

平成 2 年 度 政 府 関 係 機 関 決 算 書

(第 123 回 国 会 提 出)

目 次

平成 2 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	11
農 林 漁 業 金 融 公 庫	27
中 小 企 業 金 融 公 庫	41
北 海 道 東 北 開 発 公 庫	53
公 営 企 業 金 融 公 庫	65
中 小 企 業 信 用 保 険 公 庫	73
環 境 衛 生 金 融 公 庫	89
沖 縄 振 興 開 発 金 融 公 庫	97
日 本 開 発 銀 行	111
日 本 輸 出 入 銀 行	125
(参 考)	
コ ー ド 番 号 に つ い て	159

平成 2 年度 国民金融公庫 決算書

平成2年度 2010 国民金融公庫決算報告書

収入支出決算

平成2年度における
 収入済額は 440,953,496,898 円
 であって
 支出済額は 381,378,482,084 円
 である。
 したがって、収入が支出を超過すること 59,575,014,814 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)		
400,765,208,000	22,534,452,000 312,860,000	422,986,800,000	440,953,496,898	17,966,696,898

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)					
403,692,733,000	2,761,276,000 12,918,887,000	393,535,122,000	0	0	393,535,122,000	381,378,482,084	12,156,639,916

〔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	383,864,504,000	399,007,113,298	15,142,609,298	貸付金利息の収入が予定より多かつたため
0200-00 雑収入	39,122,296,000	41,946,383,600	2,824,087,600	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	30,702,308,000	30,535,306,809	167,001,191	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	3,426,600,000	6,393,942,821	2,967,342,821	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	4,993,388,000	5,017,133,970	23,745,970	
0203-02 労働保険料被保険者負担金	193,661,000	204,209,804	10,548,804	職員給与と規程の改定に伴い労働保険料被保険者負担金の収入が多かつたため
0203-03 受託手数料	4,493,495,000	4,468,319,759	25,175,241	環境衛生金融公庫からの受託手数料が少なかったこと等のため
0203-01 雑収入	306,232,000	344,604,407	38,372,407	土地区画整理事業に伴う換地清算金があつたこと等のため
収入合計	422,986,800,000	440,953,496,898	17,966,696,898	

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	393,285,122,000	0	0	0	393,285,122,000	381,378,482,084	11,906,639,916	不用額を生じたのは、支払利息が予定より少かつたこと等のため

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
1-01 役 員 給	136,619,000	0	0	17,807,000	154,426,000	154,425,735	265	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 17,807,000 円流用
1-02 職 員 基 本 給	22,808,129,000	0	0	122,991,000	22,685,138,000	22,655,357,474	29,780,526	
1-03 職 員 諸 手 当	12,592,428,000	0	0	232,866,000	12,825,294,000	12,825,273,851	20,149	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)職員基本給から 105,184,000 円 (目)業務諸費から 127,682,000 円 計 232,866,000 円流用
1-04 超 過 勤 務 手 当	2,349,836,000	0	0	0	2,349,836,000	2,330,710,948	19,125,052	
1-05 退 職 手 当	4,258,335,000	0	0	0	4,258,335,000	4,228,628,040	29,706,960	
5-06 諸 支 出 金	4,354,152,000	0	0	0	4,354,152,000	4,302,454,755	51,697,245	
2-07 旅 費	1,439,600,000	0	0	0	1,439,600,000	1,439,539,602	60,398	
3-08 業 務 諸 費	11,811,271,000	0	0	127,682,000	11,683,589,000	11,683,553,392	35,608	
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	168,300,000	0	0	0	168,300,000	151,170,871	17,129,129	
3-11 税 金	727,641,000	0	0	0	727,641,000	698,101,348	29,539,652	
5-12 業 務 委 託 費	7,577,196,000	0	0	0	7,577,196,000	6,458,064,424	1,119,131,576	
9-13 支 払 利 息	325,060,337,000	0	0	0	325,060,337,000	314,450,023,644	10,610,313,356	
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-..)	250,000,000	0	0	0	250,000,000	0	250,000,000	
支 出 合 計	393,535,122,000	0	0	0	393,535,122,000	381,378,482,084	12,156,639,916	

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	457,605,562,227	経 常 収 益	457,605,562,227
借 入 金 利 息	356,149,703,878	貸 付 金 利 息	404,288,272,254
受 託 金 支 払 利 息	71,512,904	普 通 貸 付 利 息	389,940,447,821
業 務 委 託 費	6,387,351,422	恩 給 担 保 貸 付 利 息	4,392,178,326
委 託 金 融 機 関 等 手 数 料	6,293,826,446	記 名 国 債 担 保 貸 付 利 息	48,881,923
調 査 委 託 費	93,524,976	進 学 資 金 貸 付 利 息	9,863,755,252
事 務 費	60,404,203,216	保 証 履 行 口 利 息	43,008,932
俸 給 及 諸 給 与	42,194,396,048	受 託 手 数 料	4,553,180,444
諸 支 出 金	4,302,454,755	一 般 会 計 よ り 受 入	30,535,306,809
旅 費	1,439,539,602	預 け 金 利 息	5,871,256,231
業 務 諸 費	11,683,553,392	有 価 証 券 益	522,686,590
交 際 費	1,178,000	有 価 証 券 利 息	522,673,820
債 権 保 全 費	151,170,871	有 価 証 券 益	12,770
税 金	631,910,548	雑 収 入	685,430,832
償 却 費	13,332,647,438	受 入 雑 利 息	68,490,653
貸 付 金 償 却	12,003,950,886	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	204,209,804
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,328,696,552	償 却 債 権 取 立 益	32,129,247
貸 倒 引 当 金 繰 入	21,053,313,864	雑 益	380,601,128
雑 損	206,829,505	貸 倒 引 当 金 戻 入	11,149,429,067
当 期 利 益 金	0		
合 計	457,605,562,227	合 計	457,605,562,227

(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3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	6,996,558,818,540	借 入 金	6,920,120,000,000
普 通 貸 付	6,704,588,461,722	資 金 運 用 部 借 入 金	5,907,220,000,000
恩 給 担 保 貸 付	78,623,958,569	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	761,000,000,000
記 名 国 債 担 保 貸 付	777,197,179	一 般 会 計 借 入 金	251,900,000,000
進 学 資 金 貸 付	203,916,413,574	受 託 金	1,962,345,651
保 証 履 行 口	8,652,787,496	貸 付 受 入 金	37,887,350,000
現 金 預 け 金	54,314,754,999	未 払 金	65,998,400
現 金	43,890,447	未 払 費 用	76,988,595,849
預 け 金	54,270,864,552	未 払 借 入 金 利 息	75,720,454,715
有 価 証 券	137,399,840	未 払 受 託 金 支 払 利 息	12,057,001
国 債	11,604,000	未 払 委 託 手 数 料	1,256,084,133
電 信 電 話 債 券	125,795,840	雑 勘 定	
代 理 店 勘 定	3,131,739,252	仮 受 金	1,964,093,897
普 通 口	1,143,951,875	貸 倒 引 当 金	21,053,313,864
進 学 口	1,987,787,377	保 証 債 務	271,117,175,007
未 収 収 益	25,820,463,712	(負 債 合 計)	7,331,158,872,668
未 収 貸 付 金 利 息	24,792,918,205	資 本 金	
未 収 受 託 手 数 料	1,027,545,507	一 般 会 計 出 資 金	58,300,000,000
雑 勘 定		(資 本 合 計)	58,300,000,000
仮 払 金	1,467,305,143		
固 定 資 産			

(8) 国民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)
20業 務 用 固 定 資 産	36,911,216,175		
保 証 債 務 見 返	271,117,175,007		
資 産 合 計	7,389,458,872,668	負 債 ・ 資 本 合 計	7,389,458,872,668

- (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 13,003,148,791 円

財 産 目 録 (平成3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	1,026,005,657		
貸付金	2,320,537口	6,996,558,818,540	未収労災受託手数料	199,820	
普通貸付	1,808,595口	6,704,588,461,722	未収厚年等受託手数料	1,340,030	
恩給担保貸付	183,316口	78,623,958,569	雑勘定		
記名国債担保貸付	3,472口	777,197,179	仮払金	1,467,305,143	
進学資金貸付	313,644口	203,916,413,574	固定資産		
保証履行口	11,510口	8,652,787,496	業務用固定資産	36,911,216,175	
現金預け金		54,314,754,999	土地	633筆 273,331㎡	7,634,086,421
現金		43,890,447	建物	623棟 延252,574㎡	24,593,260,129
預け金		54,270,864,552	機械器具備品	自動車 交換機 金庫 その他 61両 166台 13台 7,081点	1,505,948,480
郵便振替 東京貯金事務センター外 27センター		220,490,581	借地権	5口	25,048,374
銀行預け金 日本銀行本店外 610店		54,050,373,971	敷金	966口	3,093,608,511
有価証券		137,399,840	固定資産仮払金		59,264,260
国債 利付国庫債券(10年) 2口 額面 12,000,000円		11,604,000	保証債務見返		271,117,175,007
電信電話債券 835口 額面 126,940,000円		125,795,840	資産合計		7,389,458,872,668
代理店勘定		3,131,739,252	(負債の部)		
代理店勘定普通口 北海道銀行本店外 913店		1,143,951,875	借入金	72口	6,920,120,000,000
代理店勘定代理店進学一般口 第一勧業銀行本店外 274店		1,897,017,377	資金運用部借入金	27口	5,907,220,000,000
代理店勘定進学郵貯口 郵政省		90,770,000	簡易生命保険及郵便年金借入金	22口	761,000,000,000
未収収益		25,820,463,712	一般会計借入金	23口	251,900,000,000
未収貸付金利息		24,792,918,205	受託金		1,962,345,651
未収受託手数料		1,027,545,507	環衛受託金		1,962,299,692

(10) 国民金融公庫財産目録

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
労 災 受 託 金	15,241	未払代理店進学一般貸付手数料	110,193,968
厚 年 等 受 託 金	30,718	未 払 郵 貯 貸 付 手 数 料	158,764
貸 付 受 入 金	37,887,350,000	未払環衛貸付再委託手数料	115,153
未 払 金	65,998,400	未 払 回 収 手 数 料	13,220,783
未 払 費 用	76,988,595,849	雑 勘 定	
未 払 借 入 金 利 息	75,720,454,715	仮 受 金	1,964,093,897
未払資金運用部借入金利息	65,921,147,877	仮 受 金	1,627,659,671
未払簡易生命保険及郵便年金借入金利息	9,799,306,838	貸 付 内 入 金	336,434,226
未 払 受 託 金 支 払 利 息		貸 倒 引 当 金	21,053,313,864
未 払 環 衛 受 託 金 支 払 利 息	12,057,001	保 証 債 務	271,117,175,007
未 払 委 託 手 数 料	1,256,084,133	負 債 合 計	7,331,158,872,668
未 払 普 通 貸 付 手 数 料	1,131,487,005	正 味 財 産	58,300,000,000
未 払 恩 給 担 保 貸 付 手 数 料	908,460		

平成 2 年度住宅金融公庫決算書

平成 2 年度 2020 住宅金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 2 年度における

収入済額は 2,372,697,030,413 円

であって

支出済額は 2,234,301,615,914 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 138,395,414,499 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 997,524,579 円

であって、この利益金は、住宅融資保険特別勘定の利益金であるので、住宅金融公庫法 (昭和 25 年法律第 156 号)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。

なお、平成 2 年度において、同法附則第 12 項の規定により特別損失として整理した額は、93,100,000,000 円である。

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)		
2,348,931,118,000	0	2,348,931,118,000	2,372,697,030,413	23,765,912,413

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)					
2,387,151,518,000	0	2,387,151,518,000	0	0	2,387,151,518,000	2,234,301,615,914	152,849,902,086

〔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	1,968,200,000,000	1,990,477,360,561	22,277,360,561	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	1,236,128,000	1,259,536,855	23,408,855	保険関係の成立した貸付けが多かったこと等のため
0300-00 雑 収 入	379,494,990,000	380,960,132,997	1,465,142,997	
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	353,995,000,000	353,995,000,000	0	
0304-00 貸付手数料収入				
0304-01 貸付手数料収入	21,120,645,000	19,052,122,800	2,068,522,200	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	2,327,565,000	5,885,738,004	3,558,173,004	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

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 (円) (は減)	増減理由
0303-00 雑収入	2,051,780,000	2,027,272,193	24,507,807	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	29,434,000	27,516,047	1,917,953	
0303-01 雑収入	2,022,346,000	1,999,756,146	22,589,854	年金福祉事業団等からの受託手数料が少なかったこと等のため
収入合計	2,348,931,118,000	2,372,697,030,413	23,765,912,413	

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	2,385,218,061,000	0	0	0	2,385,218,061,000	2,233,926,859,370	151,291,201,630	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	152,636,000	0	0	18,198,000	170,834,000	170,833,001	999	役員給与規程が改定されたため (目)業務委託費から 18,198,000 円流用
1-02 職員基本給	5,177,682,000	0	0	24,922,000	5,202,604,000	5,202,603,311	689	職員給与規程が改定されたため (目)業務委託費から 24,922,000 円流用
1-03 職員諸手当	2,695,352,000	0	0	515,193,000	3,210,545,000	3,210,544,230	770	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 18,078,000 円 (目)諸支出金から 6,173,000 円 (目)業務諸費から 43,594,000 円 (目)業務委託費から 447,348,000 円 計 515,193,000 円流用
1-04 超過勤務手当	523,683,000	0	0	18,078,000	505,605,000	505,604,521	479	
1-05 退職手当	1,060,947,000	0	0	394,820,000	1,455,767,000	1,455,766,160	840	退職者が多かったため (目)業務委託費から 394,820,000 円流用
5-06 諸支出金	1,093,496,000	0	0	6,173,000	1,087,323,000	1,087,322,872	128	
2-07 旅費	303,069,000	0	0	0	303,069,000	300,181,214	2,887,786	
3-08 業務諸費	3,545,932,000	0	0	43,594,000	3,502,338,000	3,475,414,874	26,923,126	
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	109,798,000	0	0	0	109,798,000	85,732,104	24,065,896	
3-11 税金	882,085,000	0	0	0	882,085,000	761,788,049	120,296,951	
5-12 業務委託費	41,935,798,000	0	0	885,288,000	41,050,510,000	39,012,685,761	2,037,824,239	
9-13 支払利息	2,320,642,617,000	0	0	0	2,320,642,617,000	2,173,598,251,612	147,044,365,388	

(16) 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
9-14 債券発行差金償還金	5,732,338,000	0	0	0	5,732,338,000	3,951,726,475	1,780,611,525	
9-15 債券発行諸費	1,336,361,000	0	0	1,623,000	1,334,738,000	1,080,634,219	254,103,781	
9-16 賠償償還及払戻金	25,000,000	0	0	1,623,000	26,623,000	26,592,967	30,033	保険料の払戻金が増加したため (目)債券発行諸費から 1,623,000 円流用
02 保 険 金								
9-01 保 険 金	1,033,457,000	0	0	0	1,033,457,000	374,756,544	658,700,456	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-…)	900,000,000	0	0	0	900,000,000	0	900,000,000	
支 出 合 計	2,387,151,518,000	0	0	0	2,387,151,518,000	2,234,301,615,914	152,849,902,086	

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	2,517,597,618,040	経 常 収 益	2,425,200,484,307
借 入 金 利 息	2,401,883,673,249	貸 付 金 利 息	2,014,781,594,998
財 形 住 宅 債 券 利 息	23,742,695,390	個 人 住 宅 貸 付 利 息	1,737,739,422,405
支 払 保 険 金	374,756,544	組 合 住 宅 貸 付 利 息	225,473
業 務 委 託 費	39,135,844,202	賃 貸 住 宅 貸 付 利 息	130,914,139,730
金 融 機 関 手 数 料	36,945,788,395	分 譲 住 宅 貸 付 利 息	8,629,452,202
地 方 公 共 団 体 手 数 料	2,189,726,207	増 築 貸 付 利 息	159,155
沖 縄 公 庫 手 数 料	329,600	住 宅 改 良 貸 付 利 息	55,969,680,276
事 務 費	16,214,967,403	災 害 復 興 住 宅 貸 付 利 息	2,373,288,804
俸 給 及 諸 給 与	10,545,351,223	地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 利 息	7,634,336
諸 支 出 金	1,087,322,872	宅 地 防 災 工 事 貸 付 利 息	68,403,406
旅 費	300,181,214	市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 利 息	12,272,437,396
業 務 諸 費	3,475,414,874	中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 利 息	7,154,844,754
交 際 費	1,178,000	宅 地 造 成 貸 付 利 息	26,978,988,355
債 権 保 全 費	85,732,104	関 連 公 共 施 設 貸 付 利 息	43,496,677
税 金	693,194,149	関 連 利 便 施 設 貸 付 利 息	320,159,259
賠 償 償 還 及 払 戻 金	26,592,967	産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 利 息	879,392,530
債 券 発 行 諸 費	1,080,634,219	財 形 住 宅 貸 付 利 息	31,429,870,240
償 却 費	5,252,540,504	住 宅 融 資 保 険 料	1,259,536,855
貸 付 金 償 却	104,765,437	貸 付 手 数 料 収 入	19,052,122,800
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	153,312,968	受 託 手 数 料	1,522,271,043

(18) 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	4,994,462,099	一	般	会	計	よ	り	受	入	
支	払	備	金	繰	入			131,343,705	補	給	金						353,995,000,000
未	経	過	保	険	料	繰	入	1,590,191,551	預	け	金	利	息				2,204,925,665
貸	倒	引	当	金	繰	入		28,163,443,778	有	価	証	券	益				3,680,812,339
雑								27,527,495	有	価	証	券	利	息			42,570
当	期	利	益	金				997,524,579	有	価	証	券	益				3,680,769,769
									雑	収	入						524,964,014
																	27,516,047
																	398,752,394
																	98,695,573
									支	払	備	金	戻	入			180,964,941
									未	経	過	保	険	料	戻	入	1,150,087,100
									貸	倒	引	当	金	戻	入		26,848,204,552
									特	別	利	益					
									固	定	資	産	売	却	益		294,658,312
									特	別	損	失	金				
									当	期	特	別	損	失	金		93,100,000,000
合	計							2,518,595,142,619	合	計							2,518,595,142,619

- (注) 1 当期利益金 997,524,579 円は、住宅融資保険特別勘定の利益金であり、住宅金融公庫法第 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 当期特別損失金 93,100,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第 12 項の規定により特別損失として整理したものである。
 3 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。
 4 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3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	41,119,850,117,892	借 入 金	40,463,595,000,000
個 人 住 宅 貸 付	35,400,554,333,905	資 金 運 用 部 借 入 金	39,664,100,000,000
組 合 住 宅 貸 付	11,345,388	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	587,895,000,000
賃 貸 住 宅 貸 付	2,691,906,921,649	民 間 借 入 金	211,600,000,000
分 譲 住 宅 貸 付	201,649,715,195	債 券	670,424,100,000
増 築 貸 付	2,501,300	財 形 住 宅 債 券	484,559,000,000
住 宅 改 良 貸 付	1,123,555,951,549	住 宅 宅 地 債 券	185,865,100,000
災 害 復 興 住 宅 貸 付	46,214,921,605	未 払 金	366,409,700
地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付	125,563,822	未 払 費 用	338,849,284,864
宅 地 防 災 工 事 貸 付	1,006,029,361	未 払 借 入 金 利 息	331,620,422,991
市 街 地 再 開 発 事 業 貸 付	250,577,520,493	未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	148,481,116
中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付	113,876,346,595	未 払 受 託 手 数 料	7,080,380,757
宅 地 造 成 貸 付	584,941,500,000	雑 勘 定	2,080,926,964
関 連 公 共 施 設 貸 付	1,217,450,000	仮 受 金	1,525,967,990
関 連 利 便 施 設 貸 付	9,120,782,858	預 り 金	554,958,974
産 業 労 働 者 住 宅 貸 付	12,216,153,549	支 払 備 金	131,343,705
財 形 住 宅 貸 付	682,873,080,623	未 経 過 保 険 料	1,590,191,551
現 金 預 け 金	873,908,353	貸 倒 引 当 金	28,163,443,778
現 金	451,087	(負 債 合 計)	41,505,200,700,562
預 け 金	873,457,266	資 本 金	97,200,000,000
有 価 証 券	97,507,980,079	一 般 会 計 出 資 金	32,200,000,000

(20) 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	97,507,910,749	産 業 投 資 出 資 金	54,500,000,000
電 信 電 話 債 券	69,330	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	54,792,526,548	積 立 金	
未 収 収 益	195,113,652,591	住 宅 融 資 保 険 積 立 金	10,878,759,080
未 収 貸 付 金 利 息	194,829,037,963	当 期 利 益 金	997,524,579
未 収 受 託 手 数 料	284,614,628	(資 本 合 計)	109,076,283,659
雑 勘 定	151,543,377		
仮 払 金	129,089,332		
火 災 保 険 料 立 替 金	22,454,045		
固 定 資 産	10,167,689,976		
20業 務 用 固 定 資 産	10,167,633,072		
20所 有 固 定 資 産	56,904		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	42,719,565,405		
特 別 損 失 金			
当 期 特 別 損 失 金	93,100,000,000		
資 産 合 計	41,614,276,984,221	負 債 ・ 資 本 合 計	41,614,276,984,221

- (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 1,483,194,946 円
 4 当期利益金 997,524,579 円は、住宅融資保険特別勘定の利益金である。
 5 当期特別損失金 93,100,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第12項の規定により特別損失として整理したものである。

財形住宅資金貸付特別勘定

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から
平成3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	34,763,687,023	経 常 収 益	34,763,687,023
借 入 金 利 息	9,370,195,945	貸 付 金 利 息	
財 形 住 宅 債 券 利 息	23,742,695,390	財 形 住 宅 貸 付 利 息	31,429,870,240
業 務 委 託 費	476,110,198	一 般 会 計 よ り 受 入	
金 融 機 関 手 数 料	455,950,111	補 給 金	2,776,613,000
地 方 公 共 団 体 手 数 料	20,160,087	預 け 金 利 息	54,192,075
事 務 費	185,359,957	有 価 証 券 益	162,328,970
債 券 発 行 諸 費	262,464,299	雑 収 入	368,061
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	331,518
債 券 発 行 差 金 償 却	262,507,449	雑 益	36,543
貸 倒 引 当 金 繰 入	464,353,785	貸 倒 引 当 金 戻 入	340,314,677
当 期 利 益 金	0		
合 計	34,763,687,023	合 計	34,763,687,023

(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3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	682,873,080,623	民 間 借 入 金	211,600,000,000
現 金 預 け 金		債 券	
預 け 金	77,874,891	財 形 住 宅 債 券	484,559,000,000
有 価 証 券		未 払 費 用	686,302,570
国 債	6,600,067,720	未 払 借 入 金 利 息	449,969,132
代 理 店 勘 定		未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	148,481,116
代 理 店 預 託 金	1,389,441,458	未 払 委 託 手 数 料	87,852,322
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	4,200,064,478	仮 受 金	4,575,670
繰 延 勘 定		貸 倒 引 当 金	464,353,785
債 券 発 行 差 金	2,173,702,855	(負 債 合 計)	697,314,232,025
資 産 合 計	697,314,232,025	負 債 ・ 資 本 合 計	697,314,232,025

(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2年4月1日から
平成3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	2,635,233,924	経 常 収 益	3,632,758,503
支 払 保 険 金	374,756,544	住 宅 融 資 保 険 料	1,259,536,855
業 務 委 託 費		基 金 運 用 収 入	642,496,328
沖 縄 公 庫 手 数 料	329,600	雑 収 入	399,673,279
事 務 費	538,612,524	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	920,885
支 払 備 金 繰 入	131,343,705	住 宅 融 資 保 険 雑 収 入	398,752,394
未 経 過 保 険 料 繰 入	1,590,191,551	支 払 備 金 戻 入	180,964,941
当 期 利 益 金	997,524,579	未 経 過 保 険 料 戻 入	1,150,087,100
合 計	3,632,758,503	合 計	3,632,758,503

(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3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	14,097,818,915	支払備金	131,343,705
		未経過保険料	1,590,191,551
		(負債合計)	1,721,535,256
		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	10,878,759,080
		当期利益金	997,524,579
		(資本合計)	12,376,283,659
資 産 合 計	14,097,818,915	負 債 ・ 資 本 合 計	14,097,818,915

(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3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	16,499,585
貸付金	6,449,280口	41,119,850,117,892	97,507,980,079
個人住宅貸付	5,733,693口	35,400,554,333,905	97,507,910,749
組合住宅貸付	5口	11,345,388	
賃貸住宅貸付	17,795口	2,691,906,921,649	外国為替資金証券 額面 5,420,000,000円 帳簿価額 5,398,658,370円
分譲住宅貸付	1,102口	201,649,715,195	割引短期国庫債券 額面 94,038,950,000円 帳簿価額 92,109,252,379円
増築貸付	31口	2,501,300	電信電話債券 額面 70,000円
住宅改良貸付	565,854口	1,123,555,951,549	7口 70,000円
災害復興住宅貸付	14,507口	46,214,921,605	代理店勘定
地すべり等関連住宅貸付	88口	125,563,822	代理店預託金 北海道拓殖銀行本店外1,267店
宅地防災工事貸付	942口	1,006,029,361	未収収益
市街地再開発事業等貸付	19,719口	250,577,520,493	未収貸付金利息
中高層耐火建築物貸付	2,640口	113,876,346,595	未収受託手数料
宅地造成貸付	449口	584,941,500,000	雑勘定
関連公共施設貸付	15口	1,217,450,000	仮払金
関連利便施設貸付	33口	9,120,782,858	火災保険料立替金
産業労働者住宅貸付	1,816口	12,216,153,549	固定資産
財形住宅貸付	90,591口	682,873,080,623	業務用固定資産
現金預け金		873,908,353	土地
現金		451,087	建物
預け金		873,457,266	機械器具備品
国庫預託金 日本銀行本店外6支店及び6代理店		856,957,681	自動車 26両 金庫 17台 計算機及び会計機 4台 その他 418点
			建設仮勘定
			敷金
			124口
			138,484,457
			所有固定資産
			56,904

(26) 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	366,409,700
債 券 発 行 差 金	42,719,565,405	未 払 費 用	338,849,284,864
特 別 損 失 金		未 払 借 入 金 利 息	331,620,422,991
当 期 特 別 損 失 金	93,100,000,000	未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	148,481,116
資 産 合 計	41,614,276,984,221	未 払 委 託 手 数 料	7,080,380,757
(負 債 の 部)		雑 勘 定	2,080,926,964
借 入 金	145口 40,463,595,000,000	仮 受 金	1,525,967,990
資 金 運 用 部 借 入 金	78口 39,664,100,000,000	預 り 金	554,958,974
簡易生命保険及郵便年金借入金	53口 587,895,000,000	支 払 備 金	131,343,705
民 間 借 入 金	14口 211,600,000,000	未 経 過 保 険 料	1,590,191,551
債 券		貸 倒 引 当 金	28,163,443,778
債 券 発 行 高	住宅金融公庫財形住宅債券 484,559,000,000円 住宅金融公庫住宅地債券 185,865,100,000円	負 債 合 計	41,505,200,700,562
	670,424,100,000	正 味 財 産	109,076,283,659

(注) 当期特別損失金 93,100,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第 12 項の規定により特別損失として整理したものである。

平成 2 年度農林漁業金融公庫決算書

平成2年度 2030 農林漁業金融公庫決算報告書

収入支出決算

平成2年度における
 収入済額は 377,971,386,717 円
 であって
 支出済額は 355,706,117,600 円
 である。
 したがって、収入が支出を超過すること
 22,265,269,117 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)		
360,776,181,000	0	360,776,181,000	377,971,386,717	17,195,205,717

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)					
377,017,889,000	0	377,017,889,000	0	0	377,017,889,000	355,706,117,600	21,311,771,400

〔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	239,221,139,000	246,710,949,224	7,489,810,224	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	325,000,000	325,000,000	0	
0300-00 雑収入	121,230,042,000	130,935,437,493	9,705,395,493	
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	119,751,000,000	119,751,000,000	0	
0302-00 運用収入				
0302-01 運用収入	1,374,911,000	11,071,014,919	9,696,103,919	余裕金の運用による預け金利息の収入が多かったこと等のため
0303-00 雑収入	104,131,000	113,422,574	9,291,574	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	41,582,000	43,060,781	1,478,781	
0303-01 雑収入	62,549,000	70,361,793	7,812,793	
収入合計	360,776,181,000	377,971,386,717	17,195,205,717	

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	376,467,889,000	0	0	0	376,467,889,000	355,706,117,600	20,761,771,400	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

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
1-01 役 員 給	136,618,000	0	0	16,000,000	152,618,000	152,617,655	345	役員給が改定されたため (目)職員基本給から 16,000,000 円流用
1-02 職 員 基 本 給	4,646,185,000	0	0	29,072,000	4,617,113,000	4,617,111,876	1,124	
1-03 職 員 諸 手 当	2,444,353,000	0	0	288,479,000	2,732,832,000	2,732,830,249	1,751	職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 13,072,000 円 (目)超過勤務手当から 7,531,000 円 (目)諸支出金から 39,188,000 円 (目)業務委託費から 228,688,000 円 計 288,479,000 円流用
1-04 超 過 勤 務 手 当	469,889,000	0	0	7,531,000	462,358,000	462,357,463	537	
1-05 退 職 手 当	890,196,000	0	0	174,197,000	1,064,393,000	1,064,391,161	1,839	退職者が多かったため (目)業務委託費から 174,197,000 円流用
5-06 諸 支 出 金	879,035,000	0	0	39,181,000	839,854,000	839,853,662	338	健康保険料負担金の支払が多かったため (目)業務委託費から 7,000 円流用
2-07 旅 費	435,495,000	0	0	0	435,495,000	426,516,289	8,978,711	
3-08 業 務 諸 費	2,464,345,000	0	0	0	2,464,345,000	2,383,643,135	80,701,865	
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	26,375,068	4,624,932	
3-11 税 金	112,229,000	0	0	0	112,229,000	93,570,623	18,658,377	
5-12 業 務 委 託 費	19,763,009,000	0	0	402,892,000	19,360,117,000	17,202,116,182	2,158,000,818	
9-13 支 払 利 息	344,194,168,000	0	0	0	344,194,168,000	325,703,556,237	18,490,611,763	
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	377,017,889,000	0	0	0	377,017,889,000	355,706,117,600	21,311,771,400	

農林金融

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	405,515,941,456	経 常 収 益	405,540,753,179
借 入 金 利 息	346,026,184,144	貸 付 金 利 息	245,533,758,140
借 入 金 利 息	345,781,071,491	貸 付 金 利 息	245,360,417,910
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	245,112,653	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	173,340,230
業 務 委 託 費	16,955,829,650	一 般 会 計 よ り 受 入	119,751,000,000
業 務 委 託 費	16,903,894,402	基 金 預 託 利 息	325,000,000
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	51,935,248	預 け 金 利 息	8,664,052,467
事 務 費	12,799,598,781	有 価 証 券 益	2,406,962,452
俸 給 及 諸 給 与	9,029,308,404	有 価 証 券 利 息	16,473,580
諸 支 出 金	839,853,662	有 価 証 券 益	2,390,488,872
旅 費	426,516,289	雑 収 入	113,422,574
業 務 諸 費	2,383,643,135	受 入 雑 利 息	1,863,007
交 際 費	1,178,000	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	671
債 権 保 全 費	26,347,633	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	43,060,781
開 拓 承 継 債 権 保 全 費	27,435	償 却 債 権 取 立 益	21,646,003
税 金	92,724,223	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	1,685,405
償 却 費	2,066,577,394	雑 益	45,056,111
貸 付 金 償 却	1,741,657,966	開 拓 承 継 雑 益	110,596
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	82,541,433	貸 倒 引 当 金 戻 入	28,746,557,546
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	242,377,995	貸 倒 引 当 金 戻 入	28,600,572,302
貸 倒 引 当 金 繰 入	27,344,373,168	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	145,985,244

損		利	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 倒 引 当 金 繰 入	27,232,397,558	特 別 利 益	
開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 繰 入	111,975,610	固 定 資 産 売 却 益	15,023
雑 損	323,378,319		
特 別 損 失			
固 定 資 産 除 却 損	24,826,746		
当 期 利 益 金	0		
合 計	405,540,768,202	合 計	405,540,768,202

- (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3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	5,291,328,273,377	借 入 金	5,231,269,763,000
貸 付 金	5,288,783,373,143	資 金 運 用 部 借 入 金	4,879,189,339,000
開 拓 承 継 貸 付 金	2,544,900,234	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	3,242,490,000
現 金 預 け 金	106,710,730,330	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	348,837,934,000
現 金	1,313,377	貸 付 受 入 金	78,381,189,319
預 け 金	106,709,416,953	未 払 費 用	32,317,251,386
基 金 預 託 金		未 払 借 入 金 利 息	25,513,928,911
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	9,736,132
有 価 証 券		未 払 業 務 委 託 費	6,762,862,646
国 債	66,350,864,664	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	30,723,697
受 託 者 勘 定	1,502,602,655	雑 勘 定	6,244,142,699
貸 付 交 付 金	81,112,468	仮 受 金	6,233,232,304
留 置 金	1,420,310,418	開 拓 承 継 仮 受 金	10,840,995
開 拓 承 継 留 置 金	1,179,769	未 払 金	69,400
未 収 収 益	76,560,028,698	貸 倒 引 当 金	27,344,373,168
未 収 貸 付 金 利 息	76,380,503,667	貸 倒 引 当 金	27,232,397,558
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	17,025,031	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	111,975,610
未 収 基 金 預 託 利 息	162,500,000	(負 債 合 計)	5,375,556,719,572
雑 勘 定		資 本 金	181,233,000,000
仮 払 金	125,662,744	一 般 会 計 出 資 金	62,907,000,000
固 定 資 産		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)
20業 務 用 固 定 資 産	7,711,557,104	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)	181,233,000,000
資 産 合 計	5,556,789,719,572	負 債 ・ 資 本 合 計	5,556,789,719,572

- (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 2,227,831,079 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2年4月1日から平成3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	548,813,666	経 常 収 益	548,813,666
借 入 金 利 息		貸 付 金 利 息	
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	245,112,653	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	173,340,230
業 務 委 託 費		一 般 会 計 よ り 受 入	227,553,726
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	51,935,248	雑 収 入	1,934,466
事 務 費	57,248,722	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	671
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	137,794
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	82,541,433	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	1,685,405
貸 倒 引 当 金 繰 入		開 拓 承 継 雑 益	110,596
開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 繰 入	111,975,610	貸 倒 引 当 金 戻 入	
当 期 利 益 金	0	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	145,985,244
合 計	548,813,666	合 計	548,813,666

(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3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	2,544,900,234	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	3,242,490,000
現 金 預 け 金	842,661,400	未 払 払 費 用	40,459,829
受 託 者 勘 定		未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	9,736,132
開 拓 承 継 留 置 金	1,179,769	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	30,723,697
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	17,025,031	開 拓 承 継 仮 受 金	10,840,995
		貸 倒 引 当 金	
		開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	111,975,610
		(負 債 合 計)	3,405,766,434
資 産 合 計	3,405,766,434	負 債 ・ 資 本 合 計	3,405,766,434

(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3年3月31日現在)				
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)	
(資 産 の 部)		未収開拓承継貸付金利息	17,025,031	
貸 付 金	1,087,030口	未収基金預託利息	162,500,000	
貸 付 金	1,068,988口	雑 勘 定		
開 拓 承 継 貸 付 金	18,042口	仮 払 金	321口 125,662,744	
現 金 預 け 金	106,710,730,330	固 定 資 産		
現 金	1,313,377	業 務 用 固 定 資 産	7,711,557,104	
預 け 金	106,709,416,953	土 地	92筆 74,154㎡ 1,835,322,201	
日 本 銀 行 預 け 金	日本銀行本店外 15 支店及び 6 代理店	建 物	98棟 延53,418㎡ 5,410,630,354	
郵 便 振 替	東京貯金事務センター外 20 センター	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 4台 その他 286点 197,423,389	
銀 行 等 預 け 金	農林中央金庫本店外 26 店	借 地 権	2口 28,416,000	
基 金 預 託 金		敷 金	42口 125,908,960	
非補助小団地等土地改良事業助成基金預託金	6,500,000,000	固 定 資 産 仮 払 金	113,856,200	
有 価 証 券		資 産 合 計	5,556,789,719,572	
外国為替資金証券	1口 額 面 12,850,000,000円 帳簿価額 12,777,744,064円	(負 債 の 部)		
国 債	7口 額 面 53,311,000,000円 帳簿価額 53,573,120,600円	借 入 金	94口 5,231,269,763,000	
受 託 者 勘 定	1,502,602,655	資 金 運 用 部 借 入 金	45口 4,879,189,339,000	
貸 付 交 付 金	委託金融機関(農林中央金庫外 6 行分)	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	11口 3,242,490,000	
留 置 金	委託金融機関回収済元利金、仮受金その他	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	38口 348,837,934,000	
開 拓 承 継 留 置 金	委託金融機関回収済元利金、仮受金	貸 付 受 入 金	2,143口 78,381,189,319	
未 収 収 益	76,560,028,698	未 払 費 用	32,317,251,386	
未 収 貸 付 金 利 息	76,380,503,667	未 払 借 入 金 利 息	25,513,928,911	

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
未払開拓承継借入金利息	9,736,132	未 払 金	69,400
未 払 業 務 委 託 費	6,762,862,646	貸 倒 引 当 金	27,344,373,168
未払開拓承継業務委託費	30,723,697	貸 倒 引 当 金	27,232,397,558
雑 勘 定	6,244,142,699	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	111,975,610
仮 受 金	2,260口	負 債 合 計	5,375,556,719,572
開 拓 承 継 仮 受 金	101口	正 味 財 産	181,233,000,000

平成 2 年度中小企業金融公庫決算書

平成 2 年度 2040 中小企業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 2 年度における
 収入済額は 421,450,953,707 円
 であって
 支出済額は 378,632,060,608 円
 である。
 したがって、収入が支出を超過すること 42,818,893,099 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。

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)		
388,902,441,000	13,461,897,000 267,530,000	402,096,808,000	421,450,953,707	19,354,145,707

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)					
400,667,614,000	633,193,000 14,188,783,000	387,112,024,000	0	0	387,112,024,000	378,632,060,608	8,479,963,392

中小金融

〔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	372,530,045,000	385,443,897,854	12,913,852,854	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑収入	29,566,763,000	36,007,055,853	6,440,292,853	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	28,530,879,000	28,530,877,856	1,144	
0205-00 電源開発促進対策特別会計より受入				
0205-01 電源開発促進対策特別会計より受入	12,250,000	1,879,538	10,370,462	電源地域振興特別融資促進費補助金の収入が少なかったため
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	295,135,000	295,134,695	305	
0203-00 運用収入				
0203-01 運用収入	524,837,000	6,780,026,470	6,255,189,470	余裕金の運用による有価証券益の収入が多かったため
0204-00 雑収入	203,662,000	399,137,294	195,475,294	
0204-02 労働保険料被保険者負担金	74,335,000	75,854,922	1,519,922	
0204-01 雑収入	129,327,000	323,282,372	193,955,372	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	402,096,808,000	421,450,953,707	19,354,145,707	

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	387,022,024,000	0	0	0	387,022,024,000	378,632,060,608	8,389,963,392	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	139,630,000	0	0	18,039,000	157,669,000	157,668,138	862	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 18,039,000 円流用
1-02 職員基本給	8,505,113,000	0	0	135,117,000	8,369,996,000	8,248,723,044	121,272,956	
1-03 職員諸手当	4,796,769,000	0	0	281,798,000	5,078,567,000	5,078,566,009	991	職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 25,326,000 円 (目)超過勤務手当から 203,782,000 円 (目)業務諸費から 52,690,000 円 計 281,798,000 円流用
1-04 超過勤務手当	846,695,000	0	0	203,782,000	642,913,000	642,912,127	873	
1-05 退職手当	1,410,583,000	0	0	98,454,000	1,509,037,000	1,509,036,260	740	退職者が多かったため (目)職員基本給から 91,752,000 円 (目)諸支出金から 6,702,000 円 計 98,454,000 円流用
5-06 諸支出金	1,513,719,000	0	0	6,702,000	1,507,017,000	1,507,016,588	412	
2-07 旅費	805,188,000	0	0	0	805,188,000	805,183,906	4,094	
3-08 業務諸費	4,867,863,000	0	0	52,690,000	4,815,173,000	4,765,139,132	50,033,868	
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	128,458,000	0	0	0	128,458,000	70,040,790	58,417,210	
3-11 税金	153,717,000	0	0	0	153,717,000	123,898,973	29,817,027	
5-12 業務委託費	10,298,001,000	0	0	0	10,298,001,000	9,379,457,664	918,543,336	
9-13 支払利息	351,262,317,000	0	0	0	351,262,317,000	344,810,096,254	6,452,220,746	
9-14 債券発行諸費	2,292,743,000	0	0	0	2,292,743,000	1,533,143,723	759,599,277	
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-...)	90,000,000	0	0	0	90,000,000	0	90,000,000	
支出合計	387,112,024,000	0	0	0	387,112,024,000	378,632,060,608	8,479,963,392	

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	441,635,477,500	経 常 収 益	441,640,217,264
借 入 金 利 息	293,120,576,888	貸 付 金 利 息	391,648,375,828
債 券 利 息	86,230,099,821	公 庫 貸 付 金 利 息	386,537,388,413
支 払 雑 利 息	139,789	(直 接 貸 付 利 息)	300,694,895,563
業 務 委 託 費	9,796,854,369	(代 理 貸 付 利 息)	85,842,492,850
委 託 金 融 機 関 手 数 料	9,708,020,860	投 資 育 成 会 社 貸 付 金 利 息	380,753,847
調 査 委 託 費	88,833,509	設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 利 息	4,730,233,568
外 国 為 替 損	49,715,640	一 般 会 計 よ り 受 入	28,530,877,856
事 務 費	22,909,077,067	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	1,879,538
俸 給 及 諸 給 与	15,636,905,578	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	295,134,695
諸 支 出 金	1,507,016,588	預 け 金 利 息	96,827,469
旅 費	805,183,906	外 貨 債 券 償 還 益	14,501,403
業 務 諸 費	4,765,139,132	外 国 為 替 益	261,361,125
交 際 費	1,178,000	有 価 証 券 益	
債 権 保 全 費	70,040,790	有 価 証 券 益	6,780,026,470
税 金	123,613,073	雑 収 入	302,309,825
債 券 発 行 諸 費	1,533,143,723	受 入 雑 利 息	1,034,676
償 却 費	2,939,483,524	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	75,854,922
貸 付 金 償 却	1,079,589,971	償 却 債 権 取 立 益	337,000
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	344,510,988	雑 益	225,083,227
債 券 発 行 差 金 償 却	1,515,382,565	貸 倒 引 当 金 戻 入	13,708,923,055

損		失	利		益				
科	目	金	額	(円)	科	目	金	額	(円)
貸	倒引当金繰入		24,952,436,877						
雑	損		103,949,802						
特	別	損	失						
固	定	資	産	除	却	損		4,739,764	
当	期	利	益	金				0	
合		計		441,640,217,264		合		計	441,640,217,264

(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3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	7,354,188,738,974	借 入 金	5,552,268,000,000
公 庫 貸 付 金	7,265,130,974,974	資 金 運 用 部 借 入 金	4,507,380,000,000
直 接 貸 付	5,712,692,785,194	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	1,044,888,000,000
代 理 貸 付	1,552,438,189,780	債 券	
投 資 育 成 会 社 貸 付 金	5,463,000,000	債 券 発 行 高	1,512,801,784,882
設 備 貸 与 機 関 貸 付 金	83,594,764,000	貸 付 受 入 金	187,482,043,000
現 金 預 け 金	6,972,334,326	未 払 費 用	78,929,705,030
現 金	1,069,080	未 払 借 入 金 利 息	60,131,433,380
預 け 金	6,971,265,246	未 払 債 券 利 息	16,176,047,459
有 価 証 券	45,913,318,250	未 払 委 託 手 数 料	2,622,224,191
国 債	45,910,213,964	雑 勘 定	17,325,115,428
電 信 電 話 債 券	3,104,286	仮 受 金	17,259,460,942
未 収 収 益		前 受 収 益	65,340,286
未 収 貸 付 金 利 息	35,730,431,000	未 払 金	314,200
雑 勘 定		貸 倒 引 当 金	24,952,436,877
仮 払 金	347,354,819	(負 債 合 計)	7,373,759,085,217
固 定 資 産		資 本 金	87,710,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	12,014,020,140	一 般 会 計 出 資 金	58,600,000,000
繰 延 勘 定		産 業 投 資 出 資 金	29,110,000,000
債 券 発 行 差 金	6,302,887,708	(資 本 合 計)	87,710,000,000
資 産 合 計	7,461,469,085,217	負 債 ・ 資 本 合 計	7,461,469,085,217

(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(290,000,000 スイス・フラン)	27,863,881,882 円
	決算時の為替相場による円換算額	28,646,200,000 円
	差 額	782,318,118 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	3,558,576,073 円

財 産 目 録 (平成3年3月31日現在)			
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		建 物	162棟 延78,552㎡ 6,317,253,770
貸 付 金	279,799口 7,354,188,738,974	構 築 物	158,125,708
公 庫 貸 付 金	278,807口 7,265,130,974,974	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 1,496点 454,827,410
直 接 貸 付	154,571口 5,712,692,785,194	敷 金	164口 956,525,242
代 理 貸 付	124,236口 1,552,438,189,780	固 定 資 産 仮 払 金	5,933,530
投 資 育 成 会 社 貸 付 金	24口 5,463,000,000	繰 延 勘 定	
設 備 貸 与 機 関 貸 付 金	968口 83,594,764,000	債 券 発 行 差 金	6,302,887,708
現 金 預 け 金	6,972,334,326	資 産 合 計	7,461,469,085,217
現 金	1,069,080	(負債の部)	
預 け 金	6,971,265,246	借 入 金	47口 5,552,268,000,000
国 庫 預 託 金 日本銀行本店外 28 支店及び 29 代理店	4,648,578,312	資 金 運 用 部 借 入 金	23口 4,507,380,000,000
銀 行 預 け 金 第一勧業銀行外 78 行	2,322,686,934	簡易生命保険及郵便年金借入金	24口 1,044,888,000,000
有 価 証 券	45,913,318,250	債 券	
国 債 外国為替資金証券 3口 額 面 46,200,000,000円	45,910,213,964	債 券 発 行 高	第 88 回 ~ 第 107 回 中小企業債券、第 1 回 ~ 第 5 回 スイス・フラン 中小企業債券 及び い号 第 45 回 ~ い号 第 75 回 中小企業債券 1,512,801,784,882
電 信 電 話 債 券 26口 額 面 5,380,000円	3,104,286	貸 付 受 入 金	
未 収 収 益		直 接 貸 付 口	2,721口 187,482,043,000
未 収 貸 付 金 利 息	35,730,431,000	未 払 費 用	78,929,705,030
雑 勘 定		未 払 借 入 金 利 息	60,131,433,380
仮 払 金	997口 347,354,819	未 払 債 券 利 息	16,176,047,459
固 定 資 産		未 払 委 託 手 数 料	2,622,224,191
業 務 用 固 定 資 産	12,014,020,140	雑 勘 定	17,325,115,428
土 地	170筆 111,807㎡ 4,121,354,480		

摘	要	金	額(円)	摘	要	金	額(円)			
仮	受	金	2,604口	17,259,460,942	未	払	金	314,200		
償	還	口	2,243口	17,250,185,127	貸	倒	引	当	金	24,952,436,877
一	般	口	361口	9,275,815	負	債	合	計	7,373,759,085,217	
前	受	収	益	65,340,286	正	味	財	産	87,710,000,000	

平成 2 年度北海道東北開発公庫決算書

平成 2 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 2 年度における

収入済額は 56,866,090,625 円

であって

支出済額は 56,114,364,829 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 751,725,796 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)		
57,923,485,000	0	57,923,485,000	56,866,090,625	1,057,394,375

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)					
58,737,471,000	0	58,737,471,000	0	0	58,737,471,000	56,114,364,829	2,623,106,171

〔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	56,903,448,000	55,487,122,074	1,416,325,926	
0101-01 貸 付 金 利 息	56,832,748,000	55,403,527,074	1,429,220,926	貸付金利息の収入が予定より少なかったため
0101-02 配 当 金 収 入	70,700,000	83,595,000	12,895,000	配当金が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	1,020,037,000	1,378,968,551	358,931,551	
0205-00 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入				
0205-01 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	66,500,000	7,110,637	59,389,363	電源地域振興特別融資促進費補助金の収入が少なかったため
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	6,100,000	3,609,273	2,490,727	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				

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	918,522,000	1,186,929,050	268,407,050	余裕金の運用による有価証券益の収入が多かったため
0202-00 雑収入	28,915,000	181,319,591	152,404,591	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	12,871,000	13,607,213	736,213	
0202-01 雑収入	16,044,000	167,712,378	151,668,378	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	57,923,485,000	56,866,090,625	1,057,394,375	

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	58,658,471,000	0	0	0	58,658,471,000	56,114,364,829	2,544,106,171	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	125,054,000	0	0	14,769,000	139,823,000	139,822,844	156	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 14,769,000 円流用
1-02 職員基本給	1,411,459,000	0	0	18,968,000	1,430,427,000	1,430,426,881	119	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 18,968,000 円流用
1-03 職員諸手当	779,789,000	0	0	67,999,000	847,788,000	847,787,326	674	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 67,999,000 円流用
1-04 超過勤務手当	149,115,000	0	0	5,741,000	154,856,000	154,855,305	695	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 5,741,000 円流用
1-05 退職手当	372,132,000	0	0	107,477,000	264,655,000	254,163,447	10,491,553	
5-06 諸支出金	265,985,000	0	0	0	265,985,000	260,987,473	4,997,527	
2-07 旅費	134,492,000	0	0	0	134,492,000	133,618,203	873,797	
3-08 業務諸費	778,813,000	0	0	0	778,813,000	764,955,665	13,857,335	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,177,678	89,322	
9-10 債権保全費	7,401,000	0	0	0	7,401,000	6,862,865	538,135	
3-11 税金	50,721,000	0	0	0	50,721,000	39,504,702	11,216,298	
9-12 支払利息	53,633,278,000	0	0	0	53,633,278,000	51,138,837,050	2,494,440,950	
9-13 債券発行諸費	948,965,000	0	0	0	948,965,000	941,365,390	7,599,610	

(58) 北海道東北開発公庫決算報告書

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
09	予備費	79,000,000	0	0	0	79,000,000	0	79,000,000		
	支出合計	58,737,471,000	0	0	0	58,737,471,000	56,114,364,829	2,623,106,171		

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	62,321,034,226	経 常 収 益	62,116,386,177
借 入 金 利 息	18,700,370,842	貸 付 金 利 息	56,243,626,186
債 券 利 息	35,143,949,019	受 取 配 当 金	83,595,000
寄 託 金 利 息	74,718,258	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 より 受 入	7,110,637
事 務 費	4,034,162,389	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	3,609,273
俸 給 及 諸 給 与	2,827,055,803	有 価 証 券 益	
諸 支 出 金	260,987,473	有 価 証 券 益	1,186,929,050
旅 費	133,618,203	雑 収 入	181,319,591
業 務 諸 費	764,955,665	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	13,607,213
交 際 費	1,177,678	雑 益	167,712,378
債 権 保 全 費	6,862,865	貸 倒 引 当 金 戻 入	4,410,196,440
税 金	39,504,702	特 別 利 益	
債 券 発 行 諸 費	225,841,940	固 定 資 産 売 却 益	207,297,558
償 却 費	919,208,775		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	97,921,931		
債 券 発 行 差 金 償 却	639,528,980		
債 券 発 行 費 償 却	156,757,864		
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	25,000,000		
貸 倒 引 当 金 繰 入	3,222,783,003		
特 別 損 失			
固 定 資 産 除 却 損	2,649,509		

(60) 北海道東北開発公庫損益計算書

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
当	期	利	益	金		0	
合	計		62,323,683,735	合	計		62,323,683,735

(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3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	972,627,889,838	借 入 金	370,110,377,000
出 資 金	11,918,000,000	資 金 運 用 部 借 入 金	268,881,577,000
現 金 預 け 金	60,394,192	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	73,650,000,000
現 金	198,969	産 業 投 資 借 入 金	27,578,800,000
預 け 金	60,195,223	債 券	
有 価 証 券		債 券 発 行 高	556,292,000,000
国 債	10,519,764,400	寄 託 金	3,401,000,000
未 収 収 益		貸 付 受 入 金	5,115,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	5,331,767,885	未 払 費 用	13,502,081,128
雑 勘 定		未 払 借 入 金 利 息	4,296,589,669
仮 払 金	2,410,777	未 払 債 券 利 息	9,188,241,229
固 定 資 産		未 払 寄 託 金 利 息	17,250,230
20業 務 用 固 定 資 産	3,244,297,344	雑 勘 定	3,001,530,504
繰 延 勘 定	4,040,247,199	貸 付 償 還 金	3,001,527,605
債 券 発 行 差 金	2,148,322,078	仮 受 金	2,899
債 券 発 行 費	1,726,925,121	貸 倒 引 当 金	3,222,783,003
拠 出 金 繰 延 勘 定	165,000,000	(負 債 合 計)	954,644,771,635
		資 本 金	
		産 業 投 資 出 資 金	53,100,000,000
		(資 本 合 計)	53,100,000,000
資 産 合 計	1,007,744,771,635	負 債 ・ 資 本 合 計	1,007,744,771,635

(注) 1 有価証券の評価は、原価法により行っている。

(62) 北海道東北開発公庫貸借対照表

- 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 1,023,961,346 円

財 産 目 録 (平成3年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		敷 金	19口 4,225,000
貸 付 金		繰 延 勘 定	4,040,247,199
証 書 貸 付 設備資金 運転資金 計	2,815口 116口 2,931口	債 券 発 行 差 金	2,148,322,078
出 資 金 北海道糖業(株)外60社	93口	債 券 発 行 費	1,726,925,121
現 金 預 け 金	60,394,192	抛 出 金 繰 延 勘 定	165,000,000
現 金	198,969	資 産 合 計	1,007,744,771,635
預 け 金	60,195,223	(負債の部)	
国 庫 預 託 金 日本銀行本店外4支店及び1代理店	3,947,340	借 入 金	85口 370,110,377,000
銀 行 預 け 金 日本興業銀行外20行	56,247,883	資 金 運 用 部 借 入 金	44口 268,881,577,000
有 価 証 券		簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	24口 73,650,000,000
外国為替資金証券 5口		産 業 投 資 借 入 金	17口 27,578,800,000
債 額 面 6,160,000,000円		債 券	
帳簿価額 6,133,540,820円	10,519,764,400	債 券 発 行 高 政府保証債第157回～第184回 300,912,000,000円	556,292,000,000
割引短期国庫債券 6口		政府引受債第71回～第110回 245,310,000,000円	
額 面 4,440,000,000円		政府保証外債 10,070,000,000円	
帳簿価額 4,386,223,580円		寄 託 金	16口 3,401,000,000
未 収 収 益		貸 付 受 入 金	23口 5,115,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	5,331,767,885	未 払 費 用	13,502,081,128
雑 勘 定		未 払 借 入 金 利 息	4,296,589,669
仮 払 金	7口 2,410,777	未 払 債 券 利 息	9,188,241,229
固 定 資 産		未 払 寄 託 金 利 息	17,250,230
業 務 用 固 定 資 産	3,244,297,344	雑 勘 定	3,001,530,504
土 地	59筆 28,305㎡	貸 付 償 還 金	692口 3,001,527,605
建 物	86棟 延19,306㎡		
機 械 器 具 備 品	自動車 その他 14両 615点		

(64) 北海道東北開発公庫財産目録

摘	要	金	額(円)	摘	要	金	額(円)			
仮	受	金	1口	2,899	負	債	合	計	954,644,771,635	
貸	倒	引	当	金	3,222,783,003	正	味	財	産	53,100,000,000

平成 2 年度公営企業金融公庫決算書

平成 2 年度 2060 公営企業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 2 年度における

収入済額は 862,565,521,978 円

であって

支出済額は 802,913,738,262 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 59,651,783,716 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ので、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)		
847,856,282,000	9,696,814,000	857,553,096,000	862,565,521,978	5,012,425,978

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)					
787,568,411,000	17,890,418,000 28,557,000	805,430,272,000	0	0	805,430,272,000	802,913,738,262	2,516,533,738

〔 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				
0101-01 貸 付 金 利 息	832,675,783,000	832,706,495,385	30,712,385	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	24,877,313,000	29,859,026,593	4,981,713,593	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	9,435,600,000	9,435,600,000	0	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	15,146,628,000	19,544,405,361	4,397,777,361	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	295,085,000	879,021,232	583,936,232	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,981,000	3,092,064	111,064	
0203-01 雑 収 入	292,104,000	875,929,168	583,825,168	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	857,553,096,000	862,565,521,978	5,012,425,978	

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	805,402,272,000	0	0	0	805,402,272,000	802,913,738,262	2,488,533,738	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	95,718,000	0	0	810,000	96,528,000	96,527,088	912	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 810,000 円流用
1-02 職員基本給	335,770,000	0	0	2,690,000	333,080,000	330,900,995	2,179,005	
1-03 職員諸手当	188,216,000	0	0	1,880,000	190,096,000	190,093,754	2,246	職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 1,880,000 円流用
1-04 超過勤務手当	35,892,000	0	0	0	35,892,000	35,891,975	25	
1-05 退職手当	30,175,000	0	0	0	30,175,000	0	30,175,000	
5-06 諸支出金	70,798,000	0	0	0	70,798,000	62,943,059	7,854,941	
2-07 旅 費	39,768,000	0	0	0	39,768,000	39,651,946	116,054	
3-08 業務諸費	275,633,000	0	0	0	275,633,000	275,625,319	7,681	
9-09 交 際 費	1,178,000	0	0	0	1,178,000	1,175,399	2,601	
3-10 税 金	13,553,000	0	0	0	13,553,000	10,870,122	2,682,878	
9-11 支 払 利 息	783,930,957,000	0	0	0	783,930,957,000	782,158,434,360	1,772,522,640	
9-12 債券発行諸費	20,384,604,000	0	0	0	20,384,604,000	19,711,624,245	672,979,755	
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-..)	28,000,000	0	0	0	28,000,000	0	28,000,000	
支 出 合 計	805,430,272,000	0	0	0	805,430,272,000	802,913,738,262	2,516,533,738	

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	850,590,787,596	経 常 収 益	863,217,192,482
債 券 利 息	783,800,971,149	貸 付 金 利 息	833,323,715,666
外 国 為 替 損	91,031,794	起 債 前 貸 利 息	661,944,610
事 務 費	1,042,889,557	長 期 貸 付 利 息	832,620,971,132
俸 給 及 諸 給 与	653,413,812	短 期 貸 付 利 息	40,799,924
諸 支 出 金	62,943,059	受 託 手 数 料	275,073,134
旅 費	39,651,946	一 般 会 計 よ り 受 入	9,435,600,000
業 務 諸 費	275,625,319	預 け 金 利 息	12,156,867,286
交 際 費	1,175,399	有 価 証 券 益	7,387,538,075
税 金	10,080,022	有 価 証 券 利 息	6,917,821,655
債 券 発 行 諸 費	5,438,283,273	有 価 証 券 益	469,716,420
償 却 費	60,217,611,823	雑 収 入	
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	14,284,305	雑 益	638,398,321
債 券 発 行 差 金 償 却	45,929,986,546		
債 券 発 行 費 償 却	14,273,340,972		
特 別 損 失			
債 券 借 換 損 失 引 当 金 繰 入	12,626,404,886		
当 期 利 益 金	0		
合 計	863,217,192,482	合 計	863,217,192,482

(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3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	12,846,360,175,066	債 券 発 行 高	12,755,571,300,499
受 託 貸 付 金	377,132,277,918	受 託 貸 付 資 金	377,132,277,918
現 金 預 け 金	230,212,709,347	未 払 費 用	
現 金	100,000	未 払 債 券 利 息	12,565,572,645
預 け 金	230,212,609,347	雑 勘 定	4,599,307,470
有 価 証 券	137,217,301,968	仮 受 金	37,465
国 債	115,464,923,568	前 受 収 益	4,598,410,405
金 融 債	21,752,378,400	未 払 金	859,600
未 収 収 益	24,873,477,655	基 金	
未 収 貸 付 金 利 息	24,865,820,701	基 本 公 営 企 業 健 全 化 基 金	414,336,740,760
未 収 受 託 手 数 料	7,656,954	特 別 法 上 の 引 当 金	
雑 勘 定		債 券 借 換 損 失 引 当 金	36,782,750,674
仮 払 金	778,344,930	(負 債 合 計)	13,600,987,949,966
固 定 資 産		資 本 金	
20業 務 用 固 定 資 産	1,013,663,082	産 業 投 資 出 資 金	16,600,000,000
		(資 本 合 計)	16,600,000,000
資 産 合 計	13,617,587,949,966	負 債 ・ 資 本 合 計	13,617,587,949,966

(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(580,000,000 スイス・フラン)	55,847,505,233 円
	決算時の為替相場による円換算額	57,292,400,000 円
	差 額	1,444,894,767 円
3 固定資産の減価償却累計額		150,515,134 円

財 産 目 録 (平成3年3月31日現在)				
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
(資産の部)		構 築 物	20,890,907	
貸 付 金		機 械 器 具 備 品 自動車 その他	16,415,622	
長 期 貸 付	86,040口	造 作	6,349,115	
受 託 貸 付 金	41,214口	敷 金	19,047,225	
現 金 預 け 金		資 産 合 計	13,617,587,949,966	
現 金	100,000	(負債の部)		
預 け 金 太陽神戸三井銀行外 18 行	230,212,609,347	債 券		
有 価 証 券	137,217,301,968	債 券 発 行 高	12,755,571,300,499	
外国為替資金証券 2口 額 面 550,000,000円 帳簿価額 545,291,050円	115,464,923,568	受 託 貸 付 資 金	377,132,277,918	
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 35口 額 面 114,610,000,000円 帳簿価額 114,919,632,518円		未 払 費 用		
金 融 債 興業債券外 4 銘柄 額 面 21,690,000,000円		未 払 債 券 利 息	12,565,572,645	
未 収 収 益	24,873,477,655	雑 勘 定	4,599,307,470	
未 収 貸 付 金 利 息	24,865,820,701	仮 受 金	37,465	
未 収 受 託 手 数 料	7,656,954	前 受 収 益	4,598,410,405	
雑 勘 定		未 払 金	859,600	
仮 払 金	778,344,930	基 金		
固 定 資 産		基本公営企業健全化基金	414,336,740,760	
業 務 用 固 定 資 産	1,013,663,082	特 別 法 上 の 引 当 金		
土 地	7筆 9,112㎡	債 券 借 換 損 失 引 当 金	36,782,750,674	
建 物	14棟 延3,705㎡	負 債 合 計	13,600,987,949,966	
		正 味 財 産	16,600,000,000	

平成 2 年度中小企業信用保険公庫決算書

平成 2 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 2 年度における

収入済額は 222,031,499,413 円

であって

支出済額は 61,696,984,237 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 160,334,515,176 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 56,063,259,312 円

であって、これは

中小企業信用保険・融資事業に係る利益金 52,593,502,527 円

と機械類信用保険特別勘定の利益金 3,469,756,785 円

との合計額である。

上記の中小企業信用保険・融資事業に係る利益金は

中小企業信用保険事業に係る利益金 38,341,842,738 円

と融資事業に係る利益金 14,251,659,789 円

との合計額である。

中小企業信用保険・融資事業に係る利益金は、中小企業信用保険公庫法(昭和 33 年法律第 93 号)第 23 条第 1 項ただし書及び中小企業信用保険公庫法施行令(昭和 33 年政令第 204 号)第 2 項第 3 号の規定により、

を中小企業信用保険準備基金に組み入れ、 50,497,478,890 円

1,048,011,819 円

を積立金として積み立て、残額 1,048,011,818 円

を同法第 23 条第 5 項の規定により国庫に納付することとし

機械類信用保険特別勘定の利益金は、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、 1,995,966,878 円

を繰越損失金の補てんに充て、残額 1,473,789,907 円

を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)		
188,170,381,000	0	188,170,381,000	222,031,499,413	33,861,118,413

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)					
157,969,398,000	0	157,969,398,000	0	0	157,969,398,000	61,696,984,237	96,272,413,763

〔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	10,474,665,000	12,382,058,447	1,907,393,447	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	71,381,138,000	77,819,564,626	6,438,426,626	
0201-01 中小企業信用保険保険料収入	61,191,846,000	68,925,512,549	7,733,666,549	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	10,189,292,000	8,894,052,077	1,295,239,923	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	90,985,603,000	107,116,465,263	16,130,862,263	
0301-01 中小企業信用保険回収金	89,527,768,000	105,960,920,611	16,433,152,611	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	1,457,835,000	1,155,544,652	302,290,348	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				
0401-01 基金預託利息収入	14,697,744,000	18,845,938,719	4,148,194,719	預託金が多かったため
0500-00 雑収入	631,231,000	5,867,472,358	5,236,241,358	
0502-00 運用収入				
0502-01 運用収入	600,000,000	5,773,987,932	5,173,987,932	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	31,231,000	93,484,426	62,253,426	
0501-02 労働保険料被保険者負担金	15,835,000	16,433,739	598,739	

中小保険

(78) 中小企業信用保険公庫決算報告書

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			
0501-01 雑収入	15,396,000	77,050,687	61,654,687		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	188,170,381,000	222,031,499,413	33,861,118,413					
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	4,776,655,000	0	0	0	4,776,655,000	4,725,107,584	51,547,416	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	104,446,000	0	0	12,676,000	117,122,000	117,121,661	339	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 12,676,000 円流用
1-02 職員基本給	1,759,215,000	0	0	20,566,000	1,779,781,000	1,779,780,633	367	職員給与規程が改定されたため (目)業務諸費から 2,998,000 円 (目)交際費から 89,000 円 (目)業務委託費から 12,810,000 円 (目)賠償償還及払戻金から 4,669,000 円 計 20,566,000 円流用
1-03 職員諸手当	939,140,000	0	0	164,790,000	1,103,930,000	1,103,929,202	798	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 45,644,000 円 (目)退職手当から 77,283,000 円 (目)諸支出金から 13,159,000 円 (目)旅費から 312,000 円 (目)業務諸費から 28,392,000 円 計 164,790,000 円流用
1-04 超過勤務手当	180,732,000	0	0	45,644,000	135,088,000	135,087,642	358	
1-05 退職手当	237,273,000	0	0	89,959,000	147,314,000	147,313,260	740	
5-06 諸支出金	346,326,000	0	0	13,159,000	333,167,000	333,166,542	458	
2-07 旅費	59,490,000	0	0	312,000	59,178,000	58,323,881	854,119	
3-08 業務諸費	987,314,000	0	0	31,390,000	955,924,000	954,423,312	1,500,688	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	89,000	1,178,000	1,165,771	12,229	
9-10 債権保全費	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000	
3-11 税金	44,996,000	0	0	0	44,996,000	42,072,351	2,923,649	
5-12 業務委託費	19,752,000	0	0	12,810,000	6,942,000	2,614,993	4,327,007	

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 賠償償還及払戻金	96,454,000	0	0	4,669,000	91,785,000	50,108,336	41,676,664	
02 保 険 金	152,942,743,000	0	0	0	152,942,743,000	56,971,876,653	95,970,866,347	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	146,412,566,000	0	0	0	146,412,566,000	54,619,820,940	91,792,745,060	
9-02 機械類信用保険保険金	6,530,177,000	0	0	0	6,530,177,000	2,352,055,713	4,178,121,287	
09 予 備 費 (9-...)	250,000,000	0	0	0	250,000,000	0	250,000,000	
支 出 合 計	157,969,398,000	0	0	0	157,969,398,000	61,696,984,237	96,272,413,763	

総括損益計算書 (平成2年4月1日から 平成3年3月31日まで)

損		利	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	414,282,173,857	経 常 収 益	470,345,433,169
保 險 金	56,971,876,653	保 險 料	77,813,544,096
中小企業信用保険保険金	54,619,820,940	中小企業信用保険保険料	68,925,512,549
機械類信用保険保険金	2,352,055,713	機械類信用保険保険料	8,888,031,547
業 務 委 託 費		回 収 金	107,116,429,393
調 査 委 託 費	2,614,993	中小企業信用保険回収金	105,960,920,611
事 務 費	4,722,492,591	機械類信用保険回収金	1,155,508,782
俸 給 及 諸 給 与	3,283,232,398	貸 付 金 利 息	12,412,951,333
諸 支 出 金	333,166,542	長 期 貸 付 金 利 息	12,405,614,349
旅 費	58,323,881	短 期 貸 付 金 利 息	7,336,984
業 務 諸 費	954,423,312	預 け 金 利 息	
交 際 費	1,165,771	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	18,845,938,719
税 金	42,072,351	有 価 証 券 益	
賠 償 償 還 及 払 戻 金	50,108,336	有 価 証 券 益	5,773,987,932
償 却 費		雑 収 入	93,477,202
20固定資産減価償却費	44,694,974	雑 収 入	59,118,626
支 払 備 金 繰 入	10,368,746,597	過 怠 金	34,310,869
中小企業信用保険支払備金繰入	6,578,787,056	延 滞 金	47,707
機械類信用保険支払備金繰入	3,789,959,541	支 払 備 金 戻 入	6,294,836,088
責 任 準 備 金 繰 入	321,934,005,448	中小企業信用保険支払備金戻入	4,544,003,482
未 経 過 保 険 料 繰 入	20,228,246,969	機械類信用保険支払備金戻入	1,750,832,606

損		失	利		益		
科	目	金	額	科	目	金	額
		(円)				(円)	
雑	損		9,495,632	責	任	準	備
				金	戻	入	224,272,510,817
当	期	利	益	未	経	過	保
		金	56,063,259,312	険	料	戻	入
							17,721,757,589
合	計		470,345,433,169	合	計		470,345,433,169

- (注) 1 当期利益金 56,063,259,312 円は、中小企業信用保険・融資事業に係る利益金 52,593,502,527 円と機械類信用保険特別勘定の利益金 3,469,756,785 円との合計額であり、中小企業信用保険・融資事業に係る利益金は、中小企業信用保険事業に係る利益金 38,341,842,738 円と融資事業に係る利益金 14,251,659,789 円との合計額である。
- 2 中小企業信用保険・融資事業に係る利益金のうち、50,497,478,890 円は中小企業信用保険公庫法施行令第 2 項第 3 号の規定により中小企業信用保険準備基金に組み入れ、1,048,011,819 円は中小企業信用保険公庫法第 23 条第 1 項ただし書の規定により積立金として積み立て、1,048,011,818 円は同条第 5 項の規定により国庫に納付することとする。
- 3 機械類信用保険特別勘定の利益金のうち、1,995,966,878 円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、1,473,789,907 円は同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。
- 4 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。
- 5 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2年4月1日から
平成3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	386,040,974,397	経 常 収 益	424,382,817,135
保 険 金		保 険 料	
中小企業信用保険保険金	54,619,820,940	中小企業信用保険保険料	68,925,512,549
事 務 費	2,873,405,740	回 収 金	
償 却 費		中小企業信用保険回収金	105,960,920,611
20固定資産減価償却費	30,538,048	預 け 金 利 息	
支 払 備 金 繰 入		資金運用部預託金利息	15,979,540,791
中小企業信用保険支払備金繰入	6,578,787,056	有 価 証 券 益	
責 任 準 備 金 繰 入	321,934,005,448	有価証券益	4,668,760,092
雑 損	4,417,165	雑 収 入	
当 期 利 益 金	38,341,842,738	雑 収 入	31,568,793
		支 払 備 金 戻 入	
		中小企業信用保険支払備金戻入	4,544,003,482
		責 任 準 備 金 戻 入	224,272,510,817
合 計	424,382,817,135	合 計	424,382,817,135

(注) 1 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税率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2年4月1日から
平成3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	658,418,795	経 常 収 益	14,910,078,584
事 務 費	650,368,504	貸 付 金 利 息	12,412,951,333
償 却 費		長 期 貸 付 金 利 息	12,405,614,349
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	7,033,005	短 期 貸 付 金 利 息	7,336,984
雑 損	1,017,286	預 け 金 利 息	
当 期 利 益 金	14,251,659,789	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	1,930,012,192
		有 価 証 券 益	
		有 価 証 券 益	563,893,795
		雑 収 入	
		雑 収 入	3,221,264
合 計	14,910,078,584	合 計	14,910,078,584

(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2年4月1日から
平成3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	27,582,780,665	経 常 収 益	31,052,537,450
保 險 金		保 險 料	
機 械 類 信 用 保 険 保 険 金	2,352,055,713	機 械 類 信 用 保 険 保 険 料	8,888,031,547
業 務 委 託 費		回 収 金	
調 査 委 託 費	2,614,993	機 械 類 信 用 保 険 回 収 金	1,155,508,782
事 務 費	1,198,718,347	預 け 金 利 息	
償 却 費		資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	936,385,736
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	7,123,921	有 価 証 券 益	
支 払 備 金 繰 入		有 価 証 券 益	541,334,045
機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入	3,789,959,541	雑 収 入	58,687,145
未 経 過 保 険 料 繰 入	20,228,246,969	雑 収 入	24,328,569
雑 損	4,061,181	過 怠 金	34,310,869
当 期 利 益 金	3,469,756,785	延 滞 金	47,707
		支 払 備 金 戻 入	
		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入	1,750,832,606
		未 経 過 保 険 料 戻 入	17,721,757,589
合 計	31,052,537,450	合 計	31,052,537,450

(注) 1 当期利益金のうち、1,995,966,878 円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、1,473,789,907 円は同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。

総括貸借対照表 (平成3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	411,058,000,000	雑 勘 定	
長 期 貸 付 金	410,758,000,000	仮 受 金	6,500
短 期 貸 付 金	300,000,000	支 払 備 金	10,368,746,597
現 金 預 け 金	528,353,272,576	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	6,578,787,056
現 金	216,559	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	3,789,959,541
預 金	528,353,056,017	責 任 準 備 金	321,934,005,448
有 価 証 券		未 経 過 保 険 料	20,228,246,969
国 債	82,575,368,304	(負 債 合 計)	352,531,005,514
未 収 収 益	115,370,142	資 本 金	617,187,643,531
未 収 貸 付 金 利 息	112,134,186	中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	157,166,336,834
未 収 保 険 料	3,235,956	融 資 基 金	458,400,000,000
未 収 金	13,351,747	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
未 収 回 収 金	11,930,473	繰 越 損 失 金	1,995,966,878
未 収 過 怠 金	1,421,274	当 期 利 益 金	56,063,259,312
固 定 資 産		(資 本 合 計)	671,254,935,965
20業 務 用 固 定 資 産	1,670,578,710		
資 産 合 計	1,023,785,941,479	負 債 ・ 資 本 合 計	1,023,785,941,479

(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 726,339,626 円

中小企業信用保険・融資事業

貸借対照表 (平成3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	411,058,000,000	雑 勘 定	
長 期 貸 付 金	410,758,000,000	仮 受 金	4,833
短 期 貸 付 金	300,000,000	支 払 備 金	
現 金 預 け 金	510,382,160,928	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	6,578,787,056
有 価 証 券		責 任 準 備 金	321,934,005,448
国 債	73,525,103,618	(負 債 合 計)	328,512,797,337
未 収 収 益		資 本 金	615,566,336,834
未 収 貸 付 金 利 息	112,134,186	中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	157,166,336,834
固 定 資 産		融 資 基 金	458,400,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	1,595,237,966	当 期 利 益 金	52,593,502,527
		(資 本 合 計)	668,159,839,361
資 産 合 計	996,672,636,698	負 債 ・ 資 本 合 計	996,672,636,698

(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 705,714,316 円

機械類信用保険特別勘定

貸借対照表 (平成3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	17,971,111,648	雑 勘 定	
有 価 証 券		仮 受 金	1,667
国 債	9,050,264,686	支 払 備 金	
未 収 収 益		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	3,789,959,541
未 収 保 険 料	3,235,956	未 経 過 保 険 料	20,228,246,969
未 収 金	13,351,747	(負 債 合 計)	24,018,208,177
未 収 回 収 金	11,930,473	資 本 金	
未 収 過 怠 金	1,421,274	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
固 定 資 産		繰 越 損 失 金	1,995,966,878
20業 務 用 固 定 資 産	75,340,744	当 期 利 益 金	3,469,756,785
		(資 本 合 計)	3,095,096,904
資 産 合 計	27,113,304,781	負 債 ・ 資 本 合 計	27,113,304,781

(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 20,625,310 円

財 産 目 録 (平成3年3月31日現在)				
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)	
(資 産 の 部)		未 収 過 息 金		1,421,274
貸 付 金	740口 411,058,000,000	固 定 資 産		
長 期 貸 付 金	738口 410,758,000,000	業 務 用 固 定 資 産		1,670,578,710
短 期 貸 付 金	2口 300,000,000	土 地	12筆 11,219㎡	811,515,808
現 金 預 け 金	528,353,272,576	建 物	28棟 延17,589㎡	761,371,981
現 金	216,559	敷 金	3口	1,145,418
預 け 金	528,353,056,017	機 械 器 具 備 品	自動車 交換機 その他 10両 2台 203点	96,545,503
国 庫 預 託 金 日本銀行麹町代理店	10,623,056,017	資 産 合 計		1,023,785,941,479
資 金 運 用 部 預 託 金 資金運用部	517,730,000,000	(負 債 の 部)		
有 価 証 券		雑 勘 定		
外国為替資金証券 1口 額 面 9,170,000,000円 帳簿価額 9,169,944,980円	82,575,368,304	仮 受 金		6,500
国 債 利付国庫債券(2年)、利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 19口 額 面 66,735,400,000円 帳簿価額 73,405,423,324円		支 払 備 金		10,368,746,597
未 収 収 益	115,370,142	中小企業信用保険支払備金		6,578,787,056
未 収 貸 付 金 利 息	112,134,186	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金		3,789,959,541
未 収 保 険 料	3,235,956	責 任 準 備 金		321,934,005,448
未 収 金	13,351,747	未 経 過 保 険 料		20,228,246,969
未 収 回 収 金	11,930,473	負 債 合 計		352,531,005,514
		正 味 財 産		671,254,935,965

平成 2 年度環境衛生金融公庫決算書

平成 2 年度 2090 環境衛生金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 2 年度における

収入済額は 41,490,641,660 円

であって

支出済額は 39,023,330,192 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 2,467,311,468 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)		
38,388,666,000	0	38,388,666,000	41,490,641,660	3,101,975,660

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)					
39,399,203,000	0	39,399,203,000	0	0	39,399,203,000	39,023,330,192	375,872,808

〔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	34,291,491,000	37,173,930,911	2,882,439,911	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	4,097,175,000	4,316,710,749	219,535,749	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	4,012,379,000	4,012,379,000	0	
0203-00 運 用 収 入				
0203-01 運 用 収 入	23,858,000	220,866,420	197,008,420	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	60,938,000	83,465,329	22,527,329	
0202-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,336,000	2,513,639	177,639	
0202-01 雑 収 入	58,602,000	80,951,690	22,349,690	受入雑利息の収入が多かったこと等のため
収 入 合 計	38,388,666,000	41,490,641,660	3,101,975,660	

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	39,362,203,000	0	0	0	39,362,203,000	39,023,330,192	338,872,808	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	77,514,000	0	0	7,859,000	85,373,000	85,372,061	939	役員給与規程が改定されたため (目)業務委託費から 7,859,000 円流用
1-02 職員基本給	255,575,000	0	0	6,234,000	261,809,000	261,808,680	320	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 375,000 円 (目)業務委託費から 5,859,000 円 計 6,234,000 円流用
1-03 職員諸手当	141,564,000	0	0	18,819,000	160,383,000	160,367,135	15,865	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 18,315,000 円 (目)業務委託費から 504,000 円 計 18,819,000 円流用
1-04 超過勤務手当	27,578,000	0	0	1,062,000	28,640,000	28,639,997	3	職員給与規程が改定されたため (目)業務委託費から 1,062,000 円流用
1-05 退職手当	38,877,000	0	0	18,315,000	20,562,000	18,176,400	2,385,600	
5-06 諸支出金	52,177,000	0	0	375,000	51,802,000	51,801,348	652	
2-07 旅 費	14,672,000	0	0	0	14,672,000	14,338,775	333,225	
3-08 業務諸費	234,707,000	0	0	0	234,707,000	229,542,585	5,164,415	
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	4,313,000	0	0	0	4,313,000	4,216,085	96,915	
5-12 業務委託費	5,178,220,000	0	0	15,284,000	5,162,936,000	5,144,082,176	18,853,824	
9-13 支 払 利 息	33,335,539,000	0	0	0	33,335,539,000	33,023,806,950	311,732,050	
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	39,399,203,000	0	0	0	39,399,203,000	39,023,330,192	375,872,808	

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から 平成3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	45,167,629,352	経 常 収 益	45,167,629,352
借 入 金 利 息	36,315,851,274	貸 付 金 利 息	37,552,752,714
業 務 委 託 費	5,247,492,235	一 般 会 計 よ り 受 入	4,012,379,000
委 託 金 融 機 関 手 数 料	5,154,535,235	預 け 金 利 息	1,903,660
調 査 委 託 費	92,957,000	有 価 証 券 益	
事 務 費	855,441,066	有 価 証 券 利 息	220,866,420
俸 給 及 諸 給 与	554,364,273	雑 収 入	84,542,209
諸 支 出 金	51,801,348	受 入 雑 利 息	72,097,029
旅 費	14,338,775	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,513,639
業 務 諸 費	229,542,585	償 却 債 権 取 立 益	1,303,541
交 際 費	1,178,000	雑 益	8,628,000
税 金	4,216,085	貸 倒 引 当 金 戻 入	3,295,185,349
償 却 費	220,458,754		
貸 付 金 償 却	213,657,411		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	6,801,343		
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,520,078,231		
雑 損	8,307,792		
当 期 利 益 金	0		
合 計	45,167,629,352	合 計	45,167,629,352

(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3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	687,281,613,765	借 入 金	
現 金 預 け 金		資 金 運 用 部 借 入 金	680,380,000,000
預 け 金	298,148,655	貸 付 受 入 金	8,054,340,000
有 価 証 券		未 払 費 用	6,734,108,027
国 債	6,387,508,031	未 払 借 入 金 利 息	5,542,804,288
代 理 店 勘 定	2,017,481,692	未 払 委 託 手 数 料	1,191,303,739
未 収 収 益	2,512,821,332	雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,500,411,531	仮 受 金	38,651,570
未 収 受 託 金 利 息	12,409,801	貸 倒 引 当 金	2,520,078,231
固 定 資 産		(負 債 合 計)	697,727,177,828
20業 務 用 固 定 資 産	229,604,353	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	698,727,177,828	負 債 ・ 資 本 合 計	698,727,177,828

(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 53,463,706 円

財 産 目 録 (平成3年3月31日現在)			
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		土 地	5筆 2,328㎡ 111,082,380
貸 付 金	239,673口 687,281,613,765	建 物	6棟 延895㎡ 43,472,948
現 金 預 け 金		機 械 器 具 備 品	自動車 電子ボタン電話 その他 5両 1式 84点 23,589,775
預 け 金	298,148,655	敷 金	1口 51,459,250
国 庫 預 託 金 日本銀行本店	284,817,343	資 産 合 計	698,727,177,828
郵 便 振 替 東京貯金事務センター	592	(負 債 の 部)	
銀 行 預 け 金 静岡銀行東京支店外2店	13,330,720	借 入 金	
有 価 証 券		資 金 運 用 部 借 入 金	23口 680,380,000,000
国 債	6,387,508,031	貸 付 受 入 金	8,054,340,000
外国為替資金証券 2口 額 面 1,890,000,000円 帳簿価額 1,883,075,110円		未 払 費 用	6,734,108,027
債 利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 3口 額 面 4,245,000,000円 帳簿価額 4,504,432,921円		未 払 借 入 金 利 息	5,542,804,288
代 理 店 勘 定 国民金融公庫外47店	2,017,481,692	未 払 委 託 手 数 料	1,191,303,739
未 収 収 益	2,512,821,332	雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,500,411,531	仮 受 金	38,651,570
未 収 受 託 金 利 息	12,409,801	貸 倒 引 当 金	2,520,078,231
固 定 資 産		負 債 合 計	697,727,177,828
業 務 用 固 定 資 産	229,604,353	正 味 財 産	1,000,000,000

平成 2 年度沖繩振興開発金融公庫決算書

平成 2 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 2 年度における

収入済額は 62,623,832,535 円

であって

支出済額は 55,802,856,433 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 6,820,976,102 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 68,575,987 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)		
58,686,429,000	1,905,544,000 7,124,000	60,584,849,000	62,623,832,535	2,038,983,535

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)					
59,685,951,000	145,255,000 3,571,478,000	56,259,728,000	0	0	56,259,728,000	55,802,856,433	456,871,567

〔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				
0101-01 貸 付 金 利 息	46,138,774,000	48,790,190,766	2,651,416,766	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	14,446,075,000	13,833,641,769	612,433,231	
0203-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0203-01 一 般 会 計 よ り 受 入	13,614,842,000	12,797,202,407	817,639,593	一般会計からの受入れが少なかったため
0206-00 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入				
0206-01 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	3,500,000	690,410	2,809,590	電源地域振興特別融資促進費補助金の収入が少なかったため
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	169,250,000	183,565,100	14,315,100	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				
0201-01 運 用 収 入	470,458,000	641,796,710	171,338,710	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

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 (円) (は減)	増減理由
0202-00 雑収入	188,025,000	210,387,142	22,362,142	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	9,450,000	10,432,882	982,882	
0202-01 雑収入	178,575,000	199,954,260	21,379,260	償却債権取立益の収入があったこと等のため
収入合計	60,584,849,000	62,623,832,535	2,038,983,535	

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	56,159,728,000	0	0	0	56,159,728,000	55,802,856,433	356,871,567	不用額を生じたのは、委託金融機関等手数料等の支払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	103,392,000	0	0	0	103,392,000	102,600,337	791,663	
1-02 職員基本給	1,123,213,000	0	0	3,339,000	1,119,874,000	1,118,937,949	936,051	
1-03 職員諸手当	612,290,000	0	0	40,501,000	652,791,000	652,776,942	14,058	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)職員基本給から 3,339,000 円 (目)業務諸費から 8,232,000 円 (目)業務委託費から 28,930,000 円 計 40,501,000 円流用
1-04 超過勤務手当	117,129,000	0	0	0	117,129,000	117,126,024	2,976	
1-05 退職手当	294,752,000	0	0	0	294,752,000	263,322,092	31,429,908	
5-06 諸支出金	217,478,000	0	0	0	217,478,000	205,031,720	12,446,280	
2-07 旅費	73,880,000	0	0	5,893,000	79,773,000	79,768,600	4,400	業務量が増加したため (目)業務諸費から 5,893,000 円流用
3-08 業務諸費	652,770,000	0	0	14,125,000	638,645,000	635,093,902	3,551,098	
9-09 交際費	1,178,000	0	0	0	1,178,000	1,177,800	200	
9-10 債権保全費	5,000,000	0	0	1,089,000	6,089,000	6,086,810	2,190	業務量が増加したため (目)業務委託費から 1,089,000 円流用
3-11 税金	33,275,000	0	0	0	33,275,000	14,121,860	19,153,140	
5-12 業務委託費	1,251,904,000	0	0	30,019,000	1,221,885,000	1,020,892,799	200,992,201	
9-13 支払利息	51,673,367,000	0	0	0	51,673,367,000	51,585,919,598	87,447,402	

(102) 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
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
09 予 備 費 (9-...)	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000	
支 出 合 計	56,259,728,000	0	0	0	56,259,728,000	55,802,856,433	456,871,567	

損 益 計 算 書 (平成2年4月1日から
平成3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	67,578,621,871	経 常 収 益	67,647,197,858
借 入 金 利 息	57,250,329,208	貸 付 金 利 息	49,016,173,934
寄 託 金 利 息	7,007,799	公 庫 貸 付 金 利 息	48,723,050,155
業 務 委 託 費	1,023,763,274	産 業 開 発 資 金 貸 付 金 利 息	9,820,413,054
委 託 金 融 機 関 手 数 料	997,433,979	生 業 資 金 貸 付 金 利 息	2,989,491,425
委 託 地 方 公 共 団 体 手 数 料	23,051,832	進 学 資 金 貸 付 金 利 息	18,460,100
委 託 郵 政 省 手 数 料	1,344	恩 給 担 保 貸 付 金 利 息	61,010,947
調 査 委 託 費	3,276,119	住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	27,617,650,991
事 務 費	3,195,007,936	財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	151,937,497
俸 給 及 諸 給 与	2,254,763,344	農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 利 息	2,270,003,860
諸 支 出 金	205,031,720	中 小 企 業 資 金 貸 付 金 利 息	4,306,323,962
旅 費	79,768,600	医 療 資 金 貸 付 金 利 息	980,023,149
業 務 諸 費	635,093,902	環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 利 息	475,168,154
交 際 費	1,177,800	特 殊 資 金 貸 付 金 利 息	125,905
債 権 保 全 費	6,086,810	特 別 資 金 貸 付 金 利 息	2,301
税 金	13,085,760	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	32,438,810
償 却 費	257,570,992	承 継 貸 付 金 利 息	293,123,779
貸 付 金 償 却	206,431,110	住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 収 入	183,565,100
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	49,639,882	委 託 手 数 料	171,804,117
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	1,500,000	一 般 会 計 よ り 受 入	12,797,202,407
貸 倒 引 当 金 繰 入	5,836,645,230	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	690,410

(104) 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		8,297,432	有	価	証	券	益	641,796,710							
当	期	利	益	金	68,575,987	有	価	証	券	利	息	326,804,510				
				有	価	証	券	益	314,992,200							
				雑	収	入	44,694,476									
				受	入	雑	利	息	1,168,847							
				労	働	保	険	料	被	保	険	者	負	担	金	10,432,882
				償	却	債	権	取	立	益	19,300,278					
				雑	益	13,792,469										
				貸	倒	引	当	金	戻	入	4,791,270,704					
合	計		67,647,197,858	合	計		67,647,197,858									

- (注) 1 当期利益金 68,575,987 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3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	1,019,142,131,451	借 入 金	978,623,399,755
公 庫 貸 付 金	1,014,888,555,603	資 金 運 用 部 借 入 金	838,562,926,955
産 業 開 発 資 金 貸 付 金	205,668,456,613	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	135,596,590,000
生 業 資 金 貸 付 金	52,271,180,748	産 業 投 資 借 入 金	900,000,000
進 学 資 金 貸 付 金	356,953,126	雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	2,775,204,800
恩 給 担 保 貸 付 金	1,144,911,880	民 間 借 入 金	788,678,000
住 宅 資 金 貸 付 金	586,958,068,376	寄 託 金	280,000,000
財 形 住 宅 資 金 貸 付 金	3,431,981,625	買 掛 金	
農 林 漁 業 資 金 貸 付 金	52,675,717,021	食 糧 管 理 特 別 会 計 買 掛 金	51,979,468
中 小 企 業 資 金 貸 付 金	83,354,331,714	貸 付 受 入 金	17,395,128,000
医 療 資 金 貸 付 金	19,819,016,000	未 払 費 用	7,619,339,975
環 境 衛 生 資 金 貸 付 金	8,616,177,500	未 払 借 入 金 利 息	7,218,864,760
特 殊 資 金 貸 付 金	315,000	未 払 寄 託 金 利 息	2,389,494
特 別 資 金 貸 付 金	2,842,000	未 払 業 務 委 託 費	398,085,721
米 穀 資 金 貸 付 金	588,604,000	雑 勘 定	772,301,193
承 継 貸 付 金	4,253,575,848	仮 受 金	771,255,693
出 資 金	480,000,000	未 払 金	1,045,500
現 金 預 け 金	302,700,339	貸 倒 引 当 金	5,840,046,654
現 金	19,428,108	保 証 債 務	22,648,797,419
預 け 金	283,272,231	(負 債 合 計)	1,033,230,992,464
有 価 証 券		資 本 金	28,525,992,000

(106) 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)
国 債	13,029,829,270	一 般 会 計 出 資 金	3,970,000,000
代 理 店 勘 定	204,528,253	承 継 出 資 金	21,555,992,000
未 収 収 益	4,973,514,293	産 業 投 資 出 資 金	3,000,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	4,893,193,081	積 立 金	
未 収 受 託 手 数 料	80,321,212	米 穀 資 金 積 立 金	1,109,804,473
雑 勘 定		当 期 利 益 金	68,575,987
仮 払 金	92,421,259	(資 本 合 計)	29,704,372,460
固 定 資 産			
20業 務 用 固 定 資 産	2,050,942,640		
抛 出 金 繰 延 勘 定	10,500,000		
保 証 債 務 見 返	22,648,797,419		
資 産 合 計	1,062,935,364,924	負 債 ・ 資 本 合 計	1,062,935,364,924

- (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 309,242,153 円
 4 当期利益金 68,575,987 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2年4月1日から
平成3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	13,796,486	経 常 収 益	82,372,473
業 務 委 託 費		貸 付 金 利 息	32,468,333
委 託 金 融 機 関 手 数 料	93,096	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	32,438,810
事 務 費	13,703,390	承 継 米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	29,523
当 期 利 益 金	68,575,987	運 用 収 入	37,776,200
		雑 収 入	11,969
		貸 倒 引 当 金 戻 入	12,115,971
合 計	82,372,473	合 計	82,372,473

(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3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		買 掛 金	
米 穀 資 金 貸 付 金	588,604,000	食 糧 管 理 特 別 会 計 買 掛 金	51,979,468
現 金 預 け 金	15,125,728	貸 付 受 入 金	21,700,000
有 価 証 券	651,091,605	未 払 費 用	
未 収 収 益		未 払 業 務 委 託 費	21,602
未 収 貸 付 金 利 息	3,475,240	雑 勘 定	
雑 勘 定		仮 受 金	3,382,471
仮 払 金	568,852	貸 倒 引 当 金	3,401,424
		(負 債 合 計)	80,484,965
		積 立 金	
		米 穀 資 金 積 立 金	1,109,804,473
		当 期 利 益 金	68,575,987
		(資 本 合 計)	1,178,380,460
資 産 合 計	1,258,865,425	負 債 ・ 資 本 合 計	1,258,865,425

(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3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	10口 26,450,781
貸付金	110,204口 1,019,142,131,451	出資金 宮古空港ターミナル(株)外5社	6口 480,000,000
公庫貸付金	106,985口 1,014,888,555,603	現金預け金	302,700,339
産業開発資金貸付金	264口 205,668,456,613	現金	19,428,108
生業資金貸付金	15,078口 52,271,180,748	預け金	283,272,231
進学資金貸付金	544口 356,953,126	日本銀行預託金 日本銀行本店外5店	197,549,457
恩給担保貸付金	1,017口 1,144,911,880	銀行等預け金 琉球銀行本店外7店	80,103,597
住宅資金貸付金	78,777口 586,958,068,376	郵便振替 東京貯金事務センター	5,619,177
財形住宅資金貸付金	487口 3,431,981,625	有価証券	
農林漁業資金貸付金	5,213口 52,675,717,021	国債 外国為替資金証券 額 面 13,130,000,000円	3口 13,029,829,270
中小企業資金貸付金	2,903口 83,354,331,714	代理店勘定 郵政省、琉球銀行外7行	204,528,253
医療資金貸付金	297口 19,819,016,000	未収収益	4,973,514,293
環境衛生資金貸付金	2,322口 8,616,177,500	未収貸付金利息	4,893,193,081
特殊資金貸付金	5口 315,000	未収受託手数料	80,321,212
特別資金貸付金	5口 2,842,000	雑勘定	
米穀資金貸付金	73口 588,604,000	仮払金	92,421,259
承継貸付金	3,219口 4,253,575,848	固定資産	
開金承継貸付金	4口 1,053,099,900	業務用固定資産	2,050,942,640
米国公法480承継貸付金	1口 45,705,000	土地	37筆 6,916㎡ 476,320,770
大金承継貸付金	2口 2,056,770	建物	39棟 延6,653㎡ 1,148,535,797
産業開発資金承継貸付金	2口 160,160,000	構築物	35,965,726
住宅資金承継貸付金	3,200口 2,966,103,397		

(110) 沖縄振興開発金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
機 械 器 具 備 品 自動車 金庫 複写機 印刷用輪転機 その他	19両 7台 2台 2台 400点	寄 託 金	3口 280,000,000
	104,800,967	買 掛 金	
敷 金	28口	食糧管理特別会計買掛金	2口 51,979,468
固 定 資 産 仮 払 金	84,101,220	貸 付 受 入 金	17,395,128,000
抛 出 金 繰 延 勘 定	10,500,000	未 払 費 用	7,619,339,975
保 証 債 務 見 返	22,648,797,419	未 払 借 入 金 利 息	7,218,864,760
資 産 合 計	1,062,935,364,924	未 払 寄 託 金 利 息	2,389,494
(負 債 の 部)		未 払 業 務 委 託 費	398,085,721
借 入 金	229口	雑 勘 定	772,301,193
資 金 運 用 部 借 入 金	49口	仮 受 金	771,255,693
簡易生命保険及郵便年金借入金	36口	未 払 金	1,045,500
産 業 投 資 借 入 金	2口	貸 倒 引 当 金	5,840,046,654
雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	66口	保 証 債 務	22,648,797,419
民 間 借 入 金	76口	負 債 合 計	1,033,230,992,464
	788,678,000	正 味 財 産	29,704,372,460

平成 2 年度日本開発銀行決算書

平成 2 年度 3010 日本開発銀行決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 2 年度における

収入済額は 571,395,871,319 円

であって

支出済額は 479,794,104,238 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 91,601,767,081 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 36,472,337,204 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 28,845,671,004 円

を準備金として積み立てることとし、残額 7,626,666,200 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)		
562,749,230,000	0	562,749,230,000	571,395,871,319	8,646,641,319

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)					
519,037,979,000	0	519,037,979,000	0	0	519,037,979,000	479,794,104,238	39,243,874,762

〔 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	561,022,890,000	560,631,592,727	391,297,273	
0101-01 貸 付 金 利 息	561,004,549,000	560,613,812,177	390,736,823	貸付金の貸付時期が遅れたこと等のため
0101-02 保 証 料	18,341,000	17,780,550	560,450	
0200-00 雑 収 入	1,726,340,000	10,764,278,592	9,037,938,592	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	1,548,619,000	10,479,706,119	8,931,087,119	余裕金の運用による有価証券利息の収入が多かったこと等のため
0203-00 雑 収 入	177,721,000	284,572,473	106,851,473	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	51,541,000	56,568,678	5,027,678	
0203-01 雑 収 入	126,180,000	228,003,795	101,823,795	固定資産処分の収入があったこと等のため
収 入 合 計	562,749,230,000	571,395,871,319	8,646,641,319	

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	518,657,979,000	0	0	0	518,657,979,000	479,794,104,238	38,863,874,762	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	190,509,000	0	0	23,662,000	214,171,000	214,170,365	635	役員給が改定されたため (目)諸支出金から 23,662,000 円流用
1-02 職員基本給	5,654,549,000	0	0	195,276,000	5,849,825,000	5,849,618,071	206,929	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 1,074,000 円 (目)旅費から 1,117,000 円 (目)業務諸費から 53,982,000 円 (目)交際費から 177,000 円 (目)支払利息から 138,926,000 円 計 195,276,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,306,257,000	0	0	434,821,000	3,741,078,000	3,740,779,320	298,680	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 434,821,000 円流用
1-04 超過勤務手当	695,188,000	0	0	16,012,000	711,200,000	710,852,024	347,976	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 16,012,000 円流用
1-05 退職手当	986,996,000	0	0	38,020,000	1,025,016,000	1,025,015,423	577	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 38,020,000 円流用
5-06 諸支出金	991,130,000	0	0	24,736,000	966,394,000	966,067,739	326,261	
2-07 旅費	522,635,000	0	0	1,117,000	521,518,000	521,514,368	3,632	
3-08 業務諸費	4,065,512,000	0	0	53,982,000	4,011,530,000	4,011,515,701	14,299	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	177,000	2,358,000	2,357,619	381	
3-10 税金	564,125,000	0	0	0	564,125,000	319,007,197	245,117,803	
9-11 支払利息	501,102,902,000	0	0	627,779,000	500,475,123,000	462,086,728,498	38,388,394,502	
9-12 債券発行諸費	575,641,000	0	0	0	575,641,000	346,477,913	229,163,087	
09 予備費 (9-..)	380,000,000	0	0	0	380,000,000	0	380,000,000	
支出合計	519,037,979,000	0	0	0	519,037,979,000	479,794,104,238	39,243,874,762	

上半期損益計算書 (平成2年4月1日から 平成2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	292,488,199,004	経 常 収 益	310,638,485,073
借 入 金 利 息	238,079,542,851	貸 付 金 利 息	277,791,388,187
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	233,331,453,123	貸 付 金 利 息	277,465,563,899
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	4,748,089,728	外 貨 貸 付 金 利 息	325,824,288
寄 託 金 利 息	190,478,728	保 証 料	10,224,607
外 貨 債 券 利 息	16,383,667,850	有 価 証 券 利 息	3,755,110,025
事 務 費	8,307,527,348	預 け 金 利 息	1,448,500
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	500,064,915	受 入 雑 利 息	16,701,842
支 払 手 数 料	37,994,966	外 貨 債 券 償 還 益	53,776,673
外 国 為 替 損	551,533,104	外 国 為 替 益	2,028,440,625
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	408,550,168	有 価 証 券 益	123,403,494
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	雑 益	87,852,930
雑 損	38,175,021	貸 倒 引 当 金 戻 入	26,770,138,190
貸 倒 引 当 金 繰 入	27,928,164,053		
当 半 期 利 益 金	18,150,286,069		
合 計	310,638,485,073	合 計	310,638,485,073

- (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 1,649,817,758 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2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	9,521,787,017,764	借 入 金	7,868,382,471,849
貸 付 金	9,515,688,365,684	資 金 運 用 部 借 入 金	7,570,730,000,000
外 貨 貸 付 金	6,098,652,080	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	176,200,000,000
出 資 金	30,548,500,000	産 業 投 資 借 入 金	99,823,000,000
有 価 証 券	54,870,343,563	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	54,868,980,608	寄 託 金	16,269,000,000
社 債	1,362,955	外 貨 債 券	608,314,474,209
現 金 預 け 金	24,407,290,882	貸 付 受 入 金	212,399,000,000
現 金	4,916,381	未 払 費 用	117,086,946,467
預 け 金	24,402,374,501	未 払 借 入 金 利 息	101,241,156,208
未 収 収 益		未 払 寄 託 金 利 息	91,274,043
未 収 貸 付 金 利 息	69,740,033,921	未 払 外 貨 債 券 利 息	15,754,516,216
雑 勘 定	6,866,049,609	雑 勘 定	13,401,182,325
仮 払 金	292,401,834	貸 付 償 還 金	8,852,359,339
前 払 費 用	55,866,845	仮 受 金	115,012,781
保 証 金 等	450,443,255	前 受 収 益	3,720,100,272
概 算 納 付 金	5,025,423,000	そ の 他 雑 勘 定	713,709,933
そ の 他 雑 勘 定	1,041,914,675	貸 倒 引 当 金	27,928,164,053
20動 産 不 動 産	29,305,452,719	支 払 承 諾	15,815,408,577
営 業 用 土 地 建 物 動 産	28,963,130,719	(負 債 合 計)	8,879,596,647,480
建 設 仮 払 金	342,322,000	資 本 金	233,971,000,000

(118) 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	2,943,157,906	準 備 金	624,565,321,392
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,030,657,906	当 半 期 利 益 金	18,150,286,069
抛 出 金 繰 延 勘 定	912,500,000	(資 本 合 計)	876,686,607,461
支 払 承 諾 見 返	15,815,408,577		
資 産 合 計	9,756,283,254,941	負 債 ・ 資 本 合 計	9,756,283,254,941

- (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(18,223,430 米ドル) | 2,628,729,777 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 2,515,744,511 円 |
| | 差 額 | 112,985,266 円 |
| 債 務 | 貸借対照表計上額(741,690,000 スイス・フランほか) | 77,224,793,681 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 82,306,281,200 円 |
| | 差 額 | 5,081,487,519 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 6,794,848,625 円

上半期末財産目録 (平成2年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	9,521,787,017,764	仮払金	60口 292,401,834
貸付金 9,367口	9,515,688,365,684	前払費用 外貨債券に係る為替予約差額	55,866,845
外貨貸付金 4口	6,098,652,080	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 85口	450,443,255
出資金 62口	30,548,500,000	概算納付金 国庫への上半期概算納付金	5,025,423,000
有価証券	54,870,343,563	その他雑勘定	1,041,914,675
外国為替資金証券 2口 額面 9,800,000,000円 帳簿価額 9,743,229,608円	54,868,980,608	動産不動産	29,305,452,719
割引短期国庫債券 6口 額面 45,500,000,000円 帳簿価額 45,125,751,000円		営業用土地建物動産	28,963,130,719
社債 電信電話債券 5口 額面 2,370,000円	1,362,955	土地 88箇所 44,160㎡の65%及び121,212㎡	17,791,387,520
現金預け金	24,407,290,882	建物 203棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び87,718㎡	10,562,569,614
現金	4,916,381	什器 2,432点	583,879,841
預け金		権利金等	25,293,744
当座預け金 日本銀行 32,619,101円 日本興業銀行 24,335,006,669円 北国銀行 1,550,651円 鹿児島銀行 32,606,246円 山陰合同銀行 591,834円	24,402,374,501	建設仮払金 11口	342,322,000
未収収益		繰延勘定	2,943,157,906
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	69,740,033,921	外貨債券発行差金 外貨債券の額面金額と売渡価格との差額	2,030,657,906
雑勘定	6,866,049,609	抛借金繰延勘定 (財)民間都市開発推進機構に対する抛出金の繰延勘定	912,500,000
		支払承諾見返 支払保証 2件	15,815,408,577
		合計	9,756,283,254,941

下半期損益計算書 (平成2年10月1日から 平成3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	302,461,770,451	経 常 収 益	320,783,821,586
借 入 金 利 息	244,849,607,958	貸 付 金 利 息	284,010,501,520
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	240,143,760,599	貸 付 金 利 息	283,786,405,949
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	4,705,847,359	外 貨 貸 付 金 利 息	224,095,571
寄 託 金 利 息	236,910,099	保 証 料	7,555,943
外 貨 債 券 利 息	18,049,656,851	有 価 証 券 利 息	6,451,692,000
事 務 費	9,219,483,007	預 け 金 利 息	673,178
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	531,270,433	受 入 雑 利 息	4,959,142
支 払 手 数 料	138,802,459	外 貨 債 券 償 還 益	33,950,094
外 国 為 替 損	113,156,873	外 国 為 替 益	2,023,888,175
貸 付 金 償 却	140,785,355	有 価 証 券 益	149,500,600
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	390,369,783	雑 益	172,936,881
拠 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	貸 倒 引 当 金 戻 入	27,928,164,053
雑 損	20,446,629		
貸 倒 引 当 金 繰 入	28,708,781,004		
当 半 期 利 益 金	18,322,051,135		
合 計	320,783,821,586	合 計	320,783,821,586

- (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 1,536,548,988 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2年4月1日から
平成3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	567,021,805,402	経 常 収 益	603,494,142,606
借 入 金 利 息	482,929,150,809	貸 付 金 利 息	561,801,889,707
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	473,475,213,722	貸 付 金 利 息	561,251,969,848
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	9,453,937,087	外 貨 貸 付 金 利 息	549,919,859
寄 託 金 利 息	427,388,827	保 証 料	17,780,550
外 貨 債 券 利 息	34,433,324,701	有 価 証 券 利 息	10,206,802,025
事 務 費	17,527,010,355	預 け 金 利 息	2,121,678
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	1,031,335,348	受 入 雑 利 息	21,660,984
支 払 手 数 料	176,797,425	外 貨 債 券 償 還 益	87,726,767
外 国 為 替 損	664,689,977	外 国 為 替 益	4,052,328,800
貸 付 金 償 却	140,785,355	有 価 証 券 益	272,904,094
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	798,919,951	雑 益	260,789,811
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	125,000,000	貸 倒 引 当 金 戻 入	26,770,138,190
雑 損	58,621,650		
貸 倒 引 当 金 繰 入	28,708,781,004		
当 年 度 利 益 金	36,472,337,204		
合 計	603,494,142,606	合 計	603,494,142,606

(注) 1 当年度利益金 36,472,337,204 円のうち、28,845,671,004 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、7,626,666,200 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 3,186,366,746 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3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	9,615,223,668,268	借 入 金	8,056,211,797,099
貸 付 金	9,611,059,145,349	資 金 運 用 部 借 入 金	7,671,852,000,000
外 貨 貸 付 金	4,164,522,919	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	229,104,000,000
出 資 金	33,398,500,000	産 業 投 資 借 入 金	136,551,882,000
有 価 証 券	50,357,705,596	石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対 策借入金	18,703,915,099
国 債	50,356,342,641	寄 託 金	20,078,000,000
社 債	1,362,955	外 貨 債 券	663,100,388,501
現 金 預 け 金	21,216,479,340	貸 付 受 入 金	45,630,000,000
現 金	4,576,792	未 払 費 用	107,853,793,411
預 け 金	21,211,902,548	未 払 借 入 金 利 息	89,376,608,316
未 収 収 益		未 払 寄 託 金 利 息	112,597,083
未 収 貸 付 金 利 息	68,950,404,724	未 払 外 貨 債 券 利 息	18,364,588,012
雑 勘 定	6,603,656,120	雑 勘 定	11,897,428,507
仮 払 金	69,448,048	貸 付 償 還 金	8,339,129,902
保 証 金 等	450,889,307	仮 受 金	345,450,052
概 算 納 付 金	5,608,476,000	前 受 収 益	3,066,330,375
そ の 他 雑 勘 定	474,842,765	そ の 他 雑 勘 定	146,518,178
20動 産 不 動 産	29,366,540,653	貸 倒 引 当 金	28,708,781,004
営 業 用 土 地 建 物 動 産	28,721,476,917	支 払 承 諾	12,184,925,445
建 設 仮 払 金	645,063,736	(負 債 合 計)	8,945,665,113,967
繰 延 勘 定	3,371,892,417	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)
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,521,892,417	準 備 金	624,565,321,392
抛 出 金 繰 延 勘 定	850,000,000	当 年 度 利 益 金	36,472,337,204
支 払 承 諾 見 返	12,184,925,445	(資 本 合 計)	895,008,658,596
資 産 合 計	9,840,673,772,563	負 債 ・ 資 本 合 計	9,840,673,772,563

- (注) 1 平成2年度において積み立てた準備金の額は26,905,558,190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。
- 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。
- | | | |
|-----|----------------------------------|------------------|
| 債 権 | 貸借対照表計上額(13,667,572.50 米ドル) | 1,971,547,333 円 |
| | 決算時の為替相場による円換算額 | 1,926,444,343 円 |
| | 差 額 | 45,102,990 円 |
| 債 務 | 貸借対照表計上額(658,145,000 スイス・フランほか) | 66,899,825,513 円 |
| | 決算時の為替相場による円換算額 | 66,937,644,850 円 |
| | 差 額 | 37,819,337 円 |
- 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。
- 5 動産不動産の減価償却累計額 7,192,867,917 円

事業年度末財産目録 (平成3年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	9,615,223,668,268	雑勘定	6,603,656,120
貸付金	9,637口	仮払金	14口 69,448,048
外貨貸付金	3口 4,164,522,919	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 84口 450,889,307
出資金	65口 33,398,500,000	概算納付金	国庫への上半期及び下半期概算納付金 5,608,476,000
有価証券	50,357,705,596	その他雑勘定	474,842,765
外国為替資金証券	4口 額面 5,900,000,000円 帳簿価額 5,865,063,734円	動産不動産	29,336,540,653
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 13口 額面 45,892,600,000円 帳簿価額 44,491,278,907円	営業用土地建物動産	28,721,476,917
社債	電信電話債券 4口 額面 2,370,000円	土地	87箇所 44,160㎡の65%及び119,970㎡ 17,778,392,470
現金預け金	21,216,479,340	建物	203棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延86,607㎡ 10,392,017,389
現金	4,576,792	什器	2,389点 527,921,331
預け金		権利金等	23,145,727
当座預け金	日本銀行 18,096,474,531円 日本興業銀行 3,112,485,266円 北国銀行 1,224,929円 鹿児島銀行 850,608円 山陰合同銀行 867,214円	建設仮払金	15口 645,063,736
未収収益		繰延勘定	3,371,892,417
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 68,950,404,724	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及び付帯費用 2,521,892,417
		抛出名繰延勘定	(財)民間都市開発推進機構に対する抛出名の繰延勘定 850,000,000
		支払承諾見返	支払保証 2件 12,184,925,445
		合計	9,840,673,772,563

平成 2 年度日本輸出入銀行決算書

平成 2 年度 3020 日本輸出入銀行決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 2 年度における	
収入済額は	354,333,445,346 円
であって	
支出済額は	319,605,958,317 円
である。	
したがって、収入が支出を超過すること	34,727,487,029 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	31,022,373,324 円
であって、このうち	
一般勘定利益金は	30,600,053,490 円
特別勘定利益金は	422,319,834 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	
により	19,767,255,950 円
を準備金として積み立て、残額	10,832,797,540 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 (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)					
363,808,707,000	0	363,808,707,000	354,333,445,346	9,475,261,654			
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)					
331,831,883,000	0	331,831,883,000	0	0	331,831,883,000	319,605,958,317	12,225,924,683
〔 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	319,724,938,000	314,419,148,360	5,305,789,640				
0101-01 貸付金利息	319,639,110,000	314,363,317,586	5,275,792,414	貸付金の貸付時期が遅れたこと等のため			
0101-02 保証料	85,828,000	55,830,774	29,997,226	支払承諾が予定より少なかったため			
0200-00 雑収入	44,083,769,000	39,914,296,986	4,169,472,014				
0201-00 運用収入							
0201-01 運用収入	9,942,560,000	15,074,450,284	5,131,890,284	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	34,141,209,000	24,839,846,702	9,301,362,298	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	24,487,000	27,565,024	3,078,024	
0202-01 雑収入	34,116,722,000	24,812,281,678	9,304,440,322	受入雑利息の収入が少なかったこと等のため
収入合計	363,808,707,000	354,333,445,346	9,475,261,654	

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	331,511,883,000	0	0	0	331,511,883,000	319,605,958,317	11,905,924,683	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	151,521,000	0	0	19,787,000	171,308,000	171,307,974	26	役員給が改定されたため (目)旅費から 574,000 円 (目)業務諸費から 19,213,000 円 計 19,787,000 円流用
1-02 職員基本給	2,663,364,000	0	0	92,141,000	2,755,505,000	2,755,503,571	1,429	職員給与規程が改定されたため (目)業務諸費から 18,477,000 円 (目)交際費から 177,000 円 (目)支払利息から 78,487,000 円 計 92,141,000 円流用
1-03 職員諸手当	1,965,813,000	0	0	172,821,000	2,138,634,000	2,138,631,573	2,427	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 172,821,000 円流用
1-04 超過勤務手当	329,270,000	0	0	12,308,000	341,578,000	341,577,419	581	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 12,308,000 円流用
1-05 退職手当	326,202,000	0	0	214,071,000	540,273,000	540,272,885	115	退職者が多かったため (目)支払利息から 214,071,000 円流用
5-06 諸支出金	496,067,000	0	0	2,943,000	499,010,000	499,008,697	1,303	職員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 2,943,000 円流用
2-07 旅費	548,389,000	0	0	574,000	547,815,000	547,813,184	1,816	
3-08 業務諸費	2,660,649,000	0	0	37,690,000	2,622,959,000	2,622,955,184	3,816	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	177,000	2,358,000	2,349,459	8,541	
3-10 税金	242,382,000	0	0	0	242,382,000	151,753,280	90,628,720	
5-11 業務委託費	503,431,000	0	0	0	503,431,000	293,685,367	209,745,633	

(130) 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
9-12 支 払 利 息	321,289,299,000	0	0	475,630,000	320,813,669,000	309,418,788,381	11,394,880,619	
9-13 債 券 発 行 諸 費	332,961,000	0	0	0	332,961,000	122,311,343	210,649,657	
09 予 備 費 (9-..)	320,000,000	0	0	0	320,000,000	0	320,000,000	
支 出 合 計	331,831,883,000	0	0	0	331,831,883,000	319,605,958,317	12,225,924,683	

上半期総括損益計算書 (平成2年4月1日から 平成2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	179,114,945,445	経 常 収 益	188,887,300,293
借 入 金 利 息	139,949,857,723	貸 付 金 利 息	160,314,920,808
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	136,416,472,386	貸 付 金 利 息	147,781,621,642
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	3,524,431,646	外 貨 貸 付 金 利 息	12,533,299,166
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	8,953,691	保 証 料	25,158,959
外 貨 債 券 利 息	13,061,664,316	有 価 証 券 利 息	376,080,360
支 払 雑 利 息	2,484,042,746	外 国 債 券 利 息	376,025,000
事 務 費	4,400,332,861	そ の 他 有 価 証 券 利 息	55,360
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	253,238,673	預 け 金 利 息	3,601,460,759
支 払 手 数 料	207,231,154	受 入 雑 利 息	3,448,104,472
外 国 為 替 損	159,277,578	受 入 手 数 料	764,912,753
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	196,426,619	外 貨 債 券 償 還 益	17,528,747
雑 損	72,472	外 国 為 替 益	518,802,913
貸 倒 引 当 金 繰 入	18,402,801,303	有 価 証 券 益	2,526,090,573
当 半 期 利 益 金	9,772,354,848	雑 益	189,188,644
一 般 勘 定 利 益 金	9,581,405,800	貸 倒 引 当 金 戻 入	17,105,051,305
特 別 勘 定 利 益 金	190,949,048		
合 計	188,887,300,293	合 計	188,887,300,293

- (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2年4月1日から
平成2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	179,114,945,445	経 常 収 益	188,696,351,245
借 入 金 利 息	139,949,857,723	貸 付 金 利 息	160,259,339,983
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	136,416,472,386	貸 付 金 利 息	147,726,040,817
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	3,524,431,646	外 貨 貸 付 金 利 息	12,533,299,166
外国為替資金借入金利息	8,953,691	保 証 料	25,158,959
外 貨 債 券 利 息	13,061,664,316	有 価 証 券 利 息	376,080,360
支 払 雑 利 息	2,484,042,746	外 国 債 券 利 息	376,025,000
事 務 費	4,400,332,861	そ の 他 有 価 証 券 利 息	55,360
20動産不動産減価償却費	253,238,673	預 け 金 利 息	3,601,460,759
支 払 手 数 料	207,231,154	受 入 雑 利 息	3,448,104,472
外 国 為 替 損	159,277,578	受 入 手 数 料	764,912,753
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	196,426,619	外 貨 債 券 償 還 益	17,528,747
雑 損	72,472	外 国 為 替 益	518,802,913
貸 倒 引 当 金 繰 入	18,402,801,303	有 価 証 券 益	2,390,722,350
当 半 期 利 益 金	9,581,405,800	雑 益	189,188,644
		貸 倒 引 当 金 戻 入	17,105,051,305
合 計	188,696,351,245	合 計	188,696,351,245

- (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2年4月1日から
平成2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	190,949,048	経 常 収 益	190,949,048
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	55,580,825
		有 価 証 券 益	135,368,223
合 計	190,949,048	合 計	190,949,048

上半期末総括貸借対照表 (平成2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	6,146,056,271,815	借 入 金	4,729,683,673,799
貸 付 金	5,718,925,176,151	資 金 運 用 部 借 入 金	4,584,265,000,000
外 貨 貸 付 金	427,131,095,664	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	130,300,000,000
有 価 証 券	82,997,315,776	一 般 会 計 借 入 金	15,118,673,799
外 国 債 券	18,630,000,000	外 貨 債 券	324,561,503,907
国 債	64,365,972,056	未 払 費 用	84,194,693,068
そ の 他 証 券	1,343,720	未 払 借 入 金 利 息	74,936,232,525
現 金 預 け 金	69,385,411,104	未 払 外 貨 債 券 利 息	9,248,264,537
現 金	2,175,377	そ の 他 未 払 費 用	10,196,006
預 け 金	445,308,685	雑 勘 定	16,194,195,533
外 貨 別 段 預 け 金	68,937,927,042	仮 受 金	256,814,384
未 収 収 益		前 受 収 益	7,905,382,278
未 収 貸 付 金 利 息	84,322,822,949	外 貨 債 券 未 払 金	21,569,822
雑 勘 定	5,254,031,193	未 払 金	8,010,429,049
仮 払 金	160,589,935	貸 倒 引 当 金	18,402,801,303
前 払 費 用	861,597,118	支 払 承 諾	16,782,394,483
概 算 納 付 金	650,151,000	(負 債 合 計)	5,189,819,262,093
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,202,982,000	資 本 金	967,300,000,000
そ の 他 雑 勘 定	378,711,140	準 備 金	246,253,412,439
20 動 産 不 動 産	10,192,780,912	積 立 金	3,697,059,777
営 業 用 土 地 建 物 動 産	10,192,093,902	当 半 期 利 益 金	9,772,354,848

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	687,010	一 般 勘 定 利 益 金	9,581,405,800
繰 延 勘 定		特 別 勘 定 利 益 金	190,949,048
外 貨 債 券 発 行 差 金	1,851,060,925	(資 本 合 計)	1,227,022,827,064
支 払 承 諾 見 返	16,782,394,483		
資 産 合 計	6,416,842,089,157	負 債 ・ 資 本 合 計	6,416,842,089,157

- (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(139,500,000 スイス・フラン) | 14,786,969,002 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 15,007,410,000 円 |
| | 差 額 | 220,440,998 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
- 5,984,195,490 円

上半期末一般勘定

貸借対照表 (平成2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	6,134,267,101,071	借 入 金	4,714,565,000,000
貸 付 金	5,707,136,005,407	資 金 運 用 部 借 入 金	4,584,265,000,000
外 貨 貸 付 金	427,131,095,664	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	130,300,000,000
有 価 証 券	78,982,785,896	外 貨 債 券	324,561,503,907
外 国 債 券	18,630,000,000	未 払 費 用	84,194,693,068
国 債	60,351,442,176	未 払 借 入 金 利 息	74,936,232,525
そ の 他 証 券	1,343,720	未 払 外 貨 債 券 利 息	9,248,264,537
現 金 預 け 金	69,385,411,104	そ の 他 未 払 費 用	10,196,006
現 金	2,175,377	雑 勘 定	16,194,195,533
預 け 金	445,308,685	仮 受 金	256,814,384
外 貨 別 段 預 け 金	68,937,927,042	前 受 収 益	7,905,382,278
未 収 収 益		外 貨 債 券 未 払 金	21,569,822
未 収 貸 付 金 利 息	84,322,822,949	未 払 金	8,010,429,049
雑 勘 定	2,051,049,193	貸 倒 引 当 金	18,402,801,303
仮 払 金	160,589,935	支 払 承 諾	16,782,394,483
前 払 費 用	861,597,118	(負 債 合 計)	5,174,700,588,294
概 算 納 付 金	650,151,000	資 本 金	967,300,000,000
そ の 他 雑 勘 定	378,711,140	準 備 金	246,253,412,439
20 動 産 不 動 産	10,192,780,912	当 半 期 利 益 金	9,581,405,800
営 業 用 土 地 建 物 動 産	10,192,093,902	(資 本 合 計)	1,223,134,818,239

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	687,010		
繰 延 勘 定			
外 貨 債 券 発 行 差 金	1,851,060,925		
支 払 承 諾 見 返	16,782,394,483		
資 産 合 計	6,397,835,406,533	負 債 ・ 資 本 合 計	6,397,835,406,533

- (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(139,500,000 スイス・フラン) | 14,786,969,002 円 |
| | 上半期末の為替相場による円換算額 | 15,007,410,000 円 |
| | 差 額 | 220,440,998 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 5,984,195,490 円

上半期末特別勘定

貸借対照表 (平成2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	11,789,170,744	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	4,014,529,880	積 立 金	3,697,059,777
雑 勘 定		当 半 期 利 益 金	190,949,048
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,202,982,000	(資 本 合 計)	3,888,008,825
資 産 合 計	19,006,682,624	負 債 ・ 資 本 合 計	19,006,682,624

(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2年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,882口	6,146,056,271,815	雑勘定	5,254,031,193
貸付金 3,768口	5,718,925,176,151	仮払金 18口	160,589,935
外貨貸付金 114口	427,131,095,664	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	861,597,118
有価証券	82,997,315,776	概算納付金 国庫への上半期概算納付金	650,151,000
外国債券 8口	18,630,000,000	未決済貸付金利息 未決済の貸付金利息	3,202,982,000
外国為替資金証券 1口 額面 18,590,000,000円 帳簿価額 18,468,357,410円	64,365,972,056	その他雑勘定 61口	378,711,140
利付国庫債券(10年)、利付国庫債券(20年)、割引短期国庫債券及び割引国庫債券(5年) 14口 額面 47,269,500,000円 帳簿価額 45,897,614,646円		動産不動産	10,192,780,912
その他証券 電信電話債券 6口 額面 1,470,000円	1,343,720	営業用土地建物動産	10,192,093,902
現金預け金	69,385,411,104	土地 23箇所 44,160㎡の35%及び5,519㎡の 226,681 / 552,066及び27,342㎡	4,887,517,426
現金	2,175,377	建物 43棟 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,451㎡外	3,844,530,357
預け金	445,308,685	什器 2,518点	1,460,046,119
当座預け金 日本銀行 438,587,934円 日本興業銀行 6,223,901円 三菱銀行 496,850円	68,937,927,042	建設仮払金	687,010
外貨別段預け金 東京銀行 42,570,503,895円 チエース・マンハッタン銀行 26,367,423,147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	1,851,060,925
未収貸付金利息 当半期末における未収貸付金利息	84,322,822,949	支払承諾見返 債務保証 490件に対する見返額	16,782,394,483
		合計	6,416,842,089,157

上半期末一般勘定

財 産 目 録 (平成2年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,880口	6,134,267,101,071	未収貸付金利息 当半期末における未収貸付金利息	84,322,822,949
貸付金 3,766口	5,707,136,005,407	雑勘定	2,051,049,193
外貨貸付金 114口	427,131,095,664	仮払金 18口	160,589,935
有価証券	78,982,785,896	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	861,597,118
外国債券 8口	18,630,000,000	概算納付金 国庫への上半期概算納付金	650,151,000
外国為替資金証券 1口 額面 18,590,000,000円 帳簿価額 18,468,357,410円	60,351,442,176	その他雑勘定 61口	378,711,140
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 12口 額面 43,246,900,000円 帳簿価額 41,883,084,766円		動産不動産	10,192,780,902
その他証券 電信電話債券 6口 額面 1,470,000円	1,343,720	営業用土地建物動産	10,192,093,912
現金預け金	69,385,411,104	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	2,175,377	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	3,844,530,357
預け金	445,308,685	什器 2,518点	1,460,046,119
当座預け金 日本銀行 438,587,934円 日本興業銀行 6,223,901円 三菱銀行 496,850円	68,937,927,042	建設仮払金	687,010
外貨別段預け金 東京銀行 42,570,503,895円 チェース・マンハッタン銀行 26,367,423,147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	1,851,060,925
		支払承諾見返 債務保証 490件に対する見返額	16,782,394,483
		合計	6,397,835,406,533

上半期末特別勘定

財 産 目 録 (平成2年9月30日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
貸 付 金		雑 勘 定	
貸 付 金 2口	11,789,170,744	未 決 済 貸 付 金 利 息 未 決 済 の 貸 付 金 利 息	3,202,982,000
有 価 証 券		合 計	19,006,682,624
国 債 割引短期国庫債券及び割引国庫債券(5年) 2口 額 面 4,022,600,000円	4,014,529,880		

下半期総括損益計算書 (平成2年10月1日から 平成3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	194,459,758,590	経 常 収 益	215,709,777,066
借 入 金 利 息	148,791,955,801	貸 付 金 利 息	184,032,129,807
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	145,297,394,994	貸 付 金 利 息	167,989,289,027
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	3,494,560,807	外 貨 貸 付 金 利 息	16,042,840,780
外 貨 債 券 利 息	15,171,995,510	保 証 料	30,671,815
支 払 雑 利 息	4,561,247,147	有 価 証 券 利 息	589,474,550
事 務 費	5,493,151,708	外 国 債 券 利 息	589,385,000
20動産不動産減価償却費	262,002,346	そ の 他 有 価 証 券 利 息	89,550
支 払 手 数 料	90,905,059	預 け 金 利 息	4,160,071,633
外 国 為 替 損	96,313,614	受 入 雑 利 息	2,309,955,780
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	224,835,751	受 入 手 数 料	732,480,138
雑 損	95,704	外 貨 債 券 償 還 益	14,037,270
貸 倒 引 当 金 繰 入	19,767,255,950	外 国 為 替 益	621,738,800
当 半 期 利 益 金	21,250,018,476	有 価 証 券 益	4,786,682,409
一 般 勘 定 利 益 金	21,018,647,690	雑 益	29,733,561
特 別 勘 定 利 益 金	231,370,786	貸 倒 引 当 金 戻 入	18,402,801,303
合 計	215,709,777,066	合 計	215,709,777,066

- (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2年10月1日から
平成3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	194,459,758,590	経 常 収 益	215,478,406,280
借 入 金 利 息	148,791,955,801	貸 付 金 利 息	183,976,243,594
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	145,297,394,994	貸 付 金 利 息	167,933,402,814
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	3,494,560,807	外 貨 貸 付 金 利 息	16,042,840,780
外 貨 債 券 利 息	15,171,995,510	保 証 料	30,671,815
支 払 雑 利 息	4,561,247,147	有 価 証 券 利 息	589,474,550
事 務 費	5,493,151,708	外 国 債 券 利 息	589,385,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	262,002,346	そ の 他 有 価 証 券 利 息	89,550
支 払 手 数 料	90,905,059	預 け 金 利 息	4,160,071,633
外 国 為 替 損	96,313,614	受 入 雑 利 息	2,309,955,780
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	224,835,751	受 入 手 数 料	732,480,138
雑 損	95,704	外 貨 債 券 償 還 益	14,037,270
貸 倒 引 当 金 繰 入	19,767,255,950	外 国 為 替 益	621,738,800
当 半 期 利 益 金	21,018,647,690	有 価 証 券 益	4,611,197,836
		雑 益	29,733,561
		貸 倒 引 当 金 戻 入	18,402,801,303
合 計	215,478,406,280	合 計	215,478,406,280

(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2年10月1日から 平成3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	231,370,786	経 常 収 益	231,370,786
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	55,886,213
		有 価 証 券 益	175,484,573
合 計	231,370,786	合 計	231,370,786

事業年度総括損益計算書 (平成2年4月1日から
平成3年3月31日まで)

損		利																
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)											
経	常	費	用	355,171,902,732	経	常	収	益	386,194,276,056									
借	入	金	利	息	288,741,813,524	貸	付	金	利	息	344,347,050,615							
資	金	運	用	部	借	入	金	利	息	281,713,867,380								
簡	易	生	命	保	険	及	郵	便	年	金	借	入	金	利	息	7,018,992,453		
外	国	為	替	資	金	借	入	金	利	息	8,953,691							
外	貨	債	券	利	息	28,233,659,826	外	貨	貸	付	金	利	息	28,576,139,946				
支	払	雑	利	息	7,045,289,893	保	証	料	55,830,774									
事	務	費	9,893,484,569	有	価	証	券	利	息	965,554,910								
20	動	産	不	動	産	減	価	償	却	費	515,241,019	外	国	債	券	利	息	965,410,000
支	払	手	数	料	298,136,213	そ	の	他	有	価	証	券	利	息	144,910			
外	国	為	替	損	255,591,192	預	け	金	利	息	7,761,532,392							
外	貨	債	券	発	行	差	金	償	却	421,262,370	受	入	雑	利	息	5,758,060,252		
雑	損	168,176	受	入	手	数	料	1,497,392,891										
貸	倒	引	当	金	繰	入	19,767,255,950	外	貨	債	券	償	還	益	31,566,017			
当	年	度	利	益	金	31,022,373,324	外	国	為	替	益	1,140,541,713						
一	般	勘	定	利	益	金	30,600,053,490	有	価	証	券	益	7,312,772,982					
特	別	勘	定	利	益	金	422,319,834	雑	益	218,922,205								
合	計	386,194,276,056	合	計	386,194,276,056													

(注) 1 一般勘定利益金 30,600,053,490 円のうち、19,767,255,950 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、10,832,797,540 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 422,319,834 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。

(146) 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2年4月1日から
平成3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	355,171,902,732	経 常 収 益	385,771,956,222
借 入 金 利 息	288,741,813,524	貸 付 金 利 息	344,235,583,577
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	281,713,867,380	貸 付 金 利 息	315,659,443,631
簡易生命保険及郵便年金借入金利息	7,018,992,453	外 貨 貸 付 金 利 息	28,576,139,946
外 国 為 替 資 金 借 入 金 利 息	8,953,691	保 証 料	55,830,774
外 貨 債 券 利 息	28,233,659,826	有 価 証 券 利 息	965,554,910
支 払 雑 利 息	7,045,289,893	外 国 債 券 利 息	965,410,000
事 務 費	9,893,484,569	そ の 他 有 価 証 券 利 息	144,910
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	515,241,019	預 け 金 利 息	7,761,532,392
支 払 手 数 料	298,136,213	受 入 雑 利 息	5,758,060,252
外 国 為 替 損	255,591,192	受 入 手 数 料	1,497,392,891
外 貨 債 券 発 行 差 金 償 却	421,262,370	外 貨 債 券 償 還 益	31,566,017
雑 損	168,176	外 国 為 替 益	1,140,541,713
貸 倒 引 当 金 繰 入	19,767,255,950	有 価 証 券 益	7,001,920,186
当 年 度 利 益 金	30,600,053,490	雑 益	218,922,205
		貸 倒 引 当 金 戻 入	17,105,051,305
合 計	385,771,956,222	合 計	385,771,956,222

(注) 1 当年度利益金 30,600,053,490 円のうち、19,767,255,950 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、10,832,797,540 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。

(148) 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2年4月1日から
平成3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	422,319,834	経 常 収 益	422,319,834
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	111,467,038
		有 価 証 券 益	310,852,796
合 計	422,319,834	合 計	422,319,834

(注) 当年度利益金 422,319,834 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3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	6,600,400,665,602	借 入 金	5,007,515,064,841
貸 付 金	6,019,198,858,966	資 金 運 用 部 借 入 金	4,813,872,000,000
外 貨 貸 付 金	581,201,806,636	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	180,084,000,000
有 価 証 券	32,217,233,674	一 般 会 計 借 入 金	13,559,064,841
外 国 債 券	18,630,000,000	外 貨 債 券	425,043,788,488
国 債	13,585,919,954	未 払 費 用	75,108,952,131
そ の 他 証 券	1,313,720	未 払 借 入 金 利 息	60,148,370,663
現 金 預 け 金	53,217,351,344	未 払 外 貨 債 券 利 息	14,948,230,524
現 金	1,157,993	そ の 他 未 払 費 用	12,350,944
預 け 金	307,188,507	雑 勘 定	14,479,088,946
外 貨 別 段 預 け 金	52,909,004,844	仮 受 金	371,891,473
未 収 収 益		前 受 収 益	7,009,903,675
未 収 貸 付 金 利 息	84,212,841,647	外 貨 債 券 未 払 金	16,148,558
雑 勘 定	6,838,187,117	未 払 金	7,081,145,240
仮 払 金	75,364,593	貸 倒 引 当 金	19,767,255,950
前 払 費 用	714,506,950	支 払 承 諾	29,112,801,456
概 算 納 付 金	2,642,664,000	(負 債 合 計)	5,571,026,951,812
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,034,404,000	資 本 金	967,300,000,000
そ の 他 雑 勘 定	371,247,574	準 備 金	246,253,412,439
20 動 産 不 動 産	11,271,708,339	積 立 金	3,697,059,777
営 業 用 土 地 建 物 動 産	11,253,345,012	当 年 度 利 益 金	31,022,373,324

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	18,363,327	一 般 勘 定 利 益 金	30,600,053,490
繰 延 勘 定		特 別 勘 定 利 益 金	422,319,834
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,029,008,173	(資 本 合 計)	1,248,272,845,540
支 払 承 諾 見 返	29,112,801,456		
資 産 合 計	6,819,299,797,352	負 債 ・ 資 本 合 計	6,819,299,797,352

(注) 1 平成2年度において積み立てた準備金の額は17,105,051,305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(134,500,000 スイス・フラン)	14,194,053,583 円
	決算時の為替相場による円換算額	13,285,910,000 円
	差 額	908,143,583 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 6,239,515,031 円

事業年度末一般勘定

貸借対照表 (平成3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	6,589,085,316,858	借 入 金	4,993,956,000,000
貸 付 金	6,007,883,510,222	資 金 運 用 部 借 入 金	4,813,872,000,000
外 貨 貸 付 金	581,201,806,636	簡 易 生 命 保 険 及 郵 便 年 金 借 入 金	180,084,000,000
有 価 証 券	28,888,547,908	外 貨 債 券	425,043,788,488
外 国 債 券	18,630,000,000	未 払 費 用	75,108,952,131
国 債	10,257,234,188	未 払 借 入 金 利 息	60,148,370,663
そ の 他 証 券	1,313,720	未 払 外 貨 債 券 利 息	14,948,230,524
現 金 預 け 金	53,217,345,402	そ の 他 未 払 費 用	12,350,944
現 金	1,157,993	雑 勘 定	14,479,088,946
預 け 金	307,182,565	仮 受 金	371,891,473
外 貨 別 段 預 け 金	52,909,004,844	前 受 収 益	7,009,903,675
未 収 収 益		外 貨 債 券 未 払 金	16,148,558
未 収 貸 付 金 利 息	84,212,841,647	未 払 金	7,081,145,240
雑 勘 定	3,803,783,117	貸 倒 引 当 金	19,767,255,950
仮 払 金	75,364,593	支 払 承 諾	29,112,801,456
前 払 費 用	714,506,950	(負 債 合 計)	5,557,467,886,971
概 算 納 付 金	2,642,664,000	資 本 金	967,300,000,000
そ の 他 雑 勘 定	371,247,574	準 備 金	246,253,412,439
20 動 産 不 動 産	11,271,708,339	当 年 度 利 益 金	30,600,053,490
営 業 用 土 地 建 物 動 産	11,253,345,012	(資 本 合 計)	1,244,153,465,929

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	18,363,327		
繰 延 勘 定			
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,029,008,173		
支 払 承 諾 見 返	29,112,801,456		
資 産 合 計	6,801,621,352,900	負 債 ・ 資 本 合 計	6,801,621,352,900

(注) 1 平成2年度において積み立てた準備金の額は17,105,051,305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(134,500,000 スイス・フラン)	14,194,053,583 円
	決算時の為替相場による円換算額	13,285,910,000 円
	差 額	908,143,583 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 6,239,515,031 円

事業年度末特別勘定

貸借対照表 (平成3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	11,315,348,744	一 般 会 計 借 入 金	13,559,064,841
有 価 証 券		(負 債 合 計)	13,559,064,841
国 債	3,328,685,766	積 立 金	3,697,059,777
現 金 預 け 金		当 年 度 利 益 金	422,319,834
預 け 金	5,942	(資 本 合 計)	4,119,379,611
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	3,034,404,000		
資 産 合 計	17,678,444,452	負 債 ・ 資 本 合 計	17,678,444,452

(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3年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,886口	6,600,400,665,602	雑勘定	6,838,187,117
貸付金 3,749口	6,019,198,858,966	仮払金 18口	75,364,593
外貨貸付金 137口	581,201,806,636	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	714,506,950
有価証券	32,217,233,674	概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	2,642,664,000
外国債券 8口	18,630,000,000	未決済貸付金利息 未決済の貸付金利息	3,034,404,000
外国為替資金証券 1口 額面 10,320,000,000円 帳簿価額 10,257,234,188円	13,585,919,954	その他雑勘定 59口	371,247,574
債 利付国庫債券(2年)、利付国庫債券 (10年)及び割引短期国庫債券 4口 額面 3,328,800,000円 帳簿価額 3,328,685,766円		動産不動産	11,271,708,339
その他証券 電信電話債券 5口 額面 1,440,000円	1,313,720	営業用土地建物動産	11,253,345,012
現金預け金	53,217,351,344	土地 25箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び28,387㎡	6,019,233,469
現金	1,157,993	建物 45棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,636㎡外	3,827,158,914
預け金	307,188,507	什器 2,598点	1,406,952,629
当座預け金 日本銀行 301,622,445円 日本興業銀行 5,566,062円	52,909,004,844	建設仮払金	18,363,327
外貨別段預け金 東京銀行 43,537,004,844円 チェース・マンハッタン銀行 9,372,000,000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	2,029,008,173
未収貸付金利息 当年度末における未収貸付金利息	84,212,841,647	支払承諾見返 債務保証1,293件に対する見返額	29,112,801,456
		合計	6,819,299,797,352

事業年度末一般勘定

財 産 目 録 (平成3年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,884口	6,589,085,316,858	仮払金 18口	75,364,593
貸付金 3,747口	6,007,883,510,222	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	714,506,950
外貨貸付金 137口	581,201,806,636	概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	2,642,664,000
有価証券	28,888,547,908	その他雑勘定 59口	371,247,574
外国債券 8口	18,630,000,000	動産不動産	11,271,708,339
外国債 外国為替資金証券 額面 10,320,000,000円 1口	10,257,234,188	営業用土地建物動産	11,253,345,012
その他証券 電信電話債券 額面 1,440,000円 5口	1,313,720	土地 25箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び28,387㎡	6,019,233,469
現金預け金	53,217,345,402	建物 45棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,636㎡外	3,827,158,914
現金	1,157,993	什器 2,598点	1,406,952,629
預け金	307,182,565	建設仮払金	18,363,327
当座預け金 日本銀行 301,616,503円 日本興業銀行 5,566,062円		繰延勘定	
外貨別段預け金 東京銀行 43,537,004,844円 チェース・マンハッタン銀行 9,372,000,000円	52,909,004,844	外貨債券発行差金 外貨債券の発行差金	2,029,008,173
未収収益		支払承諾見返 債務保証 1,293 件に対する見返額	29,112,801,456
未収貸付金利息 当年度末における未収貸付金利息	84,212,841,647	合 計	6,801,621,352,900
雑勘定	3,803,783,117		

事業年度末特別勘定

財 産 目 録 (平成3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	11,315,348,744	預 け 金 当座預け金 日本銀行	5,942
有 価 証 券		雑 勘 定	
国 債 利付国庫債券(2年)、利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 4口 額 面 3,328,800,000円	3,328,685,766	未 決 済 貸 付 金 利 息 未 決 済 の 貸 付 金 利 息	3,034,404,000
		合 計	17,678,444,452

(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。

(160) 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	393,285,122,000	0	0
1-01 役員給	136,619,000	0	0

1 - 01

(1) (2)

(1) 使 途 別 人 件 費

(2) 従来の子目の一連番号