったこと等のため
収入合計	2,770,038,802,000	2,789,170,399,815	19,131,597,815	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費増額 (円)	流用等増減額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	2,220,057,892,000	0	0	0	2,220,057,892,000	2,216,646,874,934	3,411,017,066	不用額を生じたのは、支払利息が予定より少なかったこと等のため
1-01 役員給	149,089,000	0	0	71,000	149,018,000	149,017,882	118	
1-02 職員基本給	5,157,491,000	0	0	120,911,000	5,036,580,000	5,036,579,673	327	
1-03 職員諸手当	2,640,585,000	0	0	129,567,000	2,770,152,000	2,770,151,317	683	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 18,325,000 円 (目)諸支出金から 36,409,000 円 (目)業務諸費から 44,902,000 円 (目)業務委託費から 29,931,000 円 計 129,567,000 円流用
1-04 超過勤務手当	508,000,000	0	0	18,325,000	489,675,000	489,674,758	242	
1-05 退職手当	797,549,000	0	0	461,985,000	1,259,534,000	1,259,533,020	980	退職者が多かったため (目)役員給から 71,000 円 (目)職員基本給から 120,911,000 円 (目)業務委託費から 341,003,000 円 計 461,985,000 円流用

(18) 住宅金融公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
5-06 諸 支 出 金	1,031,384,000	0	0	36,409,000	994,975,000	994,974,269	731	
2-07 旅 費	253,178,000	0	0	0	253,178,000	253,166,635	11,365	
3-08 業 務 諸 費	3,316,521,000	0	0	44,902,000	3,271,619,000	3,271,614,700	4,300	
9-09 交 際 費	1,178,000	0	0	0	1,178,000	1,178,000	0	
9-10 債 権 保 全 費	82,445,000	0	0	0	82,445,000	60,945,117	21,499,883	
3-11 税 金	129,126,000	0	0	0	129,126,000	106,059,196	23,066,804	
5-12 業 務 委 託 費	39,577,784,000	0	0	370,934,000	39,206,850,000	38,648,163,420	558,686,580	
9-13 支 払 利 息	2,161,690,960,000	0	0	0	2,161,690,960,000	2,159,615,179,978	2,075,780,022	
9-14 債 券 発 行 差 金 償 還 金	3,549,883,000	0	0	0	3,549,883,000	3,060,862,655	489,020,345	
9-15 債 券 発 行 諸 費	1,147,719,000	0	0	1,305,000	1,146,414,000	903,470,536	242,943,464	
9-16 賠 償 償 還 及 払 戻 金	25,000,000	0	0	1,305,000	26,305,000	26,303,778	1,222	保険料の払戻金が増加したため (目)債券発行諸費から 1,305,000 円流用
02 保 険 金								
9-01 保 険 金	1,382,839,000	0	0	0	1,382,839,000	670,000,915	712,838,085	不用額を生じたのは、保険金の支払請求が 少なかったため
09 予 備 費 (9-..)	700,000,000	0	0	0	700,000,000	0	700,000,000	
支 出 合 計	2,222,140,731,000	0	0	0	2,222,140,731,000	2,217,316,875,849	4,823,855,151	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	2,305,225,297,239	経 常 収 益	2,820,553,779,673
借 入 金 利 息	2,200,200,445,993	貸 付 金 利 息	1,825,012,826,831
財 形 住 宅 債 券 利 息	16,997,739,708	個 人 住 宅 貸 付 利 息	1,573,536,146,462
支 払 保 険 金	670,000,915	組 合 住 宅 貸 付 利 息	356,833
業 務 委 託 費	39,017,722,245	賃 貸 住 宅 貸 付 利 息	125,566,619,878
金 融 機 関 手 数 料	36,723,370,394	分 譲 住 宅 貸 付 利 息	7,396,521,536
地 方 公 共 団 体 手 数 料	2,294,022,251	増 築 貸 付 利 息	220,419
沖 縄 公 庫 手 数 料	329,600	住 宅 改 良 貸 付 利 息	51,857,568,187
事 務 費	14,854,201,945	災 害 復 興 住 宅 貸 付 利 息	2,593,880,641
俸 給 及 諸 給 与	9,704,956,650	地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 利 息	9,173,648
諸 支 出 金	994,974,269	宅 地 防 災 工 事 貸 付 利 息	81,876,087
旅 費	253,166,635	市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 利 息	11,355,649,297
業 務 諸 費	3,271,614,700	中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 利 息	7,376,573,244
交 際 費	1,178,000	宅 地 造 成 貸 付 利 息	23,772,105,680
債 権 保 全 費	60,945,117	関 連 公 共 施 設 貸 付 利 息	51,883,274
税 金	541,062,796	関 連 利 便 施 設 貸 付 利 息	197,898,470
賠 償 償 還 及 払 戻 金	26,303,778	産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 利 息	1,024,475,880
債 券 発 行 諸 費	903,470,536	財 形 住 宅 貸 付 利 息	20,191,877,295
償 却 費	4,384,037,249	住 宅 融 資 保 険 料	974,570,246
貸 付 金 償 却	59,406.29	貸 付 手 数 料 収 入	20,300,864,000
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	141,152,928	受 託 手 数 料	1,420,298,346

(20) 住宅金融公庫損益計算書

損		失	利		益																	
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)															
債	券	発	行	差	金	償	却	4,183,478,028	一	般	会	計	よ	り	受	入	953,255,000,000					
支	払	備	金	繰	入	補	給	金	436,895,000,000	交	付	金						516,360,000,000				
未	経	過	保	険	料	繰	入	1,150,087,100	預	け	金	利	息					2,106,595,117				
貸	倒	引	当	金	繰	入	26,848,204,552	有	価	証	券	益						1,803,693,535				
雑					損		18,422,055	有	価	証	券	利	息					50,580				
当	期	利	益	金			517,548,265,657	有	価	証	券	益						1,803,642,955				
									雑	収	入							612,961,838				
									労	働	保	険	料	被	保	険	者	負	担	金	26,673,991	
									住	宅	融	資	保	険	雑	収	入				529,266,450	
									雑												57,021,397	
									支	払	備	金	戻	入								659,893,096
									未	経	過	保	険	料	戻	入						957,469,988
									貸	倒	引	当	金	戻	入							13,449,606,676
									特	別	利	益										
									固	定	資	産	売	却	益							2,219,783,223
合	計						2,822,773,562,896		合	計											2,822,773,562,896	

- (注) 1 当期利益金 517,548,265,657 円のうち、516,360,000,000 円は住宅資金通事業に係る利益金であり、住宅金融公庫法附則第 14 項の規定により、特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金であるので、同法附則第 15 項の規定により特別損失を減額して整理することとし、1,188,265,657 円は住宅融資保険特別勘定の利益金であり、同法第 26 条の 2 第 3 項の規定により同勘定の積立金として積み立てることとする。
- 2 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
- 3 消費税の会計処理は、税込方式による。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	37,007,533,714,228	借 入 金	36,651,581,000,000
個 人 住 宅 貸 付	31,919,580,223,844	資 金 運 用 部 借 入 金	35,999,008,000,000
組 合 住 宅 貸 付	13,774,987	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	529,373,000,000
賃 貸 住 宅 貸 付	2,516,017,146,549	民 間 借 入 金	123,200,000,000
分 譲 住 宅 貸 付	175,589,446,821	債 券	490,496,800,000
増 築 貸 付	3,321,400	財 形 住 宅 債 券	349,495,000,000
住 宅 改 良 貸 付	1,050,778,899,442	住 宅 宅 地 債 券	141,001,800,000
災 害 復 興 住 宅 貸 付	50,037,066,447	未 払 金	435,003,600
地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付	153,897,753	未 払 費 用	86,698,009,396
宅 地 防 災 工 事 貸 付	1,187,132,937	未 払 借 入 金 利 息	79,633,490,945
市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付	221,647,845,789	未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	107,296,135
中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付	102,033,771,235	未 払 委 託 手 数 料	6,957,222,316
宅 地 造 成 貸 付	482,353,360,000	雑 勘 定	2,067,475,576
関 連 公 共 施 設 貸 付	1,428,000,000	仮 受 金	1,635,821,474
関 連 利 便 施 設 貸 付	6,992,720,197	預 り 金	431,654,102
産 業 労 働 者 住 宅 貸 付	13,532,514,667	支 払 備 金	180,964,941
財 形 住 宅 貸 付	466,184,592,160	未 経 過 保 険 料	1,150,087,100
現 金 預 け 金	986,885,813	貸 倒 引 当 金	26,848,204,552
現 金	5,953,275	(負 債 合 計)	37,259,457,545,165
預 け 金	980,932,538	資 本 金	97,200,000,000
有 価 証 券	93,582,463,312	一 般 会 計 出 資 金	32,200,000,000

(22) 住宅金融公庫貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
国 債	93,581,967,482	産 業 投 資 出 資 金	54,500,000,000
電 信 電 話 債 券	495,830	見 返 資 金 交 付 金	10,000,000,000
代 理 店 勘 定		住 宅 融 資 保 険 基 金	500,000,000
代 理 店 預 託 金	55,751,089,246	積 立 金	
未 収 収 益	172,077,434,101	住 宅 融 資 保 険 積 立 金	9,690,493,423
未 収 貸 付 金 利 息	171,812,782,337	当 期 利 益 金	517,548,265,657
未 収 受 託 手 数 料	264,651,764	(資 本 合 計)	624,438,759,080
雑 勘 定	198,081,352		
仮 払 金	171,371,192		
火 災 保 険 料 立 替 金	26,710,160		
固 定 資 産	9,111,860,539		
20業 務 用 固 定 資 産	9,111,803,635		
20所 有 固 定 資 産	56,904		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	28,294,775,654		
特 別 損 失 金			
繰 越 特 別 損 失 金	516,360,000,000		
資 産 合 計	37,883,896,304,245	負 債 ・ 資 本 合 計	37,883,896,304,245

- (注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和26年政令第162号)第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
 3 固定資産の減価償却累計額 1,410,156,976 円
 4 当期利益金 517,548,265,657 円は、住宅資金通事業に係る利益金 516,360,000,000 円と住宅融資保険特別勘定の利益金 1,188,265,657 円との合計額である。
 なお、住宅資金通事業に係る利益金 516,360,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第14項の規定により特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金である。

財形住宅資金貸付特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	21,782,621,130	経 常 収 益	21,782,621,130
借 入 金 利 息	3,563,766,731	貸 付 金 利 息	
財 形 住 宅 債 券 利 息	16,997,739,708	財 形 住 宅 貸 付 利 息	20,191,877,295
業 務 委 託 費	321,929,678	一 般 会 計 よ り 受 入	
金 融 機 関 手 数 料	308,436,678	補 給 金	1,348,230,000
地 方 公 共 団 体 手 数 料	13,493,000	預 け 金 利 息	37,337,964
事 務 費	172,154,885	有 価 証 券 益	77,592,722
債 券 発 行 諸 費	199,749,203	雑 収 入	344,849
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	323,975
債 券 発 行 差 金 償 却	186,966,248	雑 益	20,874
貸 倒 引 当 金 繰 入	340,314,677	貸 倒 引 当 金 戻 入	127,238,300
当 期 利 益 金	0		
合 計	21,782,621,130	合 計	21,782,621,130

(注) この表は、住宅金融公庫の損益計算書から財形住宅資金貸付特別勘定に係る分を摘記したものである。

財形住宅資金貸付特別勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金		借 入 金	
財 形 住 宅 貸 付	466,184,592,160	民 間 借 入 金	123,200,000,000
現 金 預 け 金		債 券	
預 け 金	97,882,235	財 形 住 宅 債 券	349,495,000,000
有 価 証 券		未 払 費 用	328,559,233
国 債	2,396,481,173	未 払 借 入 金 利 息	158,204,695
代 理 店 勘 定		未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	107,296,135
代 理 店 預 託 金	1,118,564,847	未 払 委 託 手 数 料	63,058,403
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,332,226,683	仮 受 金	18,453,492
繰 延 勘 定		貸 倒 引 当 金	340,314,677
債 券 発 行 差 金	1,252,580,304	(負 債 合 計)	473,382,327,402
資 産 合 計	473,382,327,402	負 債 ・ 資 本 合 計	473,382,327,402

(注) この表は、住宅金融公庫の貸借対照表から財形住宅資金貸付特別勘定に係る分を摘記したものである。

住宅融資保険特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	2,503,838,170	経 常 収 益	3,692,103,827
支 払 保 険 金	670,000,915	住 宅 融 資 保 険 料	974,570,246
業 務 委 託 費		基 金 運 用 収 入	570,004,115
沖 縄 公 庫 手 数 料	329,600	雑 収 入	530,166,382
事 務 費	502,455,614	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	899,932
支 払 備 金 繰 入	180,964,941	住 宅 融 資 保 険 雑 収 入	529,266,450
未 経 過 保 険 料 繰 入	1,150,087,100	支 払 備 金 戻 入	659,893,096
当 期 利 益 金	1,188,265,657	未 経 過 保 険 料 戻 入	957,469,988
合 計	3,692,103,827	合 計	3,692,103,827

(注) この表は、住宅金融公庫の損益計算書から住宅融資保険特別勘定に係る分を摘記したものである。

住宅融資保険特別勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
住宅資金通事業勘定	12,709,811,121	支払備金	180,964,941
		未経過保険料	1,150,087,100
		(負債合計)	1,331,052,041
		資 本 金	
		住宅融資保険基金	500,000,000
		積 立 金	
		住宅融資保険積立金	9,690,493,423
		当 期 利 益 金	1,188,265,657
		(資本合計)	11,378,759,080
資 産 合 計	12,709,811,121	負 債 ・ 資 本 合 計	12,709,811,121

(注) この表は、住宅金融公庫の貸借対照表から住宅融資保険特別勘定に係る分を摘記したものである。

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		郵便振替 東京貯金事務センター外1センター	16,267,492
貸付金	6,264,662口	有価証券	93,582,463,312
個人住宅貸付	5,568,870口	外国為替資金証券	5口
組合住宅貸付	6口	額面	40,900,000,000円
賃貸住宅貸付	16,371口	帳簿価額	40,764,486,700円
分譲住宅貸付	1,090口	国債 利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券	18口
増築貸付	42口	額面	54,788,000,000円
住宅改良貸付	571,910口	帳簿価額	52,817,480,782円
災害復興住宅貸付	15,327口	電信電話債券	15口
地すべり等関連住宅貸付	89口	額面	500,000円
宅地防災工事貸付	1,075口	代理店勘定	
市街地再開発事業等貸付	18,478口	代理店預託金 北海道拓殖銀行本店外1,258店	55,751,089,246
中高層耐火建築物貸付	2,502口	未収収益	172,077,434,101
宅地造成貸付	350口	未収貸付金利息	171,812,782,337
関連公共施設貸付	17口	未収受託手数料	264,651,764
関連利便施設貸付	32口	雑勘定	198,081,352
産業労働者住宅貸付	1,988口	仮払金	171,371,192
財形住宅貸付	66,515口	火災保険料立替金	26,710,160
現金預け金	986,885,813	固定資産	9,111,860,539
現金	5,953,275	業務用固定資産	9,111,803,635
預け金	980,932,538	土地	111筆 62,522㎡
国庫預託金 日本銀行本店外7支店及び5代理店	964,665,046	建物	96棟 延56,800㎡
		機械器具備品	自動車 26両 金庫 18台 計算機及び会計機 35台 その他 422点
		敷金	93口
		所有固定資産	56,904

(28) 住宅金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
繰延勘定		未払金	435,003,600
債券発行差金	28,294,775,654	未払費用	86,698,009,396
特別損失金		未払借入金利息	79,633,490,945
繰越特別損失金	516,360,000,000	未払財形住宅債券利息	107,296,135
資産合計	37,883,896,304,245	未払委託手数料	6,957,222,316
(負債の部)		雑勘定	2,067,475,576
借入金 123口	36,651,581,000,000	仮受金	1,635,821,474
資金運用部借入金 63口	35,999,008,000,000	預り金	431,654,102
簡易生命保険及郵便年金借入金 50口	529,373,000,000	支払備金	180,964,941
民間借入金 10口	123,200,000,000	未經過保険料	1,150,087,100
債券		貸倒引当金	26,848,204,552
債券発行高	住宅金融公庫財形住宅債券 349,495,000,000円 住宅金融公庫住宅地債券 141,001,800,000円	負債合計	37,259,457,545,165
	490,496,800,000	正味財産	624,438,759,080

(注) 正味財産には、住宅金融公庫法附則第 14 項の規定により特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金を含む。

平成元年度農林漁業金融公庫決算書

平成元年度 2030 農林漁業金融公庫決算報告書

収入支出決算

平成元年度における

収入済額は 384,928,193,073 円

であって

支出済額は 376,617,742,866 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 8,310,450,207 円

である。

また、農林漁業金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収入

収入 予算 額			収入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)		
385,582,500,000	0	385,582,500,000	384,928,193,073	654,306,927

2 支出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額 (円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)					
392,102,882,000	0	392,102,882,000	0	0	392,102,882,000	376,617,742,866	15,485,139,134

〔収入支出決算額〕

1 収 入

款・項・目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事業益金				
0101-00 事業益金				
0101-01 貸付金利息	242,524,323,000	247,960,320,465	5,435,997,465	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 基金収入				
0201-00 基金収入				
0201-01 預託基金利息収入	162,500,000	162,500,000	0	
0300-00 雑収入	142,895,677,000	136,805,372,608	6,090,304,392	
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	141,751,000,000	127,451,000,000	14,300,000,000	一般会計からの受入れが少なかったため
0302-00 運用収入				
0302-01 運用収入	1,036,275,000	9,161,085,362	8,124,810,362	余裕金の運用による有価証券益等の収入が多かったため
0303-00 雑収入	108,402,000	193,287,246	84,885,246	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	39,457,000	40,214,815	757,815	
0303-01 雑収入	68,945,000	153,072,431	84,127,431	固定資産処分の収入があったこと等のため
収 入 合 計	385,582,500,000	384,928,193,073	654,306,927	

2 支 出								
項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
01 事業損金	391,552,882,000	0	0	0	391,552,882,000	376,617,742,866	14,935,139,134	不用額を生じたのは、支払利息が予定より 少なかったこと等のため
1-01 役員給	131,457,000	0	0	5,161,000	136,618,000	136,617,678	322	役員給が改定されたため (目)退職手当から 5,161,000 円流用
1-02 職員基本給	4,479,010,000	0	0	23,392,000	4,502,402,000	4,502,400,940	1,060	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 23,392,000 円流用
1-03 職員諸手当	2,242,914,000	0	0	78,041,000	2,320,955,000	2,320,950,457	4,543	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 78,041,000 円流用
1-04 超過勤務手当	452,069,000	0	0	0	452,069,000	451,054,134	1,014,866	
1-05 退職手当	779,897,000	0	0	106,594,000	673,303,000	567,785,789	105,517,211	
5-06 諸支出金	839,796,000	0	0	0	839,796,000	774,454,526	65,341,474	
2-07 旅費	367,198,000	0	0	0	367,198,000	362,160,602	5,037,398	
3-08 業務諸費	2,379,605,000	0	0	0	2,379,605,000	2,317,515,674	62,089,326	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,178,000	89,000	
9-10 債権保全費	31,000,000	0	0	0	31,000,000	24,288,737	6,711,263	
3-11 税金	100,453,000	0	0	0	100,453,000	90,302,752	10,150,248	
5-12 業務委託費	20,419,741,000	0	0	0	20,419,741,000	17,709,136,053	2,710,604,947	
9-13 支払利息	359,328,375,000	0	0	0	359,328,375,000	347,359,897,524	11,968,477,476	
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
09 予備費 (9-..)	550,000,000	0	0	0	550,000,000	0	550,000,000	
支出合計	392,102,882,000	0	0	0	392,102,882,000	376,617,742,866	15,485,139,134	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	410,042,505,169	経 常 収 益	409,979,228,899
借 入 金 利 息	350,588,192,586	貸 付 金 利 息	246,562,729,744
借 入 金 利 息	350,301,162,752	貸 付 金 利 息	246,341,513,366
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	287,029,834	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	221,216,378
業 務 委 託 費	17,668,761,506	一 般 会 計 よ り 受 入	127,451,000,000
業 務 委 託 費	17,603,902,208	基 金 預 託 利 息	325,000,000
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	64,859,298	有 価 証 券 益	9,161,085,362
事 務 費	11,549,625,089	有 価 証 券 利 息	16,550,230
俸 給 及 諸 給 与	7,978,808,998	有 価 証 券 益	9,144,535,132
諸 支 出 金	774,454,526	雑 収 入	115,936,936
旅 費	362,160,602	預 け 金 利 息	11,908,293
業 務 諸 費	2,317,515,674	受 入 雑 利 息	3,624,512
交 際 費	1,178,000	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	1,744
債 権 保 全 費	24,269,501	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	40,214,815
開 拓 承 継 債 権 保 全 費	19,236	償 却 債 権 取 立 益	13,843,935
税 金	91,218,552	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	2,359,860
償 却 費	1,256,048,450	雑 益	43,892,697
貸 付 金 償 却	906,099,093	開 拓 承 継 雑 益	91,080
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	116,932,545	貸 倒 引 当 金 戻 入	26,363,476,857
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	233,016,812	貸 倒 引 当 金 戻 入	26,269,666,609
貸 倒 引 当 金 繰 入	28,746,557,546	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	93,810,248

損		失		利		益	
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
貸	倒引当金繰入		28,600,572,302	特	別	利	益
開	拓承継貸倒引当金繰入		145,985,244	固	定	資	産
雑	損		233,319,992	売	却	益	77,355,680
特	別	損	失				
固	定	資	産	除	却	損	14,079,410
当	期	利	益	金	0		
合	計		410,056,584,579	合	計		410,056,584,579

- (注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	5,251,346,340,839	借 入 金	5,235,973,981,000
貸 付 金	5,248,028,494,380	資 金 運 用 部 借 入 金	4,912,257,119,000
開 拓 承 継 貸 付 金	3,317,846,459	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	3,871,378,000
現 金 預 け 金	3,432,081,825	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	319,845,484,000
現 金	1,317,955	貸 付 受 入 金	80,145,463,588
預 け 金	3,430,763,870	未 払 費 用	12,240,910,011
基 金 預 託 金		未 払 借 入 金 利 息	5,198,443,388
非補助小団地等土地改良事業助成基金預託金	6,500,000,000	未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	2,593,748
有 価 証 券	181,332,088,104	未 払 業 務 委 託 費	6,999,162,731
受 託 者 勘 定	1,774,858,923	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	40,710,144
貸 付 交 付 金	2,953,009	雑 勘 定	6,652,428,053
留 置 金	1,770,403,925	仮 受 金	6,630,116,067
開 拓 承 継 留 置 金	1,501,989	開 拓 承 継 仮 受 金	21,396,186
未 収 収 益	78,060,598,101	未 払 金	915,800
未 収 貸 付 金 利 息	77,863,967,396	貸 倒 引 当 金	28,746,557,546
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	34,130,705	貸 倒 引 当 金	28,600,572,302
未 収 基 金 預 託 利 息	162,500,000	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	145,985,244
雑 勘 定		(負 債 合 計)	5,363,759,340,198
仮 払 金	2,084,379,351	資 本 金	168,233,000,000
固 定 資 産		一 般 会 計 出 資 金	49,907,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	7,461,993,055	産 業 投 資 出 資 金	111,826,000,000

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
		非補助小団地等土地改良事業助成基金	6,500,000,000
		(資 本 合 計)	168,233,000,000
資 産 合 計	5,531,992,340,198	負 債 ・ 資 本 合 計	5,531,992,340,198

- (注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
2 貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和26年政令第162号)第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
3 固定資産の減価償却累計額 2,011,870,802 円

承継開拓者資金貸付金債権等整理特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	668,687,933	経 常 収 益	668,687,933
借 入 金 利 息		貸 付 金 利 息	
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	287,029,834	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	221,216,378
業 務 委 託 費		一 般 会 計 よ り 受 入	351,079,936
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	64,859,298	雑 収 入	2,581,371
事 務 費	53,881,012	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	1,744
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	128,687
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	116,932,545	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	2,359,860
貸 倒 引 当 金 繰 入		開 拓 承 継 雑 益	91,080
開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 繰 入	145,985,244	貸 倒 引 当 金 戻 入	
当 期 利 益 金	0	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	93,810,248
合 計	668,687,933	合 計	668,687,933

(注) この表は、農林漁業金融公庫の損益計算書から承継開拓者資金貸付金債権等整理特別勘定に係る分を摘記したものである。

承継開拓者資金貸付金債権等整理特別勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金		借 入 金	
開 拓 承 継 貸 付 金	3,317,846,459	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	3,871,378,000
現 金 預 け 金	728,584,169	未 払 払 費 用	43,303,892
受 託 者 勘 定		未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	2,593,748
開 拓 承 継 留 置 金	1,501,989	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	40,710,144
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	34,130,705	開 拓 承 継 仮 受 金	21,396,186
		貸 倒 引 当 金	
		開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	145,985,244
		(負 債 合 計)	4,082,063,322
資 産 合 計	4,082,063,322	負 債 ・ 資 本 合 計	4,082,063,322

(注) この表は、農林漁業金融公庫の貸借対照表から承継開拓者資金貸付金債権等整理特別勘定に係る分を摘記したものである。

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)				
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
(資産の部)		未収貸付金利息	77,863,967,396	
貸付金 1,163,071口	5,251,346,340,839	未収開拓承継貸付金利息	34,130,705	
貸付金 1,138,674口	5,248,028,494,380	未収基金預託利息	162,500,000	
開拓承継貸付金 24,397口	3,317,846,459	雑勘定		
現金預け金	3,432,081,825	仮払金 383口	2,084,379,351	
現金金	1,317,955	固定資産		
預け金	3,430,763,870	業務用固定資産	7,461,993,055	
日本銀行預け金 日本銀行本店外16支店及び5代理店	820,631,966	土地 92筆 74,154m ²	1,835,322,201	
郵便振替 東京貯金事務センター外20センター	2,810,153	建物 101棟 延53,342m ²	5,259,167,344	
銀行等預け金 農林中央金庫本店外23店	2,607,321,751	機械器具備品 自動車29両 金庫31台 交換機19台 計算機3台 複写機6台 その他281点	229,907,550	
基金預託金		借地権 2口	28,416,000	
非補助小団地等土地改良事業助成基金預託金	6,500,000,000	敷金 32口	108,252,960	
有価証券	181,332,088,104	固定資産仮払金	927,000	
外国為替資金証券 5口 額面 28,500,000,000円 帳簿価額 28,382,097,392円		資産合計	5,531,992,340,198	
国債 利付国庫債券(10年)、割引短期国庫債券 30口 額面 153,445,000,000円 帳簿価額 152,949,960,952円	181,332,058,344	(負債の部)		
電信電話債券 1口 額面 30,000円	29,760	借入金 93口	5,235,973,981,000	
受託者勘定	1,774,858,923	資金運用部借入金 45口	4,912,257,119,000	
貸付交付金 委託金融機関(農林中央金庫外4行分)	2,953,009	開拓承継資金運用部借入金 11口	3,871,378,000	
留置金 委託金融機関回収済元利金、仮受金その他	1,770,403,925	簡易生命保険及郵便年金借入金 37口	319,845,484,000	
開拓承継留置金 委託金融機関回収済元利金、仮受金	1,501,989	貸付受入金 2,348口	80,145,463,588	
未収収益	78,060,598,101	未払費用	12,240,910,011	

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
未払借入金利息	5,198,443,388	未払金	915,800
未払開拓承継借入金利息	2,593,748	貸倒引当金	28,746,557,546
未払業務委託費	6,999,162,731	貸倒引当金	28,600,572,302
未払開拓承継業務委託費	40,710,144	開拓承継貸倒引当金	145,985,244
雑勘定	6,652,428,053	負債合計	5,363,759,340,198
仮受金	2,268口	正味財産	168,233,000,000
開拓承継仮受金	108口		

平成元年度中小企業金融公庫決算書

平成元年度 2040 中小企業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における
 収入済額は 344,846,906,676 円
 であって
 支出済額は 327,194,507,597 円
 である。
 したがって、収入が支出を超過すること 17,652,399,079 円
 である。
 また、中小企業金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。
 次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

中小金融

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
365,611,042,000	0	365,611,042,000	344,846,906,676	20,764,135,324

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額 (円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)					
370,600,760,000	0	370,600,760,000	0	0	370,600,760,000	327,194,507,597	43,406,252,403

〔収入支出決算額〕

1 収 入

款・項・目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事業益金				
0101-00 事業益金				
0101-01 貸付金利息	337,272,647,000	312,287,640,557	24,985,006,443	貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0200-00 雑収入	28,338,395,000	32,559,266,119	4,220,871,119	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	27,397,616,000	27,287,838,396	109,777,604	中小企業経営改善資金融資補給金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0202-00 石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対策特別会計より受入				
0202-01 石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対策特別会計より受入	353,921,000	297,027,369	56,893,631	石油代替エネルギー特定設備資金利子補給金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかったため
0203-00 運用収入				
0203-01 運用収入	396,362,000	4,772,830,083	4,376,468,083	余裕金の運用による有価証券益等の収入が多かったため
0204-00 雑収入	190,496,000	201,570,271	11,074,271	
0204-02 労働保険料被保険者負担金	69,563,000	70,674,818	1,111,818	
0204-01 雑収入	120,933,000	130,895,453	9,962,453	
収 入 合 計	365,611,042,000	344,846,906,676	20,764,135,324	

2 支 出								
項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
01 事業損金	369,960,760,000	0	0	0	369,960,760,000	327,194,507,597	42,766,252,403	不用額を生じたのは、支払利息が予定より 少なかったこと等のため
1-01 役員給	134,385,000	0	0	4,640,000	139,025,000	139,024,420	580	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 4,640,000 円流用
1-02 職員基本給	7,914,007,000	0	0	76,544,000	7,990,551,000	7,990,550,601	399	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 76,544,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,928,681,000	0	0	355,723,000	4,284,404,000	4,284,403,164	836	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 134,373,000 円 (目)退職手当から 2,698,000 円 (目)諸支出金から 58,409,000 円 (目)業務諸費から 52,690,000 円 (目)業務委託費から 107,553,000 円 計 355,723,000 円流用
1-04 超過勤務手当	805,173,000	0	0	134,373,000	670,800,000	670,790,305	695	
1-05 退職手当	1,063,474,000	0	0	83,882,000	979,592,000	979,591,400	600	
5-06 諸支出金	1,420,945,000	0	0	58,409,000	1,362,536,000	1,362,535,263	737	
2-07 旅費	686,171,000	0	0	0	686,171,000	684,046,491	2,124,509	
3-08 業務諸費	4,634,954,000	0	0	52,690,000	4,582,264,000	4,525,568,607	56,695,393	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,178,000	89,000	
9-10 債権保全費	127,940,000	0	0	0	127,940,000	81,225,570	46,714,430	
3-11 税金	138,541,000	0	0	0	138,541,000	122,597,574	15,943,426	
5-12 業務委託費	8,245,867,000	0	0	107,553,000	8,138,314,000	7,285,981,425	852,332,575	
9-13 支払利息	338,970,663,000	0	0	0	338,970,663,000	297,758,974,676	41,211,688,324	
9-14 債券発行諸費	1,888,642,000	0	0	0	1,888,642,000	1,308,031,101	580,610,899	
9-15 賠償償還及払戻金	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000	
09 予備費 (9-...)	640,000,000	0	0	0	640,000,000	0	640,000,000	
支出合計	370,600,760,000	0	0	0	370,600,760,000	327,194,507,597	43,406,252,403	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	363,759,448,407	経 常 収 益	363,762,946,459
借 入 金 利 息	236,436,930,501	貸 付 金 利 息	316,947,917,909
債 券 利 息	79,774,019,173	公 庫 貸 付 金 利 息	312,548,145,821
支 払 雑 利 息	3,558,980	(直 接 貸 付 利 息)	246,040,719,729
業 務 委 託 費	7,744,914,556	(代 理 貸 付 利 息)	66,507,426,092
委 託 金 融 機 関 手 数 料	7,655,974,347	投 資 育 成 会 社 貸 付 金 利 息	389,408,136
調 査 委 託 費	88,940,209	設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 利 息	4,010,363,952
事 務 費	20,842,120,495	一 般 会 計 よ り 受 入	27,287,838,396
俸 給 及 諸 給 与	14,064,368,890	石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対策特別会計より受入	297,027,369
諸 支 出 金	1,362,535,263	預 け 金 利 息	25,170,641
旅 費	684,046,491	外 貨 債 券 償 還 益	8,069,520
業 務 諸 費	4,525,568,607	外 国 為 替 益	270,923,440
交 際 費	1,178,000	有 価 証 券 益	4,772,830,083
債 権 保 全 費	81,225,570	有 価 証 券 利 息	13,307,400
税 金	123,197,674	有 価 証 券 益	4,759,522,683
債 券 発 行 諸 費	1,308,031,101	雑 収 入	176,399,630
償 却 費	3,825,777,804	受 入 雑 利 息	1,094,553
貸 付 金 償 却	1,999,800,807	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	70,674,818
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	319,426,340	償 却 債 権 取 立 益	2,086,000
債 券 発 行 差 金 償 却	1,506,550,657	雑 益	102,544,259
貸 倒 引 当 金 繰 入	13,708,923,055	貸 倒 引 当 金 戻 入	13,976,769,471

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
雑	損		115,172,742				
特	別	損	失				
固	定	資	産	除	却	損	3,498,052
当	期	利	益	金			0
合	計		363,762,946,459	合	計		363,762,946,459

(注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
 2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	6,625,399,716,549	借 入 金	4,858,627,000,000
公 庫 貸 付 金	6,542,908,979,299	資 金 運 用 部 借 入 金	3,987,360,000,000
直 接 貸 付	5,213,373,728,775	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	871,267,000,000
代 理 貸 付	1,329,535,250,524	債 券	
投 資 育 成 会 社 貸 付 金	6,142,000,000	債 券 発 行 高	1,390,812,454,567
設 備 貸 与 機 関 貸 付 金	76,348,737,250	貸 付 受 入 金	334,931,034,000
現 金 預 け 金	5,481,050,382	未 払 費 用	43,971,727,870
現 金	987,980	未 払 借 入 金 利 息	26,260,765,251
預 け 金	5,480,062,402	未 払 債 券 利 息	15,506,135,133
有 価 証 券	48,930,600,694	未 払 委 託 手 数 料	2,204,827,486
国 債	48,922,356,168	雑 勘 定	18,810,738,305
電 信 電 話 債 券	8,244,526	仮 受 金	18,483,436,794
未 収 収 益		前 受 収 益	326,701,411
未 収 貸 付 金 利 息	29,630,032,141	未 払 金	600,100
雑 勘 定		貸 倒 引 当 金	13,708,923,055
仮 払 金	319,251,588	(負 債 合 計)	6,660,861,877,797
固 定 資 産		資 本 金	68,210,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	12,190,906,170	一 般 会 計 出 資 金	39,100,000,000
繰 延 勘 定		産 業 投 資 出 資 金	29,110,000,000
債 券 発 行 差 金	7,120,320,273	(資 本 合 計)	68,210,000,000
資 産 合 計	6,729,071,877,797	負 債 ・ 資 本 合 計	6,729,071,877,797

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
2 外貨建長期金銭債務を決算時の為替相場で評価すると次のとおりである。

債 務	貸借対照表計上額(295,000,000 スイス・フラン)	28,338,559,567 円
	決算時の為替相場による円換算額	31,464,700,000 円
	差 額	3,126,140,433 円
3	貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和 26 年政令第 162 号)第 1 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。	
4	固定資産の減価償却累計額	3,258,311,264 円

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)			
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		業務用固定資産	12,190,906,170
貸付金	244,496口 6,625,399,716,549	土地	170筆 111,807㎡ 4,121,022,877
公庫貸付金	243,573口 6,542,908,979,299	建物	162棟 延78,552㎡ 6,454,020,970
直接貸付	133,260口 5,213,373,728,775	構築物	170,521,852
代理貸付	110,313口 1,329,535,250,524	機械器具備品	自動車 59両 原付自転車 1台 金庫 63台 その他 1,444点 512,503,319
投資育成会社貸付金	25口 6,142,000,000	敷金	158口 929,513,472
設備貸与機関貸付金	898口 76,348,737,250	固定資産仮払金	3,323,680
現金預け金	5,481,050,382	繰延勘定	
現金	987,980	債券発行差金	7,120,320,273
預け金	5,480,062,402	資産合計	6,729,071,877,797
国庫預託金 日本銀行本支店外 29支店及び 28代理店	3,070,200,491	(負債の部)	
郵便振替 小樽貯金事務センター	5,994,880	借入金	36口 4,858,627,000,000
銀行預け金 第一勧業銀行外 79行	2,403,867,031	資金運用部借入金	18口 3,987,360,000,000
有価証券	48,930,600,694	簡易生命保険及郵便年金借入金	18口 871,267,000,000
外国債	外国為替資金証券 3口 額面 39,300,000,000円 帳簿価額 39,119,183,368円 割引短期国庫債券 2口 額面 10,000,000,000円 帳簿価額 9,803,172,800円 48,922,356,168	債券	
電信電話債券	56口 額面 14,270,000円 8,244,526	債券発行高	第 87 回～第 106 回中小企業債券、第 1 回～第 4 回スイス・フラン中小企業債券及び い号第 43 回～い号第 71 回中小企業債券 1,390,812,454,567
未収収益		貸付受入金	
未収貸付金利息	29,630,032,141	直接貸付口	6,433口 334,931,034,000
雑勘定		未払費用	43,971,727,870
仮払金	1,180口 319,251,588	未払借入金利息	26,260,765,251
固定資産		未払債券利息	15,506,135,133

摘	要	金	額(円)	摘	要	金	額(円)
未	払	委	託	手	数	料	
			2,204,827,486	前	受	収	益
							326,701,411
雑	勘	定		未	払	金	
			18,810,738,305				600,100
仮	受	金	2,791口	貸	倒	引	当
			18,483,436,794				金
							13,708,923,055
償	還	口	2,423口	負	債	合	計
			18,461,559,546				6,660,861,877,797
一	般	口	368口	正	味	財	産
			21,877,248				68,210,000,000

平成元年度北海道東北開発公庫決算書

平成元年度 2050 北海道東北開発公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 56,487,511,399 円

であって

支出済額は 55,812,408,229 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 675,103,170 円

である。

また、北海道東北開発公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額() (円)	合 計 (円)		
57,889,261,000	3,525,911,000 8,574,641,000	52,840,531,000	56,487,511,399	3,646,980,399

北
東
開
発

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額(円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額(円)	支 出 済 額(円)	不 用 額(円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)					
58,578,891,000	2,418,933,000	56,159,958,000	0	0	56,159,958,000	55,812,408,229	347,549,771

〔 収 入 支 出 決 算 額 〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 (増 減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金	48,496,185,000	52,212,087,964	3,715,902,964	
0101-01 貸 付 金 利 息	48,425,485,000	52,140,617,964	3,715,132,964	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0101-02 配 当 金 収 入	70,700,000	71,470,000	770,000	
0200-00 雑 収 入	4,344,346,000	4,275,423,435	68,922,565	
0204-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0204-01 一 般 会 計 よ り 受 入	3,456,000,000	3,456,000,000	0	
0203-00 石 炭 並 び に 石 油 及 び 石 油 代 替 エ ネ ル ギ ー 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入				
0203-01 石 炭 並 び に 石 油 及 び 石 油 代 替 エ ネ ル ギ ー 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	5,445,000	3,976,042	1,468,958	石油代替エネルギー特定設備資金利子補給金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかったため
0201-00 運 用 収 入				
0201-01 運 用 収 入	854,981,000	786,871,090	68,109,910	余裕金の運用による有価証券益の収入が少なかったため

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増減理由
0202-00 雑収入	27,920,000	28,576,303	656,303	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	12,208,000	12,500,602	292,602	
0202-01 雑収入	15,712,000	16,075,701	363,701	
収入合計	52,840,531,000	56,487,511,399	3,646,980,399	

2 支出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費増額 (円)	流用等増減額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	56,080,958,000	0	0	0	56,080,958,000	55,812,408,229	268,549,771	不用額を生じたのは、借入金の借入時期が遅れたこと等により、支払利息を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	119,995,000	0	0	0	119,995,000	119,224,382	770,618	
1-02 職員基本給	1,361,433,000	0	0	23,257,000	1,384,690,000	1,384,689,701	299	職員給与規程が改定されたため(目)退職手当から 23,257,000 円流用
1-03 職員諸手当	714,289,000	0	0	0	714,289,000	713,954,783	334,217	
1-04 超過勤務手当	144,021,000	0	0	4,322,000	148,343,000	148,342,418	582	職員給与規程が改定されたため(目)退職手当から 4,322,000 円流用
1-05 退職手当	299,001,000	0	0	27,579,000	271,422,000	267,658,659	3,763,341	
5-06 諸支出金	251,091,000	0	0	0	251,091,000	235,297,373	15,793,627	
2-07 旅費	104,209,000	0	0	0	104,209,000	104,202,562	6,438	
3-08 業務諸費	724,534,000	0	0	0	724,534,000	724,521,755	12,245	
9-09 交際費	1,178,000	0	0	0	1,178,000	1,177,810	190	
9-10 債権保全費	7,401,000	0	0	0	7,401,000	4,107,031	3,293,969	
3-11 税金	43,979,000	0	0	0	43,979,000	37,194,977	6,784,023	
9-12 支払利息	51,715,180,000	0	0	0	51,715,180,000	51,482,641,612	232,538,388	
9-13 債券発行諸費	594,647,000	0	0	0	594,647,000	589,395,166	5,251,834	
09 予備費 (9-...)	79,000,000	0	0	0	79,000,000	0	79,000,000	
支出合計	56,159,958,000	0	0	0	56,159,958,000	55,812,408,229	347,549,771	

北東開発

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	61,241,390,189	経 常 収 益	61,242,918,126
借 入 金 利 息	17,369,424,814	貸 付 金 利 息	52,447,094,111
債 券 利 息	34,332,013,349	受 取 配 当 金	71,470,000
寄 託 金 利 息	35,352,095	一 般 会 計 よ り 受 入	3,456,000,000
事 務 費	3,740,371,451	石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対 策特別会計より受入	3,976,042
俸 給 及 諸 給 与	2,633,869,943	有 価 証 券 益	
諸 支 出 金	235,297,373	有 価 証 券 益	786,871,090
旅 費	104,202,562	雑 収 入	28,576,303
業 務 諸 費	724,521,755	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	12,500,602
交 際 費	1,177,810	雑 益	16,075,701
債 権 保 全 費	4,107,031	貸 倒 引 当 金 戻 入	4,448,930,580
税 金	37,194,977		
債 券 発 行 諸 費	229,826,516		
償 却 費	1,124,205,524		
貸 付 金 償 却	212,245,102		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	91,249,932		
債 券 発 行 差 金 償 却	676,509,321		
債 券 発 行 費 償 却	119,201,169		
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	25,000,000		
貸 倒 引 当 金 繰 入	4,410,196,440		
特 別 損 失			

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
固 定 資 産 除 却 損	1,527,937		
当 期 利 益 金	0		
合 計	61,242,918,126	合 計	61,242,918,126

- (注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	889,908,045,533	借 入 金	317,481,749,000
出 資 金	11,453,000,000	債 券	531,293,000,000
現 金 預 け 金	62,906,138	寄 託 金	2,226,000,000
現 金	151,335	貸 付 受 入 金	6,495,000,000
預 け 金	62,754,803	未 払 費 用	10,721,880,059
有 価 証 券	13,290,037,100	未 払 借 入 金 利 息	2,193,849,805
未 収 収 益		未 払 債 券 利 息	8,520,138,413
未 収 貸 付 金 利 息	4,491,668,773	未 払 寄 託 金 利 息	7,891,841
雑 勘 定		雑 勘 定	
仮 払 金	21,543,317	貸 付 償 還 金	2,614,547,902
固 定 資 産		貸 倒 引 当 金	4,410,196,440
20業 務 用 固 定 資 産	3,009,586,947	(負 債 合 計)	875,242,373,401
繰 延 勘 定	3,905,585,593	資 本 金	
債 券 発 行 差 金	2,547,426,058	産 業 投 資 出 資 金	50,900,000,000
債 券 発 行 費	1,168,159,535	(資 本 合 計)	50,900,000,000
抛 出 金 繰 延 勘 定	190,000,000		
資 産 合 計	926,142,373,401	負 債 ・ 資 本 合 計	926,142,373,401

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。

2 貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和26年政令第162号)第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。

3 固定資産の減価償却累計額 943,822,946 円

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		建 物	88棟 延18,861㎡ 2,130,145,445
貸 付 金		機 械 器 具 備 品	自動車 その他 15両 608点 107,857,267
証 書 貸 付	設備資金 2,602口 運転資金 122口 計 2,724口	敷 金	22口 4,320,000
出 資 金	北海道機械開発(株)外 55社 86口 11,453,000,000	固 定 資 産 仮 払 金	6,370,000
現 金 預 け 金	62,906,138	繰 延 勘 定	3,905,585,593
現 金	151,335	債 券 発 行 差 金	2,547,426,058
預 け 金	62,754,803	債 券 発 行 費	1,168,159,535
国 庫 預 託 金	日本銀行本支店外 5支店 20,515,172	抛 出 金 繰 延 勘 定	190,000,000
銀 行 預 け 金	日本興業銀行外 18行 42,239,631	資 産 合 計	926,142,373,401
有 価 証 券	13,290,037,100	(負債の部)	
国 債	外国為替資金証券 4口 額 面 6,800,000,000円 帳簿価額 6,776,393,950円 利付国庫債券(2年)、利付国庫債券(10年)、割引短期国庫債券及び割引国庫債券(5年) 9口 額 面 6,844,800,000円 帳簿価額 6,513,538,750円 13,289,932,700	借 入 金	82口 317,481,749,000
電 信 電 話 債 券	2口 額 面 180,000円 104,400	資 金 運 用 部 借 入 金	42口 205,449,949,000
未 収 収 益		簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	29口 96,450,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	4,491,668,773	産 業 投 資 借 入 金	11口 15,581,800,000
雑 勘 定		債 券	
仮 払 金	10口 21,543,317	債 券 発 行 高	政府保証債第152回～第184回 355,043,000,000円 政府引受債第71回～第98回 176,250,000,000円 531,293,000,000
固 定 資 産		寄 託 金	10口 2,226,000,000
業 務 用 固 定 資 産	3,009,586,947	貸 付 受 入 金	29口 6,495,000,000
土 地	60筆 28,364㎡ 760,894,235	未 払 費 用	10,721,880,059
		未 払 借 入 金 利 息	2,193,849,805
		未 払 債 券 利 息	8,520,138,413
		未 払 寄 託 利 息	7,891,841

(64) 北海道東北開発公庫財産目録

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
雑 勘 定		負 債 合 計	875,242,373,401
貸 付 償 換 金	552口	正 味 財 産	50,900,000,000
貸 倒 引 当 金	4,410,196,440		

平成元年度公営企業金融公庫決算書

平成元年度 2060 公営企業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 835,412,076,827 円

であって

支出済額は 794,951,292,095 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 40,460,784,732 円

である。

また、公営企業金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額() (円)	合 計 (円)		
830,604,751,000	0	830,604,751,000	835,412,076,827	4,807,325,827

公営金融

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額(円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額(円)	支 出 済 額(円)	不 用 額(円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)					
798,654,482,000	0	798,654,482,000	0	0	798,654,482,000	794,951,292,095	3,703,189,905

〔 収 入 支 出 決 算 額 〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 (ば 減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金				
0101-01 貸 付 金 利 息	810,364,583,000	805,091,629,947	5,272,953,053	貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0200-00 雑 収 入	20,240,168,000	30,320,446,880	10,080,278,880	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	10,882,800,000	10,882,800,000	0	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	9,062,887,000	18,664,252,424	9,601,365,424	余裕金の運用による預け金利息等の収入が多かったため
0203-00 雑 収 入	294,481,000	773,394,456	478,913,456	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,840,000	2,926,859	865,859	
0203-01 雑 収 入	291,641,000	770,467,597	478,826,597	債券の割増発行による収入があったこと等のため
収 入 合 計	830,604,751,000	835,412,076,827	4,807,325,827	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
01 事業損金	798,603,482,000	0	0	0	798,603,482,000	794,951,292,095	3,652,189,905	不用額を生じたのは、公営企業債券の発行条件の改定等により、支払利息を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	82,193,000	0	0	1,664,000	83,857,000	83,856,371	629	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 1,664,000 円流用
1-02 職員基本給	318,764,000	0	0	8,689,000	327,453,000	327,452,400	600	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 8,689,000 円流用
1-03 職員諸手当	164,259,000	0	0	3,184,000	167,443,000	167,439,978	3,022	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 3,184,000 円流用
1-04 超過勤務手当	33,405,000	0	0	1,009,000	34,414,000	34,413,939	61	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 1,009,000 円流用
1-05 退職手当	45,432,000	0	0	14,546,000	30,886,000	17,105,816	13,780,184	
5-06 諸支出金	66,564,000	0	0	0	66,564,000	57,569,524	8,994,476	
2-07 旅費	37,495,000	0	0	0	37,495,000	36,220,739	1,274,261	
3-08 業務諸費	263,891,000	0	0	0	263,891,000	259,100,752	4,790,248	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,088,495	178,505	
3-10 税金	10,503,000	0	0	0	10,503,000	8,336,488	2,166,512	
9-11 支払利息	774,873,186,000	0	0	0	774,873,186,000	772,122,831,059	2,750,354,941	
9-12 債券発行諸費	22,706,513,000	0	0	0	22,706,513,000	21,835,876,534	870,636,466	
9-13 賠償償還及払戻金	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000	
09 予備費 (9-..)	51,000,000	0	0	0	51,000,000	0	51,000,000	
支出合計	798,654,482,000	0	0	0	798,654,482,000	794,951,292,095	3,703,189,905	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	812,175,968,956	経 常 収 益	836,332,314,744
債 券 利 息	771,059,553,240	貸 付 金 利 息	805,966,141,273
事 務 費	994,234,202	起 債 前 貸 利 息	263,023,280
俸 給 及 諸 給 与	630,268,504	長 期 貸 付 利 息	805,698,546,487
諸 支 出 金	57,569,524	短 期 貸 付 利 息	4,571,506
旅 費	36,220,739	受 託 手 数 料	269,327,825
業 務 諸 費	259,100,752	一 般 会 計 よ り 受 入	10,882,800,000
交 際 費	1,088,495	預 け 金 利 息	10,280,378,878
税 金	9,986,188	有 価 証 券 益	8,383,873,546
債 券 発 行 諸 費	5,529,184,076	有 価 証 券 利 息	8,294,573,868
償 却 費	34,592,997,438	有 価 証 券 益	89,299,678
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	14,016,493	外 国 為 替 益	31,137,214
債 券 発 行 差 金 償 却	18,272,288,487	雑 収 入	
債 券 発 行 費 償 却	16,306,692,458	雑 益	518,656,008
特 別 損 失			
債 券 借 換 損 失 引 当 金 繰 入	24,156,345,788		
当 期 利 益 金	0		
合 計	836,332,314,744	合 計	836,332,314,744

(注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金		債 券	
長 期 貸 付	12,409,694,503,723	債 券 発 行 高	12,335,775,190,750
受 託 貸 付 金	363,782,150,494	受 託 貸 付 資 金	363,782,150,494
現 金 預 け 金	134,759,091,037	未 払 費 用	
現 金	100,000	未 払 債 券 利 息	10,167,951,085
預 け 金	134,758,991,037	雑 勘 定	4,234,383,706
有 価 証 券	134,707,557,716	仮 受 金	12,082
国 債	122,936,171,636	前 受 収 益	4,230,736,108
金 融 債	11,771,356,500	未 払 金	3,635,516
電 信 電 話 債 券	29,580	基 金	
未 収 収 益	24,256,736,124	基 本 公 営 企 業 健 全 化 基 金	355,144,325,939
未 収 貸 付 金 利 息	24,248,600,420	特 別 法 上 の 引 当 金	
未 収 受 託 手 数 料	8,135,704	債 券 借 換 損 失 引 当 金	24,156,345,788
雑 勘 定		(負 債 合 計)	13,093,260,347,762
仮 払 金	2,815,340,771	資 本 金	
固 定 資 産		産 業 投 資 出 資 金	16,600,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	976,413,491	(資 本 合 計)	16,600,000,000
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	38,868,554,406		
資 産 合 計	13,109,860,347,762	負 債 ・ 資 本 合 計	13,109,860,347,762

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 外貨建長期金銭債務を決算時の為替相場で評価すると次のとおりである。

債 務 貸借対照表計上額(595,000,000 スイス・フラン) 57,353,161,483 円

(72) 公営企業金融公庫貸借対照表

	決算時の為替相場による円換算額	63,462,700,000 円
	差 額	6,109,538,517 円
3	固定資産の減価償却累計額	137,093,847 円

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		構 築 物	21,930,016
貸 付 金		機 械 器 具 備 品 自動車 その他	4両 72点 14,657,583
長 期 貸 付	83,061口	造 作	7,266,517
受 託 貸 付 金	40,671口	敷 金	10口 17,583,225
現 金 預 け 金		繰 延 勘 定	
現 金	100,000	債 券 発 行 差 金	38,868,554,406
預 け 金 三井銀行外 25 行	134,758,991,037	資 産 合 計	13,109,860,347,762
有 価 証 券	134,707,557,716	(負債の部)	
外国為替資金証券 2口 額 面 200,000,000円 帳簿価額 198,734,200円		債 券	
国 債 利付国庫債券(10年)及び利付国庫債券 (20年) 30口 額 面 121,659,000,000円 帳簿価額 122,737,437,436円	122,936,171,636	債 券 発 行 高	12,335,775,190,750
金 融 債 興業債券外 4 銘柄 額 面 12,120,000,000円	11,771,356,500	受 託 貸 付 資 金	363,782,150,494
電 信 電 話 債 券 1口 額 面 30,000円	29,580	未 払 費 用	
未 収 収 益	24,256,736,124	未 払 債 券 利 息	10,167,951,085
未 収 貸 付 金 利 息	24,248,600,420	雑 勘 定	4,234,383,706
未 収 受 託 手 数 料	8,135,704	仮 受 金	12,082
雑 勘 定		前 受 収 益	4,230,736,108
仮 払 金	2,815,340,771	未 払 金	3,635,516
固 定 資 産		基 金	
業 務 用 固 定 資 産	976,413,491	基本公営企業健全化基金	355,144,325,939
土 地	7筆 9,112m ²	特 別 法 上 の 引 当 金	
建 物	14棟 延3,705m ²	債 券 借 換 損 失 引 当 金	24,156,345,788
		負 債 合 計	13,093,260,347,762
		正 味 財 産	16,600,000,000

平成元年度中小企業信用保険公庫決算書

平成元年度 2070 中小企業信用保険公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 211,606,972,095 円

であって

支出済額は 85,096,938,539 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 126,510,033,556 円

である。

また、中小企業信用保険公庫の損益計算上における利益金は 4,505,806,849 円

であって、この利益金は、機械類信用保険特別勘定の利益金であるので、機械類信用保険法(昭和36年法律第156号)第14条第2項の規定により同勘定の繰越損失金の補てんに充てることとして、決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)		
177,270,580,000	0	177,270,580,000	211,606,972,095	34,336,392,095

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額(円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額(円)	支 出 済 額(円)	不 用 額(円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)					
197,505,773,000	0	197,505,773,000	0	0	197,505,773,000	85,096,938,539	112,408,834,461

〔収入支出決算額〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 (増 減)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金				
0101-01 貸 付 金 利 息	3,168,439,000	10,801,548,148	7,633,109,148	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 保 険 料 収 入				
0201-00 保 険 料 収 入	62,209,207,000	65,257,711,707	3,048,504,707	
0201-01 中 小 企 業 信 用 保 険 保 険 料 収 入	52,533,890,000	56,774,762,657	4,240,872,657	保険期間が長期化したこと等のため
0201-02 機 械 類 信 用 保 険 保 険 料 収 入	9,675,317,000	8,482,949,050	1,192,367,950	引受保険価額が予定より少なかったため
0300-00 回 収 金				
0301-00 回 収 金	106,631,185,000	125,209,891,714	18,578,706,714	
0301-01 中 小 企 業 信 用 保 険 回 収 金	104,950,119,000	123,961,703,202	19,011,584,202	支払保険金に係る回収金の納付が多かったため
0301-02 機 械 類 信 用 保 険 回 収 金	1,681,066,000	1,248,188,512	432,877,488	保険金の支払が少なかったため
0400-00 基 金 収 入				
0401-00 基 金 収 入				

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増減理由
0401-01 基金預託利息収入	4,632,254,000	7,164,060,734	2,531,806,734	預託金が多かったため
0500-00 雑収入	629,495,000	3,173,759,792	2,544,264,792	
0502-00 運用収入				
0502-01 運用収入	600,000,000	3,086,140,439	2,486,140,439	余裕金の運用による有価証券益の収入が多かったため
0501-00 雑収入	29,495,000	87,619,353	58,124,353	
0501-02 労働保険料被保険者負担金	15,072,000	15,055,340	16,660	
0501-01 雑収入	14,423,000	72,564,013	58,141,013	過年度の支払に係る保険金の返還が多かったこと等のため
収入合計	177,270,580,000	211,606,972,095	34,336,392,095	

2 支出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費増額 (円)	流用等増減額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	4,529,266,000	0	0	0	4,529,266,000	4,396,318,056	132,947,944	不用額を生じたのは、保険料等の払戻しが少なかったことにより、賠償償還及払戻金を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	100,530,000	0	0	3,219,000	103,749,000	103,748,573	427	役員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 3,219,000 円流用
1-02 職員基本給	1,695,098,000	0	0	752,000	1,694,346,000	1,694,345,687	313	
1-03 職員諸手当	871,230,000	0	0	72,537,000	943,767,000	943,766,518	482	職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 752,000 円 (目)超過勤務手当から 40,836,000 円 (目)諸支出金から 16,441,000 円 (目)業務諸費から 14,508,000 円 計 72,537,000 円流用
1-04 超過勤務手当	173,984,000	0	0	40,836,000	133,148,000	133,147,344	656	
1-05 退職手当	182,291,000	0	0	0	182,291,000	150,355,900	31,935,100	
5-06 諸支出金	327,423,000	0	0	19,660,000	307,763,000	303,846,415	3,916,585	
2-07 旅費	51,259,000	0	0	0	51,259,000	50,519,794	739,206	
3-08 業務諸費	967,036,000	0	0	14,508,000	952,528,000	933,474,428	19,053,572	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,174,454	92,546	

中小保険

(80) 中小企業信用保険公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
9-10 債 権 保 全 費	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000	
3-11 税 金	41,338,000	0	0	0	41,338,000	39,992,857	1,345,143	
5-12 業 務 委 託 費	21,106,000	0	0	0	21,106,000	4,224,973	16,881,027	
9-13 賠 償 償 還 及 払 戻 金	96,454,000	0	0	0	96,454,000	37,721,113	58,732,887	
02 保 険 金	192,726,507,000	0	0	0	192,726,507,000	80,700,620,483	112,025,886,517	不用額を生じたのは、保険事故が少なかった ので、中小企業信用保険保険金を要する ことが少なかったこと等のため
9-01 中小企業信用保険保険金	183,672,363,000	0	0	0	183,672,363,000	76,133,339,692	107,539,023,308	
9-02 機械類信用保険保険金	9,054,144,000	0	0	0	9,054,144,000	4,567,280,791	4,486,863,209	
09 予 備 費 (9-…)	250,000,000	0	0	0	250,000,000	0	250,000,000	
支 出 合 計	197,505,773,000	0	0	0	197,505,773,000	85,096,938,539	112,408,834,461	

総括損益計算書 (平成元年4月1日から平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	333,426,970,667	経 常 収 益	337,932,777,516
保 険 金	80,700,620,483	保 険 料	65,244,395,301
中小企業信用保険保険金	76,133,339,692	中小企業信用保険保険料	56,774,762,657
機械類信用保険保険金	4,567,280,791	機械類信用保険保険料	8,469,632,644
業 務 委 託 費		回 収 金	125,209,002,298
信用調査委託費	4,224,973	中小企業信用保険回収金	123,961,703,202
事 務 費	4,392,093,083	機械類信用保険回収金	1,247,299,096
俸 給 及 諸 給 与	3,025,364,022	貸 付 金 利 息	10,882,789,448
諸 支 出 金	303,846,415	長 期 貸 付 金 利 息	10,876,789,452
旅 費	50,519,794	短 期 貸 付 金 利 息	5,999,996
業 務 諸 費	933,474,428	預 け 金 利 息	
交 際 費	1,174,454	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	7,164,060,734
税 金	39,992,857	有 価 証 券 益	
賠 償 償 還 及 払 戻 金	37,721,113	有 価 証 券 益	3,086,140,439
償 却 費		雑 収 入	87,333,969
20固定資産減価償却費	40,497,064	雑 収 入	60,929,524
支 払 備 金 繰 入	6,294,836,088	過 怠 金	26,321,990
中小企業信用保険支払備金繰入	4,544,003,482	延 滞 金	82,455
機械類信用保険支払備金繰入	1,750,832,606	支 払 備 金 戻 入	12,594,961,649
責 任 準 備 金 繰 入	224,272,510,817	中小企業信用保険支払備金戻入	8,128,925,706
未 経 過 保 険 料 繰 入	17,721,757,589	機械類信用保険支払備金戻入	4,466,035,943

(82) 中小企業信用保険公庫総括損益計算書

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
雑	損		430,570	責	任 準 備 金 戻 入		98,846,194,564
当	期	利	益	金	未	経 過 保 険 料 戻 入	14,817,899,114
合	計		337,932,777,516	合	計		337,932,777,516

- (注) 1 当期利益金 4,505,806,849 円は、機械類信用保険特別勘定の利益金であり、機械類信用保険法第 14 条第 2 項の規定により、同勘定の繰越損失金の補てんに充てることとする。
2 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

中小企業信用保険事業

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	307,669,144,268	経 常 収 益	297,416,071,674
保 険 金		保 険 料	
中小企業信用保険保険金	76,133,339,692	中小企業信用保険保険料	56,774,762,657
事 務 費	2,690,589,690	回 収 金	
償 却 費		中小企業信用保険回収金	123,961,703,202
20固定資産減価償却費	28,352,229	預 け 金 利 息	
支 払 備 金 繰 入		資金運用部預託金利息	6,713,924,550
中小企業信用保険支払備金繰入	4,544,003,482	有 価 証 券 益	
責 任 準 備 金 繰 入	224,272,510,817	有価証券益	2,949,095,176
雑 損	348,358	雑 収 入	
		雑 収 入	41,465,819
		支 払 備 金 戻 入	
		中小企業信用保険支払備金戻入	8,128,925,706
		責 任 準 備 金 戻 入	98,846,194,564
		当 期 損 失 金	10,253,072,594
合 計	307,669,144,268	合 計	307,669,144,268

(注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

融 資 事 業

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	632,869,064	経 常 収 益	10,885,941,658
事 務 費	626,095,726	貸 付 金 利 息	10,882,789,448
償 却 費		長 期 貸 付 金 利 息	10,876,789,452
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	6,691,126	短 期 貸 付 金 利 息	5,999,996
雑 損	82,212	雑 収 入	
当 期 利 益 金	10,253,072,594	雑 収 入	3,152,210
合 計	10,885,941,658	合 計	10,885,941,658

- (注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

機械類信用保険特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	25,124,957,335	経 常 収 益	29,630,764,184
保 險 金		保 險 料	
機 械 類 信 用 保 険 保 険 金	4,567,280,791	機 械 類 信 用 保 険 保 険 料	8,469,632,644
業 務 委 託 費		回 収 金	
信 用 調 査 委 託 費	4,224,973	機 械 類 信 用 保 険 回 収 金	1,247,299,096
事 務 費	1,075,407,667	預 け 金 利 息	
償 却 費		資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	450,136,184
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,453,709	有 価 証 券 益	
支 払 備 金 繰 入		有 価 証 券 益	137,045,263
機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入	1,750,832,606	雑 収 入	42,715,940
未 経 過 保 険 料 繰 入	17,721,757,589	雑 収 入	16,311,495
当 期 利 益 金	4,505,806,849	過 怠 金	26,321,990
		延 滞 金	82,455
		支 払 備 金 戻 入	
		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入	4,466,035,943
		未 経 過 保 険 料 戻 入	14,817,899,114
合 計	29,630,764,184	合 計	29,630,764,184

- (注) 1 当期利益金は、機械類信用保険法第14条第2項の規定により、同勘定の繰越損失金の補てんに充てることとする。
 2 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
 3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

総括貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	388,083,000,000	雑 勘 定	
長 期 貸 付 金	387,783,000,000	仮 受 金	38,060
短 期 貸 付 金	300,000,000	支 払 備 金	6,294,836,088
現 金 預 け 金	388,390,515,051	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	4,544,003,482
現 金	290,558	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	1,750,832,606
預 け 金	388,390,224,493	責 任 準 備 金	224,272,510,817
有 価 証 券		未 経 過 保 険 料	17,721,757,589
国 債	51,737,200,500	(負 債 合 計)	248,289,142,554
未 収 収 益	92,018,322	資 本 金	583,687,643,531
未 収 貸 付 金 利 息	81,241,300	中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	147,166,336,834
未 収 保 険 料	10,777,022	融 資 基 金	434,900,000,000
未 収 金	15,935,486	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
未 収 回 収 金	14,506,988	損 失 金	1,995,966,878
未 収 過 怠 金	1,424,895	繰 越 損 失 金	6,501,773,727
未 収 延 滞 金	3,603	当 期 利 益 金	4,505,806,849
固 定 資 産		(資 本 合 計)	581,691,676,653
20業 務 用 固 定 資 産	1,662,149,848		
資 産 合 計	829,980,819,207	負 債 ・ 負 本 合 計	829,980,819,207

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 固定資産の減価償却累計額 710,363,196 円

中小企業信用保険・融資事業

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	388,083,000,000	雑 勘 定	
長 期 貸 付 金	387,783,000,000	仮 受 金	28,661
短 期 貸 付 金	300,000,000	支 払 備 金	
現 金 預 け 金	372,230,721,704	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	4,544,003,482
有 価 証 券		責 任 準 備 金	224,272,510,817
国 債	48,893,215,869	(負 債 合 計)	228,816,542,960
未 収 収 益		資 本 金	582,066,336,834
未 収 貸 付 金 利 息	81,241,300	中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	147,166,336,834
固 定 資 産		融 資 基 金	434,900,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	1,594,700,921	(資 本 合 計)	582,066,336,834
資 産 合 計	810,882,879,794	負 債 ・ 資 本 合 計	810,882,879,794

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 固定資産の減価償却累計額 696,861,807 円

機械類信用保険特別勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
現 金 預 け 金	16,159,793,347	雑 勘 定	
有 価 証 券		仮 受 金	9,399
国 債	2,843,984,631	支 払 備 金	
未 収 収 益		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	1,750,832,606
未 収 保 険 料	10,777,022	未 経 過 保 険 料	17,721,757,589
未 収 金	15,935,486	(負 債 合 計)	19,472,599,594
未 収 回 収 金	14,506,988	資 本 金	
未 収 過 怠 金	1,424,895	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
未 収 延 滞 金	3,603	損 失 金	1,995,966,878
固 定 資 産		繰 越 損 失 金	6,501,773,727
20業 務 用 固 定 資 産	67,448,927	当 期 利 益 金	4,505,806,849
		(資 本 合 計)	374,660,181
資 産 合 計	19,097,939,413	負 債 ・ 資 本 合 計 計	19,097,939,413

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
2 固定資産の減価償却累計額 13,501,389 円

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		未収延滞金	3,603
貸付金	777口 388,083,000,000	固定資産	
長期貸付金	775口 387,783,000,000	業務用固定資産	1,662,149,848
短期貸付金	2口 300,000,000	土地	12筆 11,219m ² 811,515,808
現金預け金	388,390,515,051	建物	28棟 延17,589m ² 771,956,654
現金	290,558	敷金	3口 1,130,418
預け金	388,390,224,493	機械器具備品	自動車 交換機 その他 11両 2台 192点 77,546,968
国庫預託金 日本銀行麹町代理店	8,810,224,493	資産合計	829,980,819,207
資金運用部預託金 資金運用部	379,580,000,000	(負債の部)	
有価証券		雑勘定	
外国為替資金証券 1口 額面 500,000,000円 帳簿価額 498,740,000円	51,737,200,500	仮受金	38,060
国債 利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 16口 額面 51,900,000,000円 帳簿価額 51,238,460,500円		支払備金	6,294,836,088
未収収益	92,018,322	中小企業信用保険支払備金	4,544,003,482
未収貸付金利息	81,241,300	機械類信用保険支払備金	1,750,832,606
未収保険料	10,777,022	責任準備金	224,272,510,817
未収金	15,935,486	未經過保険料	17,721,757,589
未収回収金	14,506,988	負債合計	248,289,142,554
未収過怠金	1,424,895	正味財産	581,691,676,653

平成元年度環境衛生金融公庫決算書

平成元年度 2090 環境衛生金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 39,266,105,103 円

であって

支出済額は 36,751,605,849 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 2,514,499,254 円

である。

また、環境衛生金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額() (円)	合 計 (円)		
38,477,017,000	0	38,477,017,000	39,266,105,103	789,088,103

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額(円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額(円)	支 出 済 額(円)	不 用 額(円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)					
39,925,810,000	0	39,925,810,000	0	0	39,925,810,000	36,751,605,849	3,174,204,151

〔収入支出決算額〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 (ば 減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金				
0101-01 貸 付 金 利 息	33,533,261,000	34,470,643,340	937,382,340	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	4,943,756,000	4,795,461,763	148,294,237	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	4,868,584,000	4,438,632,000	429,952,000	一般会計からの受入れが少なかったため
0203-00 運 用 収 入				
0203-01 運 用 収 入	15,076,000	301,553,702	286,477,702	余裕金の運用による有価証券利息の収入が多かったため
0202-00 雑 収 入	60,096,000	55,276,061	4,819,939	
0202-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,285,000	2,317,280	32,280	
0202-01 雑 収 入	57,811,000	52,958,781	4,852,219	
収 入 合 計	38,477,017,000	39,266,105,103	789,088,103	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
01 事業損金	39,888,810,000	0	0	0	39,888,810,000	36,751,605,849	3,137,204,151	不用額を生じたのは、支払利息が予定より 少なかったこと等のため
1-01 役員給	74,619,000	0	0	390,000	75,009,000	75,008,260	740	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 390,000 円流用
1-02 職員基本給	253,357,000	0	0	0	253,357,000	250,105,122	3,251,878	
1-03 職員諸手当	134,794,000	0	0	3,564,000	138,358,000	138,357,089	911	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 3,564,000 円流用
1-04 超過勤務手当	27,348,000	0	0	826,000	28,174,000	28,173,995	5	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 826,000 円流用
1-05 退職手当	59,499,000	0	0	4,780,000	54,719,000	34,288,809	20,430,191	
5-06 諸支出金	48,342,000	0	0	0	48,342,000	46,450,698	1,891,302	
2-07 旅費	11,954,000	0	0	0	11,954,000	11,714,490	239,510	
3-08 業務諸費	217,994,000	0	0	0	217,994,000	212,878,956	5,115,044	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,178,000	89,000	
9-10 債権保全費	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
3-11 税金	5,062,000	0	0	0	5,062,000	4,437,890	624,110	
5-12 業務委託費	5,243,611,000	0	0	0	5,243,611,000	5,000,860,834	242,750,166	
9-13 支払利息	33,810,763,000	0	0	0	33,810,763,000	30,948,151,706	2,862,611,294	
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
09 予備費 (9-..)	37,000,000	0	0	0	37,000,000	0	37,000,000	
支出合計	39,925,810,000	0	0	0	39,925,810,000	36,751,605,849	3,174,204,151	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	42,299,836,909	経 常 収 益	42,305,410,243
借 入 金 利 息	32,902,947,677	貸 付 金 利 息	34,711,639,815
業 務 委 託 費	5,024,488,435	一 般 会 計 よ り 受 入	4,438,632,000
委 託 金 融 機 関 手 数 料	4,934,421,435	預 け 金 利 息	462,852
調 査 委 託 費	90,067,000	有 価 証 券 益	
事 務 費	802,593,309	有 価 証 券 利 息	301,553,702
俸 給 及 諸 給 与	525,933,275	雑 収 入	55,274,706
諸 支 出 金	46,450,698	受 入 雑 利 息	49,102,171
旅 費	11,714,490	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,317,280
業 務 諸 費	212,878,956	償 却 債 権 取 立 益	1,801,799
交 際 費	1,178,000	雑 益	2,053,456
税 金	4,437,890	貸 倒 引 当 金 戻 入	2,797,847,168
償 却 費	262,319,205		
貸 付 金 償 却	256,702,566		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,616,639		
貸 倒 引 当 金 繰 入	3,295,185,349		
雑 損	12,302,934		
特 別 損 失			
固 定 資 産 除 却 損	5,573,334		
当 期 利 益 金	0		
合 計	42,305,410,243	合 計	42,305,410,243

(注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。

2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	619,622,308,029	借 入 金	
現 金 預 け 金		資 金 運 用 部 借 入 金	611,800,000,000
預 け 金	618,192,890	貸 付 受 入 金	6,824,600,000
有 価 証 券		未 払 費 用	3,338,653,644
国 債	2,258,019,300	未 払 借 入 金 利 息	2,250,759,964
代 理 店 勘 定	1,441,842,947	未 払 委 託 手 数 料	1,087,893,680
未 収 収 益	2,139,256,581	雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,129,827,320	仮 受 金	45,335,533
未 収 受 託 金 利 息	9,429,261	貸 倒 引 当 金	3,295,185,349
固 定 資 産		(負 債 合 計)	625,303,774,526
20業 務 用 固 定 資 産	224,154,779	資 本 金	
		一 般 会 計 出 資 金	1,000,000,000
		(資 本 合 計)	1,000,000,000
資 産 合 計	626,303,774,526	負 債 ・ 資 本 合 計	626,303,774,526

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和26年政令第162号)第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
 3 固定資産の減価償却累計額 47,996,163 円

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資産の部)		建 物	6棟 延895㎡
貸 付 金	252,083口	機 械 器 具 備 品	自動車 電子ボタン電話 その他
現 金 預 け 金		敷 金	3両 1式 71点
預 け 金	618,192,890	資 産 合 計	1口
国 庫 預 託 金 日本銀行本店	574,109,540	(負債の部)	
郵 便 振 替 東京貯金事務センター	698	借 入 金	
銀 行 預 け 金 静岡銀行東京支店外2店	44,082,652	資 金 運 用 部 借 入 金	17口
有 価 証 券		貸 付 受 入 金	6,824,600,000
国 債 割引短期国庫債券 額 面 2,300,000,000円	5口 2,258,019,300	未 払 費 用	3,338,653,644
代 理 店 勘 定 国民金融公庫外40店	1,441,842,947	未 払 借 入 金 利 息	2,250,759,964
未 収 収 益	2,139,256,581	未 払 委 託 手 数 料	1,087,893,680
未 収 貸 付 金 利 息	2,129,827,320	雑 勘 定	
未 収 受 託 金 利 息	9,429,261	仮 受 金	45,335,533
固 定 資 産		貸 倒 引 当 金	3,295,185,349
業 務 用 固 定 資 産	224,154,779	負 債 合 計	625,303,774,526
土 地	5筆 2,328㎡	正 味 財 産	1,000,000,000

平成元年度沖縄振興開発金融公庫決算書

平成元年度 2100 沖縄振興開発金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 59,915,767,287 円

であって

支出済額は 56,564,903,054 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 3,350,864,233 円

である。

また、沖縄振興開発金融公庫の損益計算上における利益金は 82,361,479 円

であって、この利益金は、本土産米穀資金特別勘定の利益金であるので、沖縄振興開発金融公庫法施行令(昭和 47 年政令第 186 号)附則第 4 条第 2 項の規定により同勘定の積立金として積み立てることとして、決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額() (円)	合 計 (円)		
56,938,156,000	0	56,938,156,000	59,915,767,287	2,977,611,287

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額 (円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)					
58,360,416,000	0	58,360,416,000	0	0	58,360,416,000	56,564,903,054	1,795,512,946

〔収入支出決算額〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 (ば 減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金				
0101-01 貸 付 金 利 息	43,181,418,000	45,679,140,303	2,497,722,303	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	13,756,738,000	14,236,626,984	479,888,984	
0203-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0203-01 一 般 会 計 よ り 受 入	13,365,693,000	13,365,651,982	41,018	
0204-00 石 炭 並 び に 石 油 及 び 石 油 代 替 エ ネ ル ギ ー 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入				
0204-01 石 炭 並 び に 石 油 及 び 石 油 代 替 エ ネ ル ギ ー 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	863,000	0	863,000	
0205-00 住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 収 入				
0205-01 住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 収 入	174,152,000	193,408,600	19,256,600	住宅資金貸付契約件数が多かったこと等のため
0201-00 運 用 収 入				

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減)	増減理由
0201-01 運用収入	31,667,000	488,668,370	457,001,370	余裕金の運用による有価証券利息等の収入が多かったため
0202-00 雑収入	184,363,000	188,898,032	4,535,032	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	8,925,000	9,596,179	671,179	
0202-01 雑収入	175,438,000	179,301,853	3,863,853	
収入合計	56,938,156,000	59,915,767,287	2,977,611,287	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	58,210,416,000	0	0	0	58,210,416,000	56,564,903,054	1,645,512,946	不用額を生じたのは、支払利息が予定より少なかったこと等のため
1-01 役員給	89,197,000	0	0	3,460,000	92,657,000	92,653,274	3,726	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 3,460,000 円流用
1-02 職員基本給	1,044,769,000	0	0	31,867,000	1,076,636,000	1,076,454,300	181,700	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 31,867,000 円流用
1-03 職員諸手当	469,644,000	0	0	74,073,000	543,717,000	543,655,093	61,907	職員給与規程が改定されたため (目)旅費から 1,350,000 円 (目)業務諸費から 19,314,000 円 (目)交際費から 89,000 円 (目)業務委託費から 53,320,000 円 計 74,073,000 円流用
1-04 超過勤務手当	108,247,000	0	0	3,088,000	111,335,000	111,328,950	6,050	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 3,088,000 円流用
1-05 退職手当	250,305,000	0	0	38,415,000	211,890,000	143,000,969	68,889,031	
5-06 諸支出金	199,466,000	0	0	0	199,466,000	186,238,272	13,227,728	
2-07 旅費	71,622,000	0	0	1,350,000	70,272,000	70,269,755	2,245	
3-08 業務諸費	626,091,000	0	0	19,314,000	606,777,000	606,750,642	26,358	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	89,000	1,178,000	1,068,755	109,245	
9-10 債権保全費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	4,866,637	133,363	
3-11 税金	16,748,000	0	0	0	16,748,000	7,416,570	9,331,430	
5-12 業務委託費	1,235,715,000	0	0	53,320,000	1,182,395,000	996,065,914	186,329,086	

(104) 沖縄振興開発金融公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
9-13 支 払 利 息	54,092,245,000	0	0	0	54,092,245,000	52,725,133,923	1,367,111,077	
9-14 賠 償 償 還 及 払 戻 金	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
09 予 備 費 (9-..)	150,000,000	0	0	0	150,000,000	0	150,000,000	
支 出 合 計	58,360,416,000	0	0	0	58,360,416,000	56,564,903,054	1,795,512,946	

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	62,685,989,717	経 常 収 益	62,784,693,223
借 入 金 利 息	53,584,017,179	貸 付 金 利 息	45,420,555,328
寄 託 金 利 息	679,635	公 庫 貸 付 金 利 息	45,106,400,085
業 務 委 託 費	1,004,839,017	産 業 開 発 資 金 貸 付 金 利 息	9,041,672,739
委 託 金 融 機 関 手 数 料	978,145,038	生 業 資 金 貸 付 金 利 息	2,666,743,969
委 託 地 方 公 共 団 体 手 数 料	23,208,334	進 学 資 金 貸 付 金 利 息	9,221,712
委 託 郵 政 省 手 数 料	1,792	恩 給 担 保 貸 付 金 利 息	63,735,773
調 査 委 託 費	3,483,853	住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	25,663,142,673
事 務 費	2,853,509,817	財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	110,904,278
俸 給 及 諸 給 与	1,967,092,586	農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 利 息	2,287,658,894
諸 支 出 金	186,238,272	中 小 企 業 資 金 貸 付 金 利 息	3,875,389,560
旅 費	70,269,755	医 療 資 金 貸 付 金 利 息	918,567,540
業 務 諸 費	614,475,642	環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 利 息	437,763,518
交 際 費	1,068,755	特 殊 資 金 貸 付 金 利 息	498,167
債 権 保 全 費	4,866,637	特 別 資 金 貸 付 金 利 息	244,120
税 金	9,498,170	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	30,857,142
償 却 費	449,122,160	承 継 貸 付 金 利 息	314,155,243
貸 付 金 償 却	407,418,461	住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 収 入	193,408,600
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	40,203,699	受 託 手 数 料	163,526,423
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	1,500,000	一 般 会 計 よ り 受 入	13,365,651,982
貸 倒 引 当 金 繰 入	4,779,154,733	有 価 証 券 益	488,668,370

(106) 沖縄振興開発金融公庫損益計算書

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
雑 損	14,667,176	有 価 証 券 利 息	332,267,920
特 別 損 失		有 価 証 券 益	156,400,450
固 定 資 産 除 却 損	16,342,027	雑 収 入	33,965,048
当 期 利 益 金	82,361,479	受 入 雑 利 息	208,339
		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	9,596,179
		償 却 債 権 取 立 益	14,883,308
		雑 益	9,277,222
		貸 倒 引 当 金 戻 入	3,118,917,472
合 計	62,784,693,223	合 計	62,784,693,223

- (注) 1 当期利益金 82,361,479 円は、本土産米穀資金特別勘定の利益金であり、沖縄振興開発金融公庫法施行令附則第 4 条第 2 項の規定により同勘定の積立金として積み立てることとする。
 2 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。
 3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	928,533,828,635	借 入 金	896,522,678,107
公 庫 貸 付 金	923,681,553,240	資 金 運 用 部 借 入 金	777,615,660,107
産 業 開 発 資 金 貸 付 金	170,737,131,047	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	116,054,630,000
生 業 資 金 貸 付 金	49,762,991,255	産 業 投 資 借 入 金	400,000,000
進 学 資 金 貸 付 金	207,390,385	雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	1,593,400,000
恩 給 担 保 貸 付 金	1,149,467,089	民 間 借 入 金	858,988,000
住 宅 資 金 貸 付 金	545,475,735,255	寄 託 金	180,000,000
財 形 住 宅 資 金 貸 付 金	2,318,301,374	買 掛 金	
農 林 漁 業 資 金 貸 付 金	53,194,753,518	食 糧 管 理 特 別 会 計 買 掛 金	265,057,995
中 小 企 業 資 金 貸 付 金	75,084,674,660	貸 付 受 入 金	16,881,169,000
医 療 資 金 貸 付 金	17,133,192,000	未 払 費 用	1,945,052,091
環 境 衛 生 資 金 貸 付 金	7,798,674,928	未 払 借 入 金 利 息	1,549,157,210
特 殊 資 金 貸 付 金	3,880,000	未 払 寄 託 金 利 息	679,635
特 別 資 金 貸 付 金	6,994,000	未 払 業 務 委 託 費	395,215,246
米 穀 資 金 貸 付 金	808,367,729	雑 勘 定	680,068,266
承 継 貸 付 金	4,852,275,395	仮 受 金	677,986,666
出 資 金	380,000,000	未 払 金	2,081,600
現 金 預 け 金	234,412,002	貸 倒 引 当 金	4,794,672,128
現 金	855,484	保 証 債 務	19,057,584,772
預 け 金	233,556,518	(負 債 合 計)	940,326,282,359
有 価 証 券	14,296,478,450	資 本 金	28,025,992,000

(108) 沖縄振興開発金融公庫貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
代 理 店 勘 定	94,934,565	一 般 会 計 出 資 金	3,470,000,000
未 収 収 益	4,745,931,491	承 継 出 資 金	21,555,992,000
未 収 貸 付 金 利 息	4,671,721,730	産 業 投 資 出 資 金	3,000,000,000
未 収 受 託 手 数 料	74,209,761	積 立 金	
雑 勘 定		米 穀 資 金 積 立 金	1,027,442,994
仮 払 金	94,831,846	当 期 利 益 金	82,361,479
固 定 資 産		(資 本 合 計)	29,135,796,473
20業 務 用 固 定 資 産	2,012,077,071		
抛 出 金 繰 延 勘 定	12,000,000		
保 証 債 務 見 返	19,057,584,772		
資 産 合 計	969,462,078,832	負 債 ・ 資 本 合 計	969,462,078,832

- (注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 貸倒引当金は、公庫の国庫納付金に関する政令(昭和26年政令第162号)第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
 3 固定資産の減価償却累計額 267,719,068 円
 4 当期利益金 82,361,479 円は、本土産米穀資金特別勘定利益金である。

本土産米穀資金特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	12,787,840	経 常 収 益	95,149,319
業 務 委 託 費		貸 付 金 利 息	31,464,207
委 託 金 融 機 関 手 数 料	465,205	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	30,857,142
事 務 費	12,240,215	承 継 米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	607,065
雑 損	82,420	運 用 収 入	39,594,981
当 期 利 益 金	82,361,479	雑 収 入	534
		貸 倒 引 当 金 戻 入	24,089,597
合 計	95,149,319	合 計	95,149,319

(注) この表は、沖縄振興開発金融公庫の損益計算書から本土産米穀資金特別勘定に係る分を摘記したものである。

本土産米穀資金特別勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	819,664,318	買 掛 金	
米 穀 資 金 貸 付 金	808,367,729	食 糧 管 理 特 別 会 計 買 掛 金	265,057,995
承 継 米 穀 資 金 貸 付 金	11,296,589	貸 付 受 入 金	104,900,000
現 金 預 け 金	10,795,756	未 払 費 用	
有 価 証 券	658,418,913	未 払 業 務 委 託 費	182,101
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	5,310,390	仮 受 金	1,821,545
雑 勘 定		貸 倒 引 当 金	15,517,395
仮 払 金	3,094,132	(負 債 合 計)	387,479,036
		積 立 金	
		米 穀 資 金 積 立 金	1,027,442,994
		当 期 利 益 金	82,361,479
		(資 本 合 計)	1,109,804,473
資 産 合 計	1,497,283,509	負 債 ・ 資 本 合 計	1,497,283,509

(注) この表は、沖縄振興開発金融公庫の貸借対照表から本土産米穀資金特別勘定に係る分を摘記したものである。

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資産の部)		農林漁業資金承継貸付金	12口 27,485,496
貸付金	107,112口 928,533,828,635	承継米穀資金貸付金	10口 11,296,589
公庫貸付金	103,649口 923,681,553,240	出資金 宮古空港ターミナル(株)外4社	5口 380,000,000
産業開発資金貸付金	227口 170,737,131,047	現金預け金	234,412,002
生業資金貸付金	14,831口 49,762,991,255	現金	855,484
進学資金貸付金	407口 207,390,385	預け金	233,556,518
恩給担保貸付金	1,070口 1,149,467,089	日本銀行預託金 日本銀行本店外5店	153,875,956
住宅資金貸付金	76,006口 545,475,735,255	銀行等預け金 琉球銀行本店外6店	77,453,912
財形住宅資金貸付金	348口 2,318,301,374	郵便振替 東京貯金事務センター	2,226,650
農林漁業資金貸付金	5,352口 53,194,753,518	有価証券	
中小企業資金貸付金	2,685口 75,084,674,660	外国為替資金証券 額面 3口 11,400,000,000円	
医療資金貸付金	284口 17,133,192,000	債 割引短期国庫債券 帳簿価額 11,340,890,450円	14,296,478,450
環境衛生資金貸付金	2,330口 7,798,674,928	債 割引短期国庫債券 額面 1口 3,000,000,000円	
特殊資金貸付金	7口 3,880,000	帳簿価額 2,955,588,000円	
特別資金貸付金	7口 6,994,000	代理店勘定 琉球銀行外7行	94,934,565
米穀資金貸付金	95口 808,367,729	未収収益	4,745,931,491
承継貸付金	3,463口 4,852,275,395	未収貸付金利息	4,671,721,730
開金承継貸付金	8口 1,408,207,720	未収受託手数料	74,209,761
米国公法480承継貸付金	1口 62,325,000	雑勘定	
大金承継貸付金	2口 2,280,030	仮払金	94,831,846
産業開発資金承継貸付金	2口 170,160,000	固定資産	
住宅資金承継貸付金	3,428口 3,170,520,560	業務用固定資産	2,012,077,071
		土地	33筆 6,878㎡ 476,320,770
		建物	40棟 延6,688㎡ 1,109,740,818

(112) 沖縄振興開発金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
構 築 物	37,307,433	寄 託 金	1口 180,000,000
機 械 器 具 備 品	103,093,670	買 掛 金	
自動車 17両		食糧管理特別会計買掛金	4口 265,057,995
金庫 7台		貸 付 受 入 金	16,881,169,000
複写機 2台		未 払 費 用	1,945,052,091
印刷用輪転機 2台		未 払 借 入 金 利 息	1,549,157,210
その他 352点		未 払 寄 託 金 利 息	679,635
敷 金	201,513,160	未 払 業 務 委 託 費	395,215,246
固 定 資 産 仮 払 金	84,101,220	雑 勘 定	680,068,266
抛 出 金 繰 延 勘 定	12,000,000	仮 受 金	677,986,666
保 証 債 務 見 返	19,057,584,772	未 払 金	2,081,600
資 産 合 計	969,462,078,832	貸 倒 引 当 金	4,794,672,128
(負 債 の 部)		保 証 債 務	19,057,584,772
借 入 金	203口 896,522,678,107	負 債 合 計	940,326,282,359
資 金 運 用 部 借 入 金	44口 777,615,660,107	正 味 財 産	29,135,796,473
簡易生命保険及郵便年金借入金	34口 116,054,630,000		
産 業 投 資 借 入 金	1口 400,000,000		
雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	42口 1,593,400,000		
民 間 借 入 金	82口 858,988,000		

平成元年度日本開発銀行決算書

平成元年度 3010 日本開発銀行決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 527,966,562,704 円

であって

支出済額は 474,791,395,605 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 53,175,167,099 円

である。

また、日本開発銀行の損益計算上における利益金は 37,974,724,723 円

であって、この利益金は、日本開発銀行法(昭和26年法律第108号)第36条第1項の規定

により 26,905,558,190 円

を準備金として積み立てることとし、残額 11,069,166,533 円

を同条第3項の規定により国庫に納付することとして、決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
544,030,878,000	0	544,030,878,000	527,966,562,704	16,064,315,296

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額(円)	予 算 総 則 の 規 定 に よ る 経 費 増 額 (円)	支 出 予 算 現 額(円)	支 出 済 額(円)	不 用 額(円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 () (円)	合 計 (円)					
511,749,199,000	0	511,749,199,000	0	0	511,749,199,000	474,791,395,605	36,957,803,395

〔 収 入 支 出 決 算 額 〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 (増 減)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金	542,659,823,000	523,448,994,505	19,210,828,495	
0101-01 貸 付 金 利 息	542,633,016,000	523,424,863,171	19,208,152,829	貸付金の貸付時期が遅れたこと等のため
0101-02 保 証 料	26,807,000	24,131,334	2,675,666	
0200-00 雑 収 入	1,371,055,000	4,517,568,199	3,146,513,199	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	1,208,637,000	4,346,640,397	3,138,003,397	余裕金の運用による有価証券利息等の収入が多かったため
0203-00 雑 収 入	162,418,000	170,927,802	8,509,802	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	49,118,000	51,881,105	2,763,105	
0203-01 雑 収 入	113,300,000	119,046,697	5,746,697	
収 入 合 計	544,030,878,000	527,966,562,704	16,064,315,296	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費増額 (円)	流用等増減額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	511,369,199,000	0	0	0	511,369,199,000	474,791,395,605	36,577,803,395	不用額を生じたのは、支払利息が予定より少なかったこと等のため
1-01 役員給	183,468,000	0	0	6,958,000	190,426,000	190,425,025	975	役員給が改定されたため (目)退職手当から 6,958,000 円流用
1-02 職員基本給	5,437,310,000	0	0	155,679,000	5,592,989,000	5,592,478,407	510,593	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 80,185,000 円 (目)諸支出金から 52,175,000 円 (目)旅費から 844,000 円 (目)業務諸費から 22,475,000 円 計 155,679,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,039,410,000	0	0	164,127,000	3,203,537,000	3,203,216,378	320,622	職員給与規程が改定されたため (目)業務諸費から 19,565,000 円 (目)交際費から 177,000 円 (目)支払利息から 144,385,000 円 計 164,127,000 円流用
1-04 超過勤務手当	667,714,000	0	0	20,114,000	687,828,000	687,768,240	59,760	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 20,114,000 円流用
1-05 退職手当	986,293,000	0	0	87,143,000	899,150,000	895,923,699	3,226,301	
5-06 諸支出金	932,215,000	0	0	52,175,000	880,040,000	879,740,056	299,944	
2-07 旅費	456,782,000	0	0	844,000	455,938,000	455,935,665	2,335	
3-08 業務諸費	3,815,510,000	0	0	42,040,000	3,773,470,000	3,773,452,359	17,641	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	177,000	2,358,000	2,357,419	581	
3-10 税金	296,137,000	0	0	0	296,137,000	237,242,321	58,894,679	
9-11 支払利息	494,947,212,000	0	0	164,499,000	494,782,713,000	458,544,560,821	36,238,152,179	
9-12 債券発行諸費	604,613,000	0	0	0	604,613,000	328,295,215	276,317,785	
09 予備費 (9-...)	380,000,000	0	0	0	380,000,000	0	380,000,000	
支出合計	511,749,199,000	0	0	0	511,749,199,000	474,791,395,605	36,957,803,395	

上半期損益計算書 (平成元年4月1日から 平成元年9月30日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	279,112,726,595	経 常 収 益	299,575,207,405
借 入 金 利 息	230,072,113,686	貸 付 金 利 息	268,643,108,279
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	227,163,141,082	貸 付 金 利 息	268,076,901,750
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	2,908,972,604	外 貨 貸 付 金 利 息	566,206,529
寄 託 金 利 息	84,013,504	保 証 料	12,227,175
外 貨 債 券 利 息	14,272,867,378	有 価 証 券 利 息	2,021,706,105
支 払 雑 利 息	3,484,931	預 け 金 利 息	2,808,895
事 務 費	7,434,071,644	受 入 雑 利 息	5,011,811
20動産不動産減価償却費	226,722,947	外 国 為 替 益	3,434,421,116
支 払 手 数 料	37,220,135	有 価 証 券 益	130,570,320
外 国 為 替 損	366,064,388	雑 益	72,284,268
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	449,826,714	貸 倒 引 当 金 戻 入	25,253,069,436
拠 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000		
雑 損	366,751,283		
貸 倒 引 当 金 繰 入	25,737,089,985		
当 半 期 利 益 金	20,462,480,810		
合 計	299,575,207,405	合 計	299,575,207,405

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 貸付金利息は、戻証書貸付利息 864,757,887 円を控除したものである。
- 3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

上半期末貸借対照表 (平成元年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	8,874,068,995,207	借 入 金	7,280,773,306,247
貸 付 金	8,863,285,026,201	資 金 運 用 部 借 入 金	7,081,863,000,000
外 貨 貸 付 金	10,783,969,006	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	119,300,000,000
出 資 金	27,153,500,000	産 業 投 資 借 入 金	54,913,000,000
有 価 証 券	124,875,150,052	石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対 策借入金	24,697,306,247
国 債	124,872,447,616	寄 託 金	8,916,000,000
社 債	2,702,436	外 貨 債 券	494,382,321,737
現 金 預 け 金	23,447,486,412	貸 付 受 入 金	295,039,000,000
現 金	1,845,499	未 払 費 用	185,143,795,319
預 け 金	23,445,640,913	未 払 借 入 金 利 息	171,716,569,467
未 収 収 益		未 払 寄 託 金 利 息	38,391,644
未 収 貸 付 金 利 息	66,567,158,156	未 払 外 貨 債 券 利 息	13,388,834,208
雑 勘 定	9,207,145,253	雑 勘 定	15,082,242,273
仮 払 金	191,915,602	貸 付 償 還 金	7,294,272,355
前 払 費 用	183,158,393	仮 受 金	94,681,410
保 証 金 等	426,242,007	前 受 収 益	7,124,115,508
概 算 納 付 金	7,508,066,000	そ の 他 雑 勘 定	569,173,000
そ の 他 雑 勘 定	897,763,251	貸 倒 引 当 金	25,737,089,985
20動 産 不 動 産	28,492,021,191	支 払 承 諾	22,720,604,983
営 業 用 土 地 建 物 動 産	23,559,015,035	(負 債 合 計)	8,327,794,360,544
建 設 仮 払 金	4,933,006,156	資 本 金	233,971,000,000

(120) 日本開発銀行上半期末貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
繰 延 勘 定	3,355,543,302	準 備 金	597,659,763,202
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,318,043,302	当 半 期 利 益 金	20,462,480,810
抛 出 金 繰 延 勘 定	1,037,500,000	(資 本 合 計)	852,093,244,012
支 払 承 諾 見 返	22,720,604,983		
資 産 合 計	9,179,887,604,556	負 債 ・ 資 本 合 計	9,179,887,604,556

- (注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
 2 外貨建長期金銭債権債務を上半期末の為替相場で評価すると次のとおりである。
- | | | |
|-----|----------------------------------|------------------|
| 債 権 | 貸借対照表計上額(43,358,687.54 米ドル) | 6,254,490,678 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 6,078,887,993 円 |
| | 差 額 | 175,602,685 円 |
| 債 務 | 貸借対照表計上額(834,870,000 スイス・フランほか) | 91,472,538,543 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 78,861,636,600 円 |
| | 差 額 | 12,610,901,943 円 |
- 3 貸倒引当金は、日本開発銀行の国庫納付金に関する政令(昭和 28 年政令第 77 号)第 1 条第 3 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
 4 動産不動産の減価償却累計額 6,491,451,446 円

上半期末財産目録 (平成元年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	8,874,068,995,207	仮払金	47口 191,915,602
貸付金	8,663口 8,863,285,026,201	前払費用	外貨債券に係る為替予約差額 183,158,393
外貨貸付金	5口 10,783,969,006	保証金等	業務用建物の賃借に係る敷金・保証金等の支出金 81口 426,242,007
出資金	50口 27,153,500,000	概算納付金	国庫への上半期概算納付金 7,508,066,000
有価証券	124,875,150,052	その他雑勘定	897,763,251
外国為替資金証券	2口 55,400,000,000円	動産不動産	28,492,021,191
債	帳簿価額 55,247,072,116円	営業用土地建物動産	23,559,015,035
割引短期国庫債券	6口 70,200,000,000円	土地	83箇所 44,160㎡の65%及び117,700㎡ 17,687,466,155
債	帳簿価額 69,625,375,500円	建物	199棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延82,194㎡ 5,530,606,538
社債	10口 4,690,000円	什器	2,332点 317,493,998
電信電話債券	2,702,436	権利金等	23,448,344
現金預け金	23,447,486,412	建設仮払金	54口 4,933,006,156
現金	1,845,499	繰延勘定	3,355,543,302
預け金		外貨債券発行差金	外貨債券の額面金額と売渡価額との差額 2,318,043,302
当座預け金	9,759,902,756円 13,682,286,218円 1,909,745円 469,894円 1,072,300円	23,445,640,913	抛出名繰延勘定
未収収益			(財)民間都市開発推進機構に対する抛出名の繰延勘定 1,037,500,000
未収貸付金利息	期末現在における既経過未収貸付金利息 66,567,158,156	支払承諾見返	支払保証 2件 22,720,604,983
雑勘定	9,207,145,253	合計	9,179,887,604,556

下半期損益計算書 (平成元年10月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	283,733,057,134	経 常 収 益	301,245,301,047
借 入 金 利 息	231,771,264,050	貸 付 金 利 息	269,709,320,615
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	228,820,103,778	貸 付 金 利 息	269,238,431,289
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	2,951,160,272	外 貨 貸 付 金 利 息	470,889,326
寄 託 金 利 息	134,649,505	保 証 料	11,904,159
外 貨 債 券 利 息	14,902,633,037	有 価 証 券 利 息	2,037,851,647
事 務 費	8,666,538,757	預 け 金 利 息	1,912,253
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	286,983,655	受 入 雑 利 息	4,965,315
支 払 手 数 料	114,247,621	外 貨 債 券 償 還 益	40,132,862
外 国 為 替 損	546,377,100	外 国 為 替 益	3,461,666,626
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	429,066,461	有 価 証 券 益	156,512,325
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	雑 益	83,945,260
雑 損	48,658,758	貸 倒 引 当 金 戻 入	25,737,089,985
貸 倒 引 当 金 繰 入	26,770,138,190		
当 半 期 利 益 金	17,512,243,913		
合 計	301,245,301,047	合 計	301,245,301,047

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 貸付金利息は、戻証書貸付利息 839,521,349 円を控除したものである。
- 3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

事業年度損益計算書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	537,108,693,744	経 常 収 益	575,083,418,467
借 入 金 利 息	461,843,377,736	貸 付 金 利 息	538,352,428,894
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	455,983,244,860	貸 付 金 利 息	537,315,333,039
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	5,860,132,876	外 貨 貸 付 金 利 息	1,037,095,855
寄 託 金 利 息	218,663,009	保 証 料	24,131,334
外 貨 債 券 利 息	29,175,500,415	有 価 証 券 利 息	4,059,557,752
支 払 雑 利 息	3,484,931	預 け 金 利 息	4,721,148
事 務 費	16,100,610,401	受 入 雑 利 息	9,977,126
20動産不動産減価償却費	513,706,602	外 貨 債 券 償 還 益	40,132,862
支 払 手 数 料	151,467,756	外 国 為 替 益	6,896,087,742
外 国 為 替 損	912,441,488	有 価 証 券 益	287,082,645
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	878,893,175	雑 益	156,229,528
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	125,000,000	貸 倒 引 当 金 戻 入	25,253,069,436
雑 損	415,410,041		
貸 倒 引 当 金 繰 入	26,770,138,190		
当 年 度 利 益 金	37,974,724,723		
合 計	575,083,418,467	合 計	575,083,418,467

(注) 1 当年度利益金 37,974,724,723 円のうち、26,905,558,190 円は日本開発銀行法第 36 条第 1 項の規定により準備金として積み立て、11,069,166,533 円は同条第 3 項の規定により国庫に納付することとする。

2 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。

営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。

そ の 他：税法の定める方法による。

3 貸付金利息は、戻証書貸付利息 1,704,279,236 円を控除したものである。

4 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

事業年度末貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	8,968,519,396,840	借 入 金	7,615,328,471,849
貸 付 金	8,959,837,636,076	資 金 運 用 部 借 入 金	7,331,434,000,000
外 貨 貸 付 金	8,681,760,764	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	176,200,000,000
出 資 金	27,491,000,000	産 業 投 資 借 入 金	86,065,000,000
有 価 証 券	62,837,181,887	石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対策借入金	21,629,471,849
国 債	62,834,641,026	寄 託 金	13,528,000,000
社 債	2,540,861	外 貨 債 券	540,731,870,090
現 金 預 け 金	8,855,133,693	貸 付 受 入 金	45,140,000,000
現 金	1,572,075	未 払 費 用	52,169,604,397
預 け 金	8,853,561,618	未 払 借 入 金 利 息	37,687,075,306
未 収 収 益		未 払 寄 託 金 利 息	59,869,929
未 収 貸 付 金 利 息	67,792,863,373	未 払 外 貨 債 券 利 息	14,422,659,162
雑 勘 定	11,220,897,269	雑 勘 定	15,934,255,884
仮 払 金	557,566,492	貸 付 償 還 金	10,187,767,799
前 払 費 用	119,512,619	仮 受 金	248,643,617
保 証 金 等	433,010,007	前 受 収 益	5,234,009,944
概 算 納 付 金	9,522,217,000	そ の 他 雑 勘 定	263,834,524
そ の 他 雑 勘 定	588,591,151	貸 倒 引 当 金	26,770,138,190
20動 産 不 動 産	29,209,279,744	支 払 承 諾	19,730,246,453
営 業 用 土 地 建 物 動 産	29,155,007,244	(負 債 合 計)	8,329,332,586,863
建 設 仮 払 金	54,272,500	資 本 金	233,971,000,000

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部																						
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)																					
繰 延 勘 定	3,282,075,529	準 備 金	597,659,763,202																					
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,307,075,529	当 年 度 利 益 金	37,974,724,723																					
抛 出 金 繰 延 勘 定	975,000,000	(資 本 合 計)	869,605,487,925																					
支 払 承 諾 見 返	19,730,246,453																							
資 産 合 計	9,198,938,074,788	負 債 ・ 資 本 合 計	9,198,938,074,788																					
<p>(注) 1 平成元年度において積み立てた準備金の額は25,362,779,436円であり、この額は日本開発銀行法第36条第1項により計算されている。</p> <p>2 有価証券の評価は、原価法により行っている。</p> <p>3 外貨建長期金銭債権債務を決算時の為替相場で評価すると次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 40%;">債 権</td> <td style="width: 40%;">貸借対照表計上額(29,226,108.05 米ドル)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">4,215,866,086 円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>決算時の為替相場による円換算額</td> <td style="text-align: right;">4,617,725,071 円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>差 額</td> <td style="text-align: right;">401,858,985 円</td> </tr> <tr> <td>債 務</td> <td>貸借対照表計上額額(782,445,000 スイス・フランほか)</td> <td style="text-align: right;">83,185,027,746 円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>決算時の為替相場による円換算額</td> <td style="text-align: right;">88,072,185,700 円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>差 額</td> <td style="text-align: right;">4,887,157,954 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4 貸倒引当金は、日本開発銀行の国庫納付金に関する政令第1条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。</p> <p>5 動産不動産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">6,399,917,778 円</td> </tr> </tbody> </table>				債 権	貸借対照表計上額(29,226,108.05 米ドル)	4,215,866,086 円		決算時の為替相場による円換算額	4,617,725,071 円		差 額	401,858,985 円	債 務	貸借対照表計上額額(782,445,000 スイス・フランほか)	83,185,027,746 円		決算時の為替相場による円換算額	88,072,185,700 円		差 額	4,887,157,954 円			6,399,917,778 円
債 権	貸借対照表計上額(29,226,108.05 米ドル)	4,215,866,086 円																						
	決算時の為替相場による円換算額	4,617,725,071 円																						
	差 額	401,858,985 円																						
債 務	貸借対照表計上額額(782,445,000 スイス・フランほか)	83,185,027,746 円																						
	決算時の為替相場による円換算額	88,072,185,700 円																						
	差 額	4,887,157,954 円																						
		6,399,917,778 円																						

事業年度末財産目録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	8,968,519,396,840	仮払金	14口 557,566,492
貸付金 8,876口	8,959,837,636,076	前払費用 外貨債券に係る為替予約差額	119,512,619
外貨貸付金 4口	8,681,760,764	保証金等 業務用建物の賃借に係る敷金・保証金等の支出金 81口	433,010,007
出資金 54口	27,491,000,000	概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	9,522,217,000
有価証券	62,837,181,887	その他雑勘定	588,591,151
外国為替資金証券 3口 額面 22,900,000,000円 帳簿価額 22,843,270,876円	62,834,641,026	動産不動産	29,209,279,744
割引短期国庫債券 4口 額面 40,650,000,000円 帳簿価額 39,991,370,150円		営業用土地建物動産	29,155,007,244
社債 電信電話債券 9口 額面 4,410,000円	2,540,861	土地 89箇所 44,160㎡の65%及び121,217㎡	17,791,387,520
現金預け金	8,855,133,693	建物 205棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延88,226㎡	10,722,880,453
現金	1,572,075	什器 2,430点	613,297,514
預け金		権利金等	27,441,757
当座預け金 日本銀行 2,982,942円 日本興業銀行 8,845,291,766円 北国銀行 1,695,603円 鹿児島銀行 2,694,155円 山陰合同銀行 897,152円	8,853,561,618	建設仮払金 2口	54,272,500
未収収益		繰延勘定	3,282,075,529
未収貸付金利息 期末現在における既経過未収貸付金利息	67,792,863,373	外貨債券発行差金 外貨債券の額面金額と売渡価額との差額	2,307,075,529
雑勘定	11,220,897,269	抛入金繰延勘定 (財)民間都市開発推進機構に対する抛出金の繰延勘定	975,000,000
		支払承諾見返 支払保証 2件	19,730,246,453
		合計	9,198,938,074,788

平成元年度日本輸出入銀行決算書

平成元年度 3020 日本輸出入銀行決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成元年度における

収入済額は 320,928,425,973 円

であって

支出済額は 275,738,227,825 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 45,190,198,148 円

である。

また、日本輸出入銀行の損益計算上における利益金は 37,137,948,718 円

であって、このうち

一般勘定利益金は 36,798,004,342 円

特別勘定利益金は 339,944,376 円

である。

一般勘定利益金は、日本輸出入銀行法(昭和25年法律第268号)第38条第1項の規定により

17,105,051,305 円

を準備金として積み立て、残額

19,692,953,037 円

を同条第3項の規定により国庫に納付することとし

特別勘定利益金は、日本輸出入銀行法による貸付金の利息の特例等に関する法律(昭和46年法律第45号)第4条第1項に規定する特別勘定の利益金であるので、日本輸出入銀行法による貸付金の利息の特例等に関する法律第4条第2項の規定による特別勘定の利益金の処分の特例に関する政令(昭和46年政令第123号)第1項の規定により、その全額を特別勘定の積立金として積み立てることとして、決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
337,142,389,000	0	337,142,389,000	320,928,425,973	160,213,963,027

2 支 出

支 出 予 算 額			予 備 費 使 用 額 (円)	予算総則の規定に よる経費増額 (円)	支 出 予 算 現 額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)					
314,125,326,000	0	314,125,326,000	0	0	314,125,326,000	275,738,227,825	38,387,098,175

〔 収入支出決算額 〕

1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金	312,569,946,000	295,455,632,912	17,114,313,088	
0101-01 貸 付 金 利 息	312,378,402,000	295,414,601,088	16,963,800,912	貸付金利息の収入が予定より少なかったため
0101-02 保 証 料	191,544,000	41,031,824	150,512,176	
0200-00 雑 収 入	24,572,443,000	25,472,793,061	900,350,061	
0201-00 運 用 収 入				
0201-01 運 用 収 入	3,824,870,000	10,925,877,085	7,101,007,085	余裕金の運用による有価証券益の収入が多かったこと等のため

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減)	増減理由
0202-00 雑収入	20,747,573,000	14,546,915,976	6,200,657,024	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	23,253,000	25,326,030	2,073,000	
0202-01 雑収入	20,724,320,000	14,521,589,946	6,202,730,054	受入雑利息の収入が少なかったこと等のため
収入合計	337,142,389,000	320,928,425,973	16,213,963,027	

2 支 出

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
01 事業損金	313,805,326,000	0	0	0	313,805,326,000	275,738,227,825	38,067,098,175	不用額を生じたのは、支払利息が予定より少なかったこと等のため
1-01 役員給	145,831,000	0	0	5,513,000	151,344,000	151,343,321	679	役員給が改定されたため (目)諸支出金から 5,513,000 円流用
1-02 職員基本給	2,559,520,000	0	0	64,510,000	2,624,030,000	2,624,028,588	1,412	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 5,811,000 円 (目)旅費から 370,000 円 (目)業務諸費から 37,582,000 円 (目)交際費から 177,000 円 (目)支払利息から 20,570,000 円 計 64,510,000 円流用
1-03 職員諸手当	1,766,397,000	0	0	10,267,000	1,776,664,000	1,776,661,926	2,074	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 10,267,000 円流用
1-04 超過勤務手当	317,768,000	0	0	9,272,000	327,040,000	327,039,340	660	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 9,272,000 円流用
1-05 退職手当	270,269,000	0	0	169,404,000	439,673,000	439,672,459	541	退職者が多かったため (目)支払利息から 169,404,000 円流用
5-06 諸支出金	460,886,000	0	0	11,324,000	449,562,000	449,559,405	2,595	
2-07 旅費	513,658,000	0	0	370,000	513,288,000	513,286,360	1,640	
3-08 業務諸費	2,463,418,000	0	0	37,582,000	2,425,836,000	2,425,834,553	1,447	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	177,000	2,358,000	2,353,644	4,356	
3-10 税金	227,834,000	0	0	0	227,834,000	149,277,384	78,556,616	
5-11 業務委託金	286,278,000	0	0	0	286,278,000	274,068,843	12,209,157	
9-12 支払利息	304,377,626,000	0	0	209,513,000	304,168,113,000	266,482,591,332	37,685,521,668	

(132) 日本輸出入銀行決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
9-13 債 券 発 行 諸 費	413,306,000	0	0	0	413,306,000	122,510,670	290,795,330	
09 予 備 費 (9-...)	320,000,000	0	0	0	320,000,000	0	320,000,000	
支 出 合 計	314,125,326,000	0	0	0	314,125,326,000	275,738,227,825	38,387,098,175	

上半期総括損益計算書 (平成元年4月1日から 平成元年9月30日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	157,032,825,566	経 常 収 益	175,952,463,506
借 入 金 利 息	125,708,294,526	貸 付 金 利 息	153,141,806,863
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	123,568,306,739	貸 付 金 利 息	146,029,566,883
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	2,103,162,330	外 貨 貸 付 金 利 息	7,112,239,980
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	36,825,457	保 証 料	19,423,805
外 貨 債 券 利 息	8,840,937,955	有 価 証 券 利 息	266,205,360
支 払 雑 利 息	1,848,634,732	外 国 債 券 利 息	266,150,000
事 務 費	4,037,941,664	そ の 他 有 価 証 券 利 息	55,360
20動産不動産減価償却費	216,638,078	預 け 金 利 息	2,453,547,712
支 払 手 数 料	70,592,743	受 入 雑 利 息	552,493,437
外 国 為 替 損	482,288,595	受 入 手 数 料	710,889,278
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	190,802,309	外 国 為 替 益	615,319,366
雑 損	8,679,468	有 価 証 券 益	2,518,402,222
貸 倒 引 当 金 繰 入	15,628,015,496	雑 益	39,090,175
当 半 期 利 益 金	18,919,637,940	貸 倒 引 当 金 戻 入	15,635,285,288
一 般 勘 定 利 益 金	18,772,772,436		
特 別 勘 定 利 益 金	146,865,504		
合 計	175,952,463,506	合 計	175,952,463,506

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

上半期一般勘定

損益計算書 (平成元年4月1日から
平成元年9月30日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	157,032,825,566	経 常 収 益	175,805,598,002
借 入 金 利 息	125,708,294,526	貸 付 金 利 息	153,086,226,038
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	123,568,306,739	貸 付 金 利 息	145,973,986,058
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	2,103,162,330	外 貨 貸 付 金 利 息	7,112,239,980
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	36,825,457	保 証 料	19,423,805
外 貨 債 券 利 息	8,840,937,955	有 価 証 券 利 息	266,205,360
支 払 雑 利 息	1,848,634,732	外 国 債 券 利 息	266,150,000
事 務 費	4,037,941,664	そ の 他 有 価 証 券 利 息	55,360
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	216,638,078	預 け 金 利 息	2,453,547,712
支 払 手 数 料	70,592,743	受 入 雑 利 息	552,493,437
外 国 為 替 損	482,288,595	受 入 手 数 料	710,889,278
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	190,802,309	外 国 為 替 益	615,319,366
雑 損	8,679,468	有 価 証 券 益	2,427,117,543
貸 倒 引 当 金 繰 入	15,628,015,496	雑 益	39,090,175
当 半 期 利 益 金	18,772,772,436	貸 倒 引 当 金 戻 入	15,635,285,288
合 計	175,805,598,002	合 計	175,805,598,002

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

上半期特別勘定

損益計算書 (平成元年4月1日から
平成元年9月30日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
当 半 期 利 益 金	146,865,504	経 常 収 益	146,865,504
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	55,580,825
		有 価 証 券 益	91,284,679
合 計	146,865,504	合 計	146,865,504

上半期末総括貸借対照表 (平成元年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	5,222,075,313,685	借 入 金	3,876,933,559,780
貸 付 金	4,968,345,629,882	資 金 運 用 部 借 入 金	3,775,400,000,000
外 貨 貸 付 金	253,729,683,803	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	84,200,000,000
有 価 証 券	81,044,826,797	外 国 為 替 資 金 借 入 金	494,650,000
外 国 債 券	16,750,000,000	一 般 会 計 借 入 金	16,838,909,780
国 債	64,292,819,517	外 貨 債 券	247,501,158,782
そ の 他 証 券	2,007,280	未 払 費 用	106,870,464,609
現 金 預 け 金	72,321,550,892	未 払 借 入 金 利 息	99,955,713,381
現 金	1,784,691	未 払 外 貨 債 券 利 息	6,907,524,246
預 け 金	589,992,387	そ の 他 未 払 費 用	7,226,982
外 貨 別 段 預 け 金	71,729,773,814	雑 勘 定	13,881,284,120
未 収 収 益		仮 受 金	502,643,016
未 収 貸 付 金 利 息	74,562,539,691	前 受 収 益	9,696,339,484
雑 勘 定	17,561,856,409	外 貨 債 券 未 払 金	11,403,020
仮 払 金	346,124,721	未 払 金	3,670,898,600
前 払 金	5,421,449,800	貸 倒 引 当 金	15,628,015,496
前 払 費 用	1,212,421,554	支 払 承 諾	11,676,873,891
概 算 納 付 金	6,673,741,000	(負 債 合 計)	4,272,491,356,678
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,540,138,000	資 本 金	967,300,000,000
そ の 他 雑 勘 定	367,981,334	準 備 金	229,148,361,134
20動 産 不 動 産	10,211,931,034	積 立 金	3,357,115,401

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
営 業 用 土 地 建 物 動 産	9,817,387,427	当 半 期 利 益 金	18,919,637,940
建 設 仮 払 金	394,543,607	一 般 勘 定 利 益 金	18,772,772,436
繰 延 勘 定		特 別 勘 定 利 益 金	146,865,504
外 貨 債 券 発 行 差 金	1,761,578,754	(資 本 合 計)	1,218,725,114,475
支 払 承 諾 見 返	11,676,873,891		
資 産 合 計	5,491,216,471,153	負 債 ・ 資 本 合 計	5,491,216,471,153

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。

2 外貨建長期金銭債務を上半期末の為替相場で評価すると次のとおりである。

債 務	貸借対照表計上額(159,500,000 スイス・フラン)	17,014,523,877 円
	上半期末の為替相場による円換算額	13,905,210,000 円
	差 額	3,109,313,877 円

3 貸倒引当金は、日本輸出入銀行の国庫納付金に関する政令(昭和 28 年政令第 76 号)第 1 条第 3 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。

4 動産不動産の減価償却累計額 5,537,385,703 円

上半期末一般勘定

貸借対照表 (平成元年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	5,209,338,498,941	借 入 金	3,860,094,650,000
貸 付 金	4,955,608,815,138	資 金 運 用 部 借 入 金	3,775,400,000,000
外 貨 貸 付 金	253,729,683,803	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	84,200,000,000
有 価 証 券	76,979,061,170	外 国 為 替 資 金 借 入 金	494,650,000
外 国 債 券	16,750,000,000	外 貨 債 券	247,501,158,782
国 債	60,227,053,890	未 払 費 用	106,870,464,609
そ の 他 証 券	2,007,280	未 払 借 入 金 利 息	99,955,713,381
現 金 預 け 金	72,321,378,578	未 払 外 貨 債 券 利 息	6,907,524,246
現 金	1,784,691	そ の 他 未 払 費 用	7,226,982
預 け 金	589,820,073	雑 勘 定	13,881,284,120
外 貨 別 段 預 け 金	71,729,773,814	仮 受 金	502,643,016
未 収 収 益		前 受 収 益	9,696,339,484
未 収 貸 付 金 利 息	74,562,539,691	外 貨 債 券 未 払 金	11,403,020
雑 勘 定	14,021,718,409	未 払 金	3,670,898,600
仮 払 金	346,124,721	貸 倒 引 当 金	15,628,015,496
前 払 金	5,421,449,800	支 払 承 諾	11,676,873,891
前 払 費 用	1,212,421,554	(負 債 合 計)	4,255,652,446,898
概 算 納 付 金	6,673,741,000	資 本 金	967,300,000,000
そ の 他 雑 勘 定	367,981,334	準 備 金	229,148,361,134
20動 産 不 動 産	10,211,931,034	当 半 期 利 益 金	18,772,772,436

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
営 業 用 土 地 建 物 動 産	9,817,387,427	(資 本 合 計)	1,215,221,133,570
建 設 仮 払 金	394,543,607		
繰 延 勘 定			
外 貨 債 券 発 行 差 金	1,761,578,754		
支 払 承 諾 見 返	11,676,873,891		
資 産 合 計	5,470,873,580,468	負 債 ・ 資 本 合 計	5,470,873,580,468

- (注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。
- 2 外貨建長期金銭債務を上半期末の為替相場で評価すると次のとおりである。
- | | | |
|-----|--------------------------------|------------------|
| 債 務 | 貸借対照表計上額(159,500,000 スイス・フラン) | 17,014,523,877 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 13,905,210,000 円 |
| | 差 額 | 3,109,313,877 円 |
- 3 貸倒引当金は、日本輸出入銀行の国庫納付金に関する政令第 1 条第 3 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。
- 4 動産不動産の減価償却累計額 5,537,385,703 円

上半期末特別勘定

貸借対照表 (平成元年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金		借 入 金	
貸 付 金	12,736,814,744	一 般 会 計 借 入 金	16,838,909,780
有 価 証 券		(負 債 合 計)	16,838,909,780
国 債	4,065,765,627	積 立 金	3,357,115,401
現 金 預 け 金		当 半 期 利 益 金	146,865,504
預 け 金	172,314	(資 本 合 計)	3,503,980,905
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,540,138,000		
資 産 合 計	20,342,890,685	負 債 ・ 資 本 合 計	20,342,890,685

(注) 有価証券の評価は、原価法により行っている。

上半期末総括財産目録 (平成元年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	3,522口 5,222,075,313,685	仮払金	21口 346,124,721
貸付金	3,432口 4,968,345,629,882	前払金	外貨建取引に係る前払金 5,421,449,800
外貨貸付金	90口 253,729,683,803	前払費用	外貨貸付金に係る為替予約差額 1,212,421,554
有価証券	81,044,826,797	概算納付金	国庫への上半期概算納付金 6,673,741,000
外国債券	7口 16,750,000,000	未決済貸付金利息	未決済の貸付金利息 3,540,138,000
外国為替資金証券	2口 額面 20,400,000,000円 帳簿価額 20,332,746,954円	その他雑勘定	51口 367,981,334
国債	利付国庫債券(10年)、利付国庫債券(20年)及び割引短期国庫債券 31口 額面 41,891,750,000円 帳簿価額 43,960,072,563円	動産不動産	10,211,931,034
その他証券	電信電話債券 8口 額面 2,140,000円	営業用土地建物動産	9,817,387,427
現金預け金	72,321,550,892	土地	20箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び24,644㎡
現金	1,784,691	建物	39棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延25,666㎡外
預け金	589,992,387	什器	2,331点 1,480,326,978
当座預け金	日本銀行 585,733,586円 日本興業銀行 4,258,801円	建設仮払金	394,543,607
外貨別段預け金	東京銀行 71,464,119,354円 日本債券信用銀行 265,654,460円	繰延勘定	
未収収益		外貨債券発行差金	外貨債券の発行差金 1,761,578,754
未収貸付金利息	当半期末における未収貸付金利息 74,562,539,691	支払承諾見返	債務保証 271 件に対する見返額 11,676,873,891
雑勘定	17,561,856,409	合計	5,491,216,471,153

上半期末一般勘定財産目録 (平成元年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,520口	5,209,338,498,941	雑勘定	14,021,718,409
貸付金 3,430口	4,955,608,815,138	仮払金 21口	346,124,721
外貨貸付金 90口	253,729,683,803	前払金 外貨建取引に係る前払金	5,421,449,800
有価証券	76,979,061,170	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	1,212,421,554
外国債券 7口	16,750,000,000	概算納付金 国庫への上半期概算納付金	6,673,741,000
外国為替資金証券 2口 額面 20,400,000,000円 帳簿価額 20,332,746,954円	60,227,053,890	その他雑勘定 51口	367,981,334
債 利付国庫債券(10年)、利付国庫債券(20年)及び割引短期国庫債券 30口 額面 38,395,750,000円 帳簿価額 39,894,306,936円		動産不動産	10,211,931,034
その他証券 電信電話債券 8口 額面 2,140,000円	2,007,280	営業用土地建物動産	9,817,387,427
現金預け金	72,321,378,578	土地 20箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び24,644㎡	4,771,605,642
現金	1,784,691	建物 39棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延25,666㎡外	3,565,454,807
預け金	589,820,073	什器 2,331点	1,480,326,978
当座預け金 日本銀行 585,561,272円 日本興業銀行 4,258,801円	71,729,773,814	建設仮払金	394,543,607
外貨別段預け金 東京銀行 71,464,119,354円 日本債券信用銀行 265,654,460円		繰延勘定	
未収収益		外貨債券発行差金 外貨債券の発行差金	1,761,578,754
未収貸付金利息 当半期末における未収貸付金利息	74,562,539,691	支払承諾見返 債務保証 271件に対する見返額	11,676,873,891
		合計	5,470,873,580,468

上半期末特別勘定

財 産 目 録 (平成元年9月30日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
貸 付 金		預 け 金 当座預け金 日本銀行	172,314
貸 付 金 2口	12,736,814,744	雑 勘 定	
有 価 証 券		未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息	3,540,138,000
国 債 利付国庫債券(10年) 額 面 3,496,000,000円	4,065,765,627	合 計	20,342,890,685
現 金 預 け 金			

下半期総括損益計算書 (平成元年10月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	164,099,897,702	経 常 収 益	182,318,208,480
借 入 金 利 息	126,609,447,873	貸 付 金 利 息	156,418,947,215
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	124,453,666,037	貸 付 金 利 息	146,743,524,221
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	2,135,866,984	外 貨 貸 付 金 利 息	9,675,422,994
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	19,914,852	保 証 料	21,608,019
外 貨 債 券 利 息	11,784,429,596	有 価 証 券 利 息	743,121,570
支 払 雑 利 息	2,871,862,637	外 国 債 券 利 息	743,025,000
事 務 費	4,943,625,986	そ の 他 有 価 証 券 利 息	96,570
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	244,117,297	預 け 金 利 息	3,515,351,886
支 払 手 数 料	185,130,416	受 入 雑 利 息	2,029,233,842
外 国 為 替 損	147,602,852	受 入 手 数 料	809,595,025
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	206,287,668	外 貨 債 券 償 還 益	18,202,502
雑 損	2,342,072	外 国 為 替 益	580,708,910
貸 倒 引 当 金 繰 入	17,105,051,305	有 価 証 券 益	2,438,423,335
当 半 期 利 益 金	18,218,310,778	雑 益	115,000,680
一 般 勘 定 利 益 金	18,025,231,906	貸 倒 引 当 金 戻 入	15,628,015,496
特 別 勘 定 利 益 金	193,078,872		
合 計	182,318,208,480	合 計	182,318,208,480

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

下半期一般勘定

損益計算書 (平成元年10月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	164,099,897,702	経 常 収 益	182,125,129,608
借 入 金 利 息	126,609,447,873	貸 付 金 利 息	156,363,061,002
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	124,453,666,037	貸 付 金 利 息	146,687,638,008
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	2,135,866,984	外 貨 貸 付 金 利 息	9,675,422,994
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	19,914,852	保 証 料	21,608,019
外 貨 債 券 利 息	11,784,429,596	有 価 証 券 利 息	743,121,570
支 払 雑 利 息	2,871,862,637	外 国 債 券 利 息	743,025,000
事 務 費	4,943,625,986	そ の 他 有 価 証 券 利 息	96,570
20動産不動産減価償却費	244,117,297	預 け 金 利 息	3,515,351,886
支 払 手 数 料	185,130,416	受 入 雑 利 息	2,029,233,842
外 国 為 替 損	147,602,852	受 入 手 数 料	809,595,025
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	206,287,668	外 貨 債 券 償 還 益	18,202,502
雑 損	2,342,072	外 国 為 替 益	580,708,910
貸 倒 引 当 金 繰 入	17,105,051,305	有 価 証 券 益	2,301,230,676
当 半 期 利 益 金	18,025,231,906	雑 益	115,000,680
		貸 倒 引 当 金 戻 入	15,628,015,496
合 計	182,125,129,608	合 計	182,125,129,608

(注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。

営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。

そ の 他：税法の定める方法による。

2 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

下半期特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年10月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
当 半 期 利 益 金	193,078,872	経 常 収 益	193,078,872
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	55,886,213
		有 価 証 券 益	137,192,659
合 計	193,078,872	合 計	193,078,872

事業年度総括損益計算書 (平成元年4月1日から 平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	305,504,707,772	経 常 収 益	342,642,656,490
借 入 金 利 息	252,317,742,399	貸 付 金 利 息	309,560,754,078
資金運用部借入金利息	248,021,972,776	貸 付 金 利 息	292,773,091,104
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	4,239,029,314	外 貨 貸 付 金 利 息	16,787,662,974
外国為替資金借入金利息	56,740,309	保 証 料	41,031,824
外 貨 債 券 利 息	20,625,367,551	有 価 証 券 利 息	1,009,326,930
支 払 雑 利 息	4,720,497,369	外 国 債 券 利 息	1,009,175,000
事 務 費	8,981,567,650	そ の 他 有 価 証 券 利 息	151,930
20動産不動産減価償却費	460,755,375	預 け 金 利 息	5,968,899,598
支 払 手 数 料	255,723,159	受 入 雑 利 息	2,581,727,279
外 国 為 替 損	629,891,447	受 入 手 数 料	1,520,484,303
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	397,089,977	外 貨 債 券 償 還 益	18,202,502
雑 損	11,021,540	外 国 為 替 益	1,196,028,276
貸 倒 引 当 金 繰 入	17,105,051,305	有 価 証 券 益	4,956,825,557
当 年 度 利 益 金	37,137,948,718	雑 益	154,090,855
一 般 勘 定 利 益 金	36,798,004,342	貸 倒 引 当 金 戻 入	15,635,285,288
特 別 勘 定 利 益 金	339,944,376		
合 計	342,642,656,490	合 計	342,642,656,490

- (注) 1 一般勘定利益金 36,798,004,342 円のうち、17,105,051,305 円は日本輸出入銀行法第 38 条第 1 項の規定により準備金として積み立て、19,692,953,037 円は同条第 3 項の規定により国庫に納付することとする。
- 2 特別勘定利益金 339,944,376 円は、日本輸出入銀行法による貸付金の利息の特例等に関する法律第 4 条第 2 項の規定による特別勘定の利益金の処分の特例に関する政令第 1 項の規定により、積立金として積み立てることとする。
- 3 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。
営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。

(148) 日本輸出入銀行事業年度総括損益計算書

そ の 他：税法の定める方法による。

4 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

事業年度一般勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	305,504,707,772	経 常 収 益	342,302,712,114
借 入 金 利 息	252,317,742,399	貸 付 金 利 息	309,449,287,040
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	248,021,972,776	貸 付 金 利 息	292,661,624,066
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	4,239,029,314	外 貨 貸 付 金 利 息	16,787,662,974
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	56,740,309	保 証 料	41,031,824
外 貨 債 券 利 息	20,625,367,551	有 価 証 券 利 息	1,009,326,930
支 払 雑 利 息	4,720,497,369	外 国 債 券 利 息	1,009,175,000
事 務 費	8,981,567,650	そ の 他 有 価 証 券 利 息	151,930
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	460,755,375	預 け 金 利 息	5,968,899,598
支 払 手 数 料	255,723,159	受 入 雑 利 息	2,581,727,279
外 国 為 替 損	629,891,447	受 入 手 数 料	1,520,484,303
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	397,089,977	外 貨 債 券 償 還 益	18,202,502
雑 損	11,021,540	外 国 為 替 益	1,196,028,276
貸 倒 引 当 金 繰 入	17,105,051,305	有 価 証 券 益	4,728,348,219
当 年 度 利 益 金	36,798,004,342	雑 益	154,090,855
		貸 倒 引 当 金 戻 入	15,635,285,288
合 計	342,302,712,114	合 計	342,302,712,114

(注) 1 当年度利益金 36,798,004,342 円のうち、17,105,051,305 円は日本輸出入銀行法第 38 条第 1 項の規定により準備金として積み立て、19,692,953,037 円は同条第 3 項の規定により国庫に納付することとする。

2 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。

営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。

(150) 日本輸出入銀行事業年度一般勘定損益計算書

そ の 他：税法の定める方法による。

3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

事業年度特別勘定

損 益 計 算 書 (平成元年4月1日から
平成2年3月31日まで)

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
当 年 度 利 益 金	339,944,376	経 常 収 益	339,944,376
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	111,467,038
		有 価 証 券 利 息	228,477,338
合 計	339,944,376	合 計	339,944,376

(注) 当年度利益金 339,944,376 円は、日本輸出入銀行法による貸付金の利息の特例等に関する法律第4条第2項の規定による特別勘定の利益金の処分の特例に関する政令第1項の規定により、積立金として積み立てることとする。

事業年度末総括貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	5,713,946,761,319	借 入 金	4,333,628,806,799
貸 付 金	5,382,067,774,803	資 金 運 用 部 借 入 金	4,187,934,000,000
外 貨 貸 付 金	331,878,986,516	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	130,300,000,000
有 価 証 券	38,303,519,823	外 国 為 替 資 金 借 入 金	276,133,000
外 国 債 券	18,750,000,000	一 般 会 計 借 入 金	15,118,673,799
国 債	19,551,600,743	外 貨 債 券	285,908,243,361
そ の 他 証 券	1,919,080	未 払 費 用	43,214,191,085
現 金 預 け 金	77,682,344,813	未 払 借 入 金 利 息	32,450,414,741
現 金	1,837,204	未 払 外 貨 債 券 利 息	10,755,876,246
預 け 金	1,486,986,940	そ の 他 未 払 費 用	7,900,098
外 貨 別 段 預 け 金	76,193,520,669	雑 勘 定	18,406,573,749
未 収 収 益		仮 受 金	301,595,816
未 収 貸 付 金 利 息	75,269,203,303	前 受 収 益	8,800,860,881
雑 勘 定	17,805,617,683	外 貨 債 券 未 払 金	11,519,452
仮 払 金	65,348,710	未 払 金	9,292,597,600
前 払 費 用	1,027,898,439	貸 倒 引 当 金	17,105,051,305
概 算 納 付 金	12,972,298,000	支 払 承 諾	13,388,553,212
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,371,560,000	(負 債 合 計)	4,711,651,419,511
そ の 他 雑 勘 定	368,512,534	資 本 金	967,300,000,000
20動 産 不 動 産	10,373,561,581	準 備 金	229,148,361,134
営 業 用 土 地 建 物 動 産	10,373,061,000	積 立 金	3,357,115,401

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
建 設 仮 払 金	500,581	当 年 度 利 益 金	37,137,948,718
繰 延 勘 定		一 般 勘 定 利 益 金	36,798,004,342
外 貨 債 券 発 行 差 金	1,825,283,030	特 別 勘 定 利 益 金	339,944,376
支 払 承 諾 見 返	13,388,553,212	(資 本 合 計)	1,236,943,425,253
資 産 合 計	5,948,594,844,764	負 債 ・ 資 本 合 計	5,948,594,844,764

(注) 1 平成元年度において積み立てた準備金の額は15,635,285,288円であり、この額は日本輸出入銀行法第38条第1項により計算されている。

2 有価証券の評価は、原価法により行っている。

3 外貨建長期金銭債務を決算時の為替相場で評価すると次のとおりである。

債 務	貸借対照表計上額(154,500,000 スイス・フラン)	16,421,608,456 円
	決算時の為替相場による円換算額	16,478,970,000 円
	差 額	57,361,544 円

4 貸倒引当金は、日本輸出入銀行の国庫納付金に関する政令第1条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。

5 動産不動産の減価償却累計額 5,750,888,957 円

事業年度末一般勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	5,701,683,768,575	借 入 金	4,318,510,133,000
貸 付 金	5,369,804,782,059	資 金 運 用 部 借 入 金	4,187,934,000,000
外 貨 貸 付 金	331,878,986,516	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	130,300,000,000
有 価 証 券	35,122,339,014	外 国 為 替 資 金 借 入 金	276,133,000
外 国 債 券	18,750,000,000	外 貨 債 券	285,908,243,361
国 債	16,370,419,934	未 払 費 用	43,214,191,085
そ の 他 証 券	1,919,080	未 払 借 入 金 利 息	32,450,414,741
現 金 預 け 金	77,682,344,790	未 払 外 貨 債 券 利 息	10,755,876,246
現 金	1,837,204	そ の 他 未 払 費 用	7,900,098
預 け 金	1,486,986,917	雑 勘 定	18,406,573,749
外 貨 別 段 預 け 金	76,193,520,669	仮 受 金	301,595,816
未 収 収 益		前 受 収 益	8,800,860,881
未 収 貸 付 金 利 息	75,269,203,303	外 貨 債 券 未 払 金	11,519,452
雑 勘 定	14,434,057,683	未 払 金	9,292,597,600
仮 払 金	65,348,710	貸 倒 引 当 金	17,105,051,305
前 払 費 用	1,027,898,439	支 払 承 諾	13,388,553,212
概 算 納 付 金	12,972,298,000	(負 債 合 計)	4,696,532,745,712
そ の 他 雑 勘 定	368,512,534	資 本 金	967,300,000,000
20動 産 不 動 産	10,373,561,581	準 備 金	229,148,361,134
営 業 用 土 地 建 物 動 産	10,373,061,000	当 年 度 利 益 金	36,798,004,342

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
建 設 仮 払 金	500,581	(資 本 合 計)	1,233,246,365,476
繰 延 勘 定			
外 貨 債 券 発 行 差 金	1,825,283,030		
支 払 承 諾 見 返	13,388,553,212		
資 産 合 計	5,929,779,111,188	負 債 ・ 資 本 合 計	5,929,779,111,188

(注) 1 平成元年度において積み立てた準備金の額は15,635,285,288円であり、この額は日本輸出入銀行法第38条第1項により計算されている。

2 有価証券の評価は、原価法により行っている。

3 外貨建長期金銭債務を決算時の為替相場で評価すると次のとおりである。

債 務	貸借対照表計上額(154,500,000 スイス・フラン)	16,421,608,456 円
	決算時の為替相場による円換算額	16,478,970,000 円
	差 額	57,361,544 円

4 貸倒引当金は、日本輸出入銀行の国庫納付金に関する政令第1条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率の範囲内で引き当てている。

5 動産不動産の減価償却累計額 5,750,888,957 円

事業年度末特別勘定

貸借対照表 (平成2年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金		借 入 金	
貸 付 金	12,262,992,744	一 般 会 計 借 入 金	15,118,673,799
有 価 証 券		(負 債 合 計)	15,118,673,799
国 債	3,181,180,809	積 立 金	3,357,115,401
現 金 預 け 金		当 年 度 利 益 金	339,944,376
預 け 金	23	(資 本 合 計)	3,697,059,777
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,371,560,000		
資 産 合 計	18,815,733,576	負 債 ・ 資 本 合 計	18,815,733,576

(注) 有価証券の評価は、原価法により行っている。

事業年度末総括財産目録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,703口	5,713,946,761,319	雑勘定	17,805,617,683
貸付金 3,608口	5,382,067,774,803	仮払金 19口	65,348,710
外貨貸付金 95口	331,878,986,516	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	1,027,898,439
有価証券	38,303,519,823	概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	12,972,298,000
外国債券 8口	18,750,000,000	未決済貸付金利息 未決済の貸付金利息	3,371,560,000
外国為替資金証券 1口 額面 16,450,000,000円 帳簿価額 16,370,419,934円	19,551,600,743	その他雑勘定 55口	368,512,534
利付国庫債券(20年)及び割引短期国庫債券 2口 額面 3,099,000,000円 帳簿価額 3,181,180,809円		動産不動産	10,373,561,581
その他証券 電信電話債券 7口 額面 2,050,000円	1,919,080	営業用土地建物動産	10,373,061,000
現金預け金	77,682,344,813	土地 23箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び27,342㎡	4,887,517,426
現金	1,837,204	建物 43棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,451㎡外	3,956,637,553
預け金	1,486,986,940	什器 2,471点	1,528,906,021
当座預け金 日本銀行 1,481,689,124円 日本興業銀行 5,297,816円	76,193,520,669	建設仮払金	500,581
外貨別段預け金 東京銀行 68,579,692,488円 チェース・マンハッタン銀行 7,613,828,181円		繰延勘定	
未収収益		外貨債券発行差金 外貨債券の発行差金	1,825,283,030
未収貸付金利息 当年度末における未収貸付金利息	75,269,203,303	支払承諾見返 債務保証 310件に対する見返額	13,388,553,212
		合計	5,948,594,844,764

事業年度末一般勘定財産目録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	3,701口 5,701,683,768,575	仮払金	19口 65,348,710
貸付金	3,606口 5,369,804,782,059	前払費用	外貨貸付金に係る為替予約差額 1,027,898,439
外貨貸付金	95口 331,878,986,516	概算納付金	国庫への上半期及び下半期概算納付金 12,972,298,000
有価証券	35,122,339,014	その他雑勘定	55口 368,512,534
外国債券	8口 18,750,000,000	動産不動産	10,373,561,581
外国債	外国為替資金証券 額面 16,450,000,000円 1口 16,370,419,934	営業用土地建物動産	10,373,061,000
その他証券	電信電話債券 額面 2,050,000円 7口 1,919,080	土地	23箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び27,342㎡ 4,887,517,426
現金預け金	77,682,344,790	建物	43棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,451㎡外 3,956,637,553
現金	1,837,204	什器	2,471点 1,528,906,021
預け金	1,486,986,917	建設仮払金	500,581
当座預け金	日本銀行 1,481,689,101円 日本興業銀行 5,297,816円	繰延勘定	
外貨別段預け金	東京銀行 68,579,692,488円 チェース・マンハッタン銀行 7,613,828,181円 76,193,520,669	外貨債券発行差金	外貨債券の発行差金 1,825,283,030
未収収益		支払承諾見返	債務保証 310 件に対する見返額 13,388,553,212
未収貸付金利息	当年度末における未収貸付金利息 75,269,203,303	雑勘定	14,434,057,683
雑勘定	14,434,057,683	合 計	5,929,779,111,188

事業年度末特別勘定

財 産 目 録 (平成2年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
貸 付 金		現 金 預 け 金	
貸 付 金 2口	12,262,992,744	預 け 金 当座預け金 日本銀行	23
有 価 証 券		雑 勘 定	
国 債 利付国庫債券(20年)及び割引短期国庫債券 2口 額 面 3,099,000,000円	3,181,180,809	未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息	3,371,560,000
		合 計	18,815,733,576

(参 考)

コ ー ド 番 号 に つ い て

1 コード番号設定の目的

コード番号設定の目的は、予算及び決算の内容について、その分析を多角的に行うため、経費の性質、分類等を明らかにすることにある。

2 コード番号の読み方

(1) 各政府関係機関に付した4桁の数字は、左から1桁は公庫及び銀行別区分のコード番号、次の3桁は公庫及び銀行ごとに付したコード番号である。

(2) 公庫及び銀行の収入支出決算額の収入の表に付した6桁の数字は、左から款(2桁)、項(2桁)、目(2桁)をあらわすコード番号である。

(3) 公庫及び銀行の収入支出決算額の支出の表の各項に付した2桁の数字は、公庫及び銀行ごとに付した項のコード番号である。

(4) 公庫及び銀行の収入支出決算額の支出の表の各目に付した3桁の数字は、左から用途別(1桁)の分類を明らかにするコード番号及び従来の目の一連番号(2桁)である。

(5) 各種分類のコード番号は次のとおりである。

(イ) 政府関係機関

2010	国 民 金 融 公 庫	2070	中 小 企 業 信 用 保 険 公 庫
2020	住 宅 金 融 公 庫	2090	環 境 衛 生 金 融 公 庫
2030	農 林 漁 業 金 融 公 庫	2100	沖 縄 振 興 開 発 金 融 公 庫
2040	中 小 企 業 金 融 公 庫	3010	日 本 開 発 銀 行
2050	北 海 道 東 北 開 発 公 庫	3020	日 本 輸 出 入 銀 行
2060	公 営 企 業 金 融 公 庫		

(ロ) 用途別分類

1	人 件 費	5	補 助 費 ・ 委 託 費
2	旅 費	6	他 会 計 へ 繰 入
3	物 件 費		
4	施 設 費	9	そ の 他

(備考)

国民経済計算上の政府支出を算出する場合の便宜に供するため、損益計算書の固定資産の減価償却費に資本形成を明らかにするコード番号20を付し、また、貸借対照表の資本形成に該当する項目については、その全額が資本形成となるのではなく、前年度額に対する当該年度の増(減)額が資本形成となるので、これを明らかにするためコード番号20の上に・を付して20と表示した。

(162) コード番号について

(参考) 公庫及び銀行の収入支出決算額の支出の各目に付したコード番号
の読み方の例

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)
01 事業損金	343,623,070,000	0	0
1-01 役員給	131,457,000	0	0

1 - 01

(1) (2)

(1) 使 途 別 人 件 費

(2) 従来の子目の一連番号