

# 平成 3 年度 政府 関係 機関 決算 書

(第 126 回 国会 提出)

## 目 次

## 平成 3 年度政府関係機関決算書

	頁
国民金融公庫 .....	1
住宅金融公庫 .....	13
農林漁業金融公庫 .....	29
中小企業金融公庫 .....	43
北海道東北開発公庫 .....	55
公営企業金融公庫 .....	67
中小企業信用保険公庫 .....	75
環境衛生金融公庫 .....	91
沖縄振興開発金融公庫 .....	99
日本開発銀行 .....	113
日本輸出入銀行 .....	127
(参考)	
コード番号について .....	159

# 平成 3 年度 国民金融公庫 決算書

## 平成3年度 2010 国民金融公庫決算報告書

### 収入支出決算

平成3年度における  
 収入済額は 500,684,985,189 円  
 であって  
 支出済額は 463,489,083,395 円  
 である。  
 したがって、収入が支出を超過すること 37,195,901,794 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)		
487,687,760,000	657,800,000 9,309,344,000	479,036,216,000	500,684,985,189	21,648,769,189

#### 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)					
508,282,164,000	888,969,000 38,863,609,000	470,307,524,000	0	0	470,307,524,000	463,489,083,395	6,818,440,605

## 〔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	455,028,612,000	475,209,492,106	20,180,880,106	貸付金利息の収入が予定より多かつたため
0200-00 雑収入	24,007,604,000	25,475,493,083	1,467,889,083	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	14,583,402,000	14,510,401,501	73,000,499	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かつたこと等のため
0202-00 運用収入				
0202-01 運用収入	3,924,600,000	5,430,582,609	1,505,982,609	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	5,499,602,000	5,534,508,973	34,906,973	
0203-02 労働保険料被保険者負担金	211,233,000	213,705,784	2,472,784	
0203-03 受託手数料	4,972,507,000	4,986,953,782	14,446,782	環境衛生金融公庫等からの受託手数料が多かつたため
0203-01 雑収入	315,862,000	333,849,407	17,987,407	補償金の収入があつたこと等のため
収入合計	479,036,216,000	500,684,985,189	21,648,769,189	

## 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	469,567,524,000	0	0	0	469,567,524,000	463,489,083,395	6,078,440,605	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	154,393,000	0	0	8,715,000	163,108,000	163,107,580	420	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 8,715,000 円流用
1-02 職 員 基 本 給	23,453,441,000	0	0	152,579,000	23,606,020,000	23,605,989,326	30,674	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 115,369,000 円 (目)業務諸費から 37,210,000 円 計 152,579,000 円流用
1-03 職 員 諸 手 当	13,372,108,000	0	0	90,472,000	13,462,580,000	13,462,557,939	22,061	役員給与規程が改定されたこと等のため (目)業務諸費から 90,472,000 円流用
1-04 超 過 勤 務 手 当	2,469,484,000	0	0	0	2,469,484,000	2,429,717,249	39,766,751	
1-05 退 職 手 当	5,575,319,000	0	0	124,084,000	5,451,235,000	5,012,400,780	438,834,220	
5-06 諸 支 出 金	4,584,910,000	0	0	0	4,584,910,000	4,504,878,972	80,031,028	
2-07 旅 費	1,446,814,000	0	0	0	1,446,814,000	1,446,744,564	69,436	
3-08 業 務 諸 費	12,109,582,000	0	0	127,682,000	11,981,900,000	11,981,869,867	30,133	
9-09 交 際 費	1,140,000	0	0	0	1,140,000	1,139,960	40	
9-10 債 権 保 全 費	162,000,000	0	0	0	162,000,000	139,763,096	22,236,904	
3-11 税 金	685,875,000	0	0	0	685,875,000	632,404,058	53,470,942	
5-12 業 務 委 託 費	7,206,584,000	0	0	481,000	7,206,103,000	6,465,650,782	740,452,218	
9-13 支 払 利 息	398,345,774,000	0	0	0	398,345,774,000	393,642,279,022	4,703,494,978	
9-14 賠 償 償 還 及 払 戻 金	100,000	0	0	481,000	581,000	580,200	800	賠償金の支払が多かったため (目)業務委託費から 481,000 円流用
09 予 備 費 (9-..)	740,000,000	0	0	0	740,000,000	0	740,000,000	
支 出 合 計	470,307,524,000	0	0	0	470,307,524,000	463,489,083,395	6,818,440,605	

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	524,076,178,288	経 常 収 益	524,272,748,363
借 入 金 利 息	414,472,105,000	貸 付 金 利 息	477,569,275,389
受 託 金 支 払 利 息	64,980,067	普 通 貸 付 利 息	458,005,527,915
業 務 委 託 費	6,557,048,964	恩 給 担 保 貸 付 利 息	4,198,005,165
委 託 金 融 機 関 等 手 数 料	6,450,737,630	記 名 国 債 担 保 貸 付 利 息	35,173,635
調 査 委 託 費	106,311,334	教 育 資 金 貸 付 利 息	15,294,109,975
事 務 費	63,395,946,391	保 証 履 行 口 利 息	36,458,699
俸 給 及 諸 給 与	44,673,772,874	受 託 手 数 料	5,139,866,142
諸 支 出 金	4,504,878,972	一 般 会 計 よ り 受 入	14,510,401,501
旅 費	1,446,744,564	預 け 金 利 息	5,201,954,444
業 務 諸 費	11,981,869,867	有 価 証 券 益	228,628,165
交 際 費	1,139,960	有 価 証 券 利 息	228,373,065
債 権 保 全 費	139,763,096	有 価 証 券 益	255,100
税 金	647,196,858	雑 収 入	569,308,858
賠 償 償 還 及 払 戻 金	580,200	受 入 雑 利 息	72,435,481
償 却 費	13,342,509,373	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	213,705,784
貸 付 金 償 却	12,003,737,078	償 却 債 権 取 立 益	37,170,417
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,338,772,295	雑 益	245,997,176
貸 倒 引 当 金 繰 入	26,184,979,621	貸 倒 引 当 金 戻 入	21,053,313,864
雑 損	58,608,872		
特 別 損 失			

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
固 定 資 産 除 却 損	196,570,075		
当 期 利 益 金	0		
合 計	524,272,748,363	合 計	524,272,748,363

- (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4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	7,522,613,663,620	借 入 金	7,425,560,000,000
普 通 貸 付	7,124,142,894,560	資 金 運 用 部 借 入 金	6,331,560,000,000
恩 給 担 保 貸 付	73,268,119,458	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	835,600,000,000
記 名 国 債 担 保 貸 付	535,490,065	一 般 会 計 借 入 金	258,400,000,000
教 育 資 金 貸 付	315,430,924,692	受 託 金	606,005,216
保 証 履 行 口	9,236,234,845	貸 付 受 入 金	25,706,900,000
現 金 預 け 金	66,416,797,745	未 払 金	80,791,200
現 金	60,838,541	未 払 費 用	97,974,800,076
預 け 金	66,355,959,204	未 払 借 入 金 利 息	96,612,445,450
有 価 証 券	100,334,940	未 払 受 託 金 支 払 利 息	14,872,311
国 債	11,604,000	未 払 委 託 手 数 料	1,347,482,315
電 信 電 話 債 券	88,730,940	雑 勘 定	
代 理 店 勘 定	3,634,300,311	仮 受 金	2,882,228,812
普 通 口	1,591,215,614	貸 倒 引 当 金	26,184,979,621
教 育 口	2,043,084,697	保 証 債 務	296,129,470,428
未 収 収 益	28,279,376,092	(負 債 合 計)	7,875,125,175,353
未 収 貸 付 金 利 息	27,098,918,225	資 本 金	
未 収 受 託 手 数 料	1,180,457,867	一 般 会 計 出 資 金	80,900,000,000
雑 勘 定		(資 本 合 計)	80,900,000,000
仮 払 金	1,308,949,151		
固 定 資 産			

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
20業 務 用 固 定 資 産	37,542,283,066		
保 証 債 務 見 返	296,129,470,428		
資 産 合 計	7,956,025,175,353	負 債 ・ 資 本 合 計	7,956,025,175,353

- (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 14,059,486,627 円

財 産 目 録 (平成4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		1,178,811,927
貸付金	2,459,572口	7,522,613,663,620	未収労災受託手数料	303,850
普通貸付	1,833,436口	7,124,142,894,560	未収厚年等受託手数料	1,342,090
恩給担保貸付	165,922口	73,268,119,458	雑勘定	
記名国債担保貸付	3,434口	535,490,065	仮払金	1,308,949,151
教育資金貸付	445,319口	315,430,924,692	固定資産	
保証履行口	11,461口	9,236,234,845	業務用固定資産	37,542,283,066
現金預け金		66,416,797,745	土地	632筆 272,918㎡
現金		60,838,541	建物	615棟 延250,345㎡
預け金		66,355,959,204	機械器具備品	自動車 交換機 金庫 その他 61両 164台 11台 7,170点
郵便振替 東京貯金事務センター外 27センター		159,316,214	借地権	5口
銀行預け金 日本銀行本店外 609店		66,196,642,990	敷金	995口
有価証券		100,334,940	固定資産仮払金	1,525,770,201
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	296,129,470,428
電信電話債券 519口 額面 89,620,000円		88,730,940	資産合計	7,956,025,175,353
代理店勘定		3,634,300,311	(負債の部)	
代理店勘定普通口 北海道銀行本店外 906店		1,591,215,614	借入金	77口
代理店勘定代理店教育一般口 第一勧業銀行本店外 273店		2,010,089,697	資金運用部借入金	29口
代理店勘定教育郵貯口 郵政省		32,995,000	簡易生命保険借入金	23口
未収収益		28,279,376,092	一般会計借入金	25口
未収貸付金利息		27,098,918,225	受託金	606,005,216
未収受託手数料		1,180,457,867	環衛受託金	605,438,797

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
厚 年 等 受 託 金	566,419	未払代理店教育一般貸付手数料	134,405,859
貸 付 受 入 金	25,706,900,000	未 払 郵 貯 貸 付 手 数 料	135,990
未 払 金	80,791,200	未払環衛貸付再委託手数料	77,573
未 払 費 用	97,974,800,076	未 払 回 収 手 数 料	14,326,271
未 払 借 入 金 利 息	96,612,445,450	雑 勘 定	
未払資金運用部借入金利息	84,641,877,792	仮 受 金	2,882,228,812
未払簡易生命保険借入金利息	11,970,567,658	仮 受 金	2,307,436,333
未 払 受 託 金 支 払 利 息		貸 付 内 入 金	574,792,479
未 払 環 衛 受 託 金 支 払 利 息	14,872,311	貸 倒 引 当 金	26,184,979,621
未 払 委 託 手 数 料	1,347,482,315	保 証 債 務	296,129,470,428
未 払 普 通 貸 付 手 数 料	1,197,620,952	負 債 合 計	7,875,125,175,353
未 払 恩 給 担 保 貸 付 手 数 料	915,670	正 味 財 産	80,900,000,000

# 平成 3 年度住宅金融公庫決算書

平成 3 年度 2020 住宅金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 3 年度における

収入済額は 2,614,440,092,779 円

であって

支出済額は 2,475,214,588,875 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 139,225,503,904 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 10,121,921 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 3 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、118,900,000,000 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)		
2,666,431,643,000	0	2,666,431,643,000	2,614,440,092,779	51,991,550,221

## 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)					
2,824,990,346,000	0	2,824,990,346,000	0	0	2,824,990,346,000	2,475,214,588,875	349,775,757,125

## 〔 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	2,267,521,000,000	2,213,854,743,632	53,666,256,368	貸付金利息の収入が予定より少なかったため
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	1,329,390,000	1,789,993,015	460,603,015	賃貸住宅等の貸付けに係る保険料収入が予定より多かったため
0300-00 雑 収 入	397,581,253,000	398,795,356,132	1,214,103,132	
0301-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0301-01 一 般 会 計 よ り 受 入	373,995,000,000	373,995,000,000	0	
0304-00 貸 付 手 数 料 収 入				
0304-01 貸 付 手 数 料 収 入	19,005,643,000	17,042,432,000	1,963,211,000	貸付契約件数が少なかったこと等のため
0302-00 運 用 収 入				
0302-01 運 用 収 入	2,328,743,000	5,755,138,950	3,426,395,950	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 (は減) (円)	増減理由
0303-00 雑収入	2,251,867,000	2,002,785,182	249,081,818	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	30,230,000	28,098,364	2,131,636	
0303-01 雑収入	2,221,637,000	1,974,686,818	246,950,182	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	2,666,431,643,000	2,614,440,092,779	51,991,550,221	

## 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	2,823,000,203,000	0	0	0	2,823,000,203,000	2,474,604,351,052	348,395,851,948	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	172,492,000	0	0	11,416,000	183,908,000	183,907,548	452	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 11,416,000 円流用
1-02 職員基本給	5,317,706,000	0	0	53,543,000	5,371,249,000	5,371,248,370	630	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 53,543,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,100,544,000	0	0	254,467,000	3,355,011,000	3,355,010,539	461	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 17,343,000 円 (目)退職手当から 26,397,000 円 (目)諸支出金から 10,199,000 円 (目)旅費から 3,994,000 円 (目)業務諸費から 86,703,000 円 (目)交際費から 127,000 円 (目)業務委託費から 109,704,000 円 計 254,467,000 円流用
1-04 超過勤務手当	538,110,000	0	0	17,343,000	520,767,000	520,766,321	679	
1-05 退職手当	1,444,247,000	0	0	91,356,000	1,352,891,000	1,265,717,100	87,173,900	
5-06 諸支出金	1,141,968,000	0	0	10,199,000	1,131,769,000	1,131,768,458	542	
2-07 旅費	303,069,000	0	0	3,994,000	299,075,000	299,072,924	2,076	
3-08 業務諸費	3,817,286,000	0	0	86,703,000	3,730,583,000	3,730,480,354	102,646	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	127,000	1,140,000	1,140,000	0	
9-10 債権保全費	171,507,000	0	0	0	171,507,000	150,492,184	21,014,816	
3-11 税金	878,497,000	0	0	0	878,497,000	759,627,415	118,869,585	
5-12 業務委託費	40,897,105,000	0	0	109,704,000	40,787,401,000	37,402,361,492	3,385,039,508	

( 18 ) 住宅金融公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
9-13 支 払 利 息	2,758,075,442,000	0	0	0	2,758,075,442,000	2,415,393,782,635	342,681,659,365	
9-14 債 権 発 行 差 金 償 還 金	5,493,578,000	0	0	0	5,493,578,000	3,707,613,250	1,785,964,750	
9-15 債 権 発 行 諸 費	1,622,385,000	0	0	19,098,000	1,603,287,000	1,287,265,388	316,021,612	
9-16 賠 償 償 還 及 払 戻 金	25,000,000	0	0	19,098,000	44,098,000	44,097,074	926	保険料の払戻金が増加したため (目)業務委託費から 19,098,000 円流用
02 保 險 金								
9-01 保 險 金	1,090,143,000	0	0	0	1,090,143,000	610,237,823	479,905,177	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	2,824,990,346,000	0	0	0	2,824,990,346,000	2,475,214,588,875	349,775,757,125	

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	2,776,190,020,035	経 常 収 益	2,657,300,088,828
借 入 金 利 息	2,650,285,408,025	貸 付 金 利 息	2,226,794,004,105
財 形 住 宅 債 券 利 息	32,096,341,534	個 人 住 宅 貸 付 利 息	1,911,797,171,945
支 払 保 険 金	610,237,823	組 合 住 宅 貸 付 利 息	99,348
業 務 委 託 費	37,384,804,037	賃 貸 住 宅 貸 付 利 息	140,814,214,755
金 融 機 関 手 数 料	35,378,470,355	分 譲 住 宅 貸 付 利 息	10,621,634,547
地 方 公 共 団 体 手 数 料	2,006,004,082	増 築 貸 付 利 息	114,440
沖 縄 公 庫 手 数 料	329,600	住 宅 改 良 貸 付 利 息	59,415,002,889
事 務 費	16,691,685,387	災 害 復 興 住 宅 貸 付 利 息	2,213,653,302
俸 給 及 諸 給 与	10,696,649,878	地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 利 息	6,102,570
諸 支 出 金	1,131,768,458	宅 地 防 災 工 事 貸 付 利 息	56,838,347
旅 費	299,072,924	市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 利 息	13,433,596,422
業 務 諸 費	3,730,480,354	中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 利 息	7,561,003,537
交 際 費	1,140,000	宅 地 造 成 貸 付 利 息	32,091,223,747
債 権 保 全 費	150,492,184	関 連 公 共 施 設 貸 付 利 息	36,866,152
税 金	637,984,515	関 連 利 便 施 設 貸 付 利 息	365,724,909
賠 償 償 還 及 払 戻 金	44,097,074	産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 利 息	767,754,745
債 券 発 行 諸 費	1,287,265,388	財 形 住 宅 貸 付 利 息	47,613,002,450
償 却 費	7,122,671,780	住 宅 融 資 保 険 料	1,789,993,015
貸 付 金 償 却	176,274,203	貸 付 手 数 料 収 入	17,042,432,000
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	175,223,817	受 託 手 数 料	1,659,767,539

( 20 ) 住宅金融公庫損益計算書

損		失		利		益	
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
債	券 発 行 差 金 償 却		6,771,173,760	一	般 会 計 よ り 受 入		
支	払 備 金 繰 入		847,050,477	補	給 金		373,995,000,000
未	経 過 保 険 料 繰 入		2,445,469,048	預	け 金 利 息		2,181,812,252
貸	倒 引 当 金 繰 入		27,354,513,037	有	価 証 券 益		3,573,326,698
雑	損		64,573,499	有	価 証 券 利 息		5,620
特	別 損 失			有	価 証 券 益		3,573,321,078
固	定 資 産 圧 縮 損		8,486,254,799	雑	収 入		378,774,185
当	期 利 益 金		10,121,921	労	働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金		28,098,364
				住	宅 融 資 保 険 雑 収 入		234,342,605
				雑	益		116,333,216
				支	払 備 金 戻 入		131,343,705
				未	経 過 保 険 料 戻 入		1,590,191,551
				貸	倒 引 当 金 戻 入		28,163,443,778
				特	別 利 益		
				固	定 資 産 売 却 益		8,486,307,927
				特	別 損 失 金		
				当	期 特 別 損 失 金		118,900,000,000
合	計		2,784,686,396,755	合	計		2,784,686,396,755

- (注) 1 当期利益金 10,121,921 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 118,900,000,000 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4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	44,338,701,062,028	借 入 金	43,395,419,000,000
個 人 住 宅 貸 付	37,968,795,471,387	資 金 運 用 部 借 入 金	42,463,534,000,000
組 合 住 宅 貸 付	9,476,811	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	650,685,000,000
賃 貸 住 宅 貸 付	2,967,766,407,200	民 間 借 入 金	281,200,000,000
分 譲 住 宅 貸 付	246,465,857,520	債 券	850,704,250,000
増 築 貸 付	1,741,700	財 形 住 宅 債 券	594,253,000,000
住 宅 改 良 貸 付	1,164,807,678,685	住 宅 宅 地 債 券	256,451,250,000
災 害 復 興 住 宅 貸 付	44,019,570,405	未 払 金	244,766,800
地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付	97,308,094	未 払 費 用	605,819,694,333
宅 地 防 災 工 事 貸 付	821,011,205	未 払 借 入 金 利 息	598,606,489,140
市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付	271,755,362,539	未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	150,381,891
中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付	149,278,894,144	未 払 委 託 手 数 料	7,062,823,302
宅 地 造 成 貸 付	643,282,340,000	雑 勘 定	2,988,700,230
関 連 公 共 施 設 貸 付	1,002,500,000	仮 受 金	2,529,161,745
関 連 利 便 施 設 貸 付	9,448,523,909	預 り 金	459,538,485
産 業 労 働 者 住 宅 貸 付	10,845,930,543	支 払 備 金	847,050,477
財 形 住 宅 貸 付	860,302,987,886	未 経 過 保 険 料	2,445,469,048
現 金 預 け 金	1,654,004,021	貸 倒 引 当 金	27,354,513,037
現 金	531,156	(負 債 合 計)	44,885,823,443,925
預 け 金	1,653,472,865	資 本 金	97,200,000,000
有 価 証 券	77,221,476,273	一 般 会 計 出 資 金	32,200,000,000

( 22 ) 住宅金融公庫貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
国 債	77,221,406,943	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	82,343,724,184	積 立 金	
未 収 収 益	207,028,804,055	住 宅 融 資 保 険 積 立 金	11,876,283,659
未 収 貸 付 金 利 息	206,708,432,885	当 期 利 益 金	10,121,921
未 収 受 託 手 数 料	320,371,170	( 資 本 合 計 )	109,086,405,580
雑 勘 定	152,778,922		
仮 払 金	129,520,806		
火 災 保 険 料 立 替 金	23,258,116		
固 定 資 産	11,711,135,847		
20業 務 用 固 定 資 産	11,508,123,567		
20所 有 固 定 資 産	56,904		
20不 動 産 信 託 受 益 権	202,955,376		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	64,096,864,175		
特 別 損 失 金	212,000,000,000		
繰 越 特 別 損 失 金	93,100,000,000		
当 期 特 別 損 失 金	118,900,000,000		
資 産 合 計	44,994,909,849,505	負 債 ・ 資 本 合 計	44,994,909,849,505

- (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 1,551,961,342円  
 4 当期利益金10,121,921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118,900,000,000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3年4月1日から  
平成4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	50,191,158,612	経 常 収 益	50,191,158,612
借 入 金 利 息	16,266,055,394	貸 付 金 利 息	
財 形 住 宅 債 券 利 息	32,096,341,534	財 形 住 宅 貸 付 利 息	47,613,002,450
業 務 委 託 費	506,538,715	一 般 会 計 よ り 受 入	
金 融 機 関 手 数 料	489,812,442	補 給 金	1,879,976,000
地 方 公 共 団 体 手 数 料	16,726,273	預 け 金 利 息	68,344,771
事 務 費	189,924,976	有 価 証 券 益	165,109,630
債 券 発 行 諸 費	264,530,310	雑 収 入	371,976
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	334,947
債 券 発 行 差 金 償 却	336,960,330	雑 益	37,029
貸 倒 引 当 金 繰 入	530,807,353	貸 倒 引 当 金 戻 入	464,353,785
当 期 利 益 金	0		
合 計	50,191,158,612	合 計	50,191,158,612

(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4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	860,302,987,886	民 間 借 入 金	281,200,000,000
現 金 預 け 金		債 券	
預 け 金	83,301,338	財 形 住 宅 債 券	594,253,000,000
有 価 証 券		未 払 費 用	807,576,760
国 債	6,797,800,000	未 払 借 入 金 利 息	570,435,323
代 理 店 勘 定		未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	150,381,891
代 理 店 預 託 金	1,667,481,239	未 払 委 託 手 数 料	86,759,546
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	5,646,994,440	仮 受 金	843,315
繰 延 勘 定		貸 倒 引 当 金	530,807,353
債 券 発 行 差 金	2,293,662,525	( 負 債 合 計 )	876,792,227,428
資 産 合 計	876,792,227,428	負 債 ・ 資 本 合 計	876,792,227,428

(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3年4月1日から  
平成4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	4,469,770,214	経 常 収 益	4,479,892,135
支 払 保 険 金	610,237,823	住 宅 融 資 保 険 料	1,789,993,015
業 務 委 託 費		基 金 運 用 収 入	733,090,850
沖 縄 公 庫 手 数 料	329,600	雑 収 入	235,273,014
事 務 費	566,683,266	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	930,409
支 払 備 金 繰 入	847,050,477	住 宅 融 資 保 険 雑 収 入	234,342,605
未 経 過 保 険 料 繰 入	2,445,469,048	支 払 備 金 戻 入	131,343,705
当 期 利 益 金	10,121,921	未 経 過 保 険 料 戻 入	1,590,191,551
合 計	4,479,892,135	合 計	4,479,892,135

(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4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	15,678,925,105	支払備金	847,050,477
		未経過保険料	2,445,469,048
		(負債合計)	3,292,519,525
		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	11,876,283,659
		当期利益金	10,121,921
		(資本合計)	12,386,405,580
資 産 合 計	15,678,925,105	負 債 ・ 資 本 合 計	15,678,925,105

(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4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	14,996,066
貸付金	6,553,143口	有価証券	77,221,476,273
個人住宅貸付	5,831,525口	国債	77,221,406,943
組合住宅貸付	3口	利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券	31口
賃貸住宅貸付	20,054口	額面	77,210,000,000円
分譲住宅貸付	960口	電信電話債券	7口
増築貸付	25口	額面	70,000円
住宅改良貸付	549,339口	代理店勘定	
災害復興住宅貸付	13,754口	代理店預託金 北海道拓殖銀行本店外1,257店	82,343,724,184
地すべり等関連住宅貸付	87口	未収収益	207,028,804,055
宅地防災工事貸付	760口	未収貸付金利息	206,708,432,885
市街地再開発事業等貸付	20,551口	未収受託手数料	320,371,170
中高層耐火建築物貸付	2,129口	雑勘定	152,778,922
宅地造成貸付	503口	仮払金	129,520,806
関連公共施設貸付	11口	火災保険料立替金	23,258,116
関連利便施設貸付	35口	固定資産	11,711,135,847
産業労働者住宅貸付	1,628口	業務用固定資産	11,508,123,567
財形住宅貸付	111,779口	土地	111筆 61,499㎡
現金預け金		建物	93棟 延49,550㎡
現金	531,156	機械器具備品	自動車 26両 金庫 17台 計算機及び会計機 4台 その他 436点
預け金	1,653,472,865	敷金	134口
国庫預託金 日本銀行本店外6支店及び6代理店	1,638,476,799	所有固定資産	56,904
		不動産信託受益権	202,955,376
		繰延勘定	

( 28 ) 住宅金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
債券発行差金	64,096,864,175	未払金	244,766,800
特別損失金	212,000,000,000	未払費用	605,819,694,333
繰越特別損失金	93,100,000,000	未払借入金利息	598,606,489,140
当期特別損失金	118,900,000,000	未払財形住宅債券利息	150,381,891
資産合計	44,994,909,849,505	未払委託手数料	7,062,823,302
(負債の部)		雑勘定	2,988,700,230
借入金 164口	43,395,419,000,000	仮受金	2,529,161,745
資金運用部借入金 91口	42,463,534,000,000	預り金	459,538,485
簡易生命保険借入金 55口	650,685,000,000	支払備金	847,050,477
民間借入金 18口	281,200,000,000	未經過保険料	2,445,469,048
債券		貸倒引当金	27,354,513,037
債券発行高	850,704,250,000	負債合計	44,885,823,443,925
住宅金融公庫財形住宅債券 594,253,000,000円		正味財産	109,086,405,580
住宅金融公庫住宅地債券 256,451,250,000円			

(注) 当期特別損失金 118,900,000,000 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 3 年度 農林漁業金融公庫決算書

## 平成3年度 2030 農林漁業金融公庫決算報告書

## 収入支出決算

平成3年度における

収入済額は 378,295,124,480 円

であって

支出済額は 340,520,795,553 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 37,774,328,927 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)		
370,933,164,000	0	370,933,164,000	378,295,124,480	7,361,960,480

## 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)					
387,650,312,000	0	387,650,312,000	0	0	387,650,312,000	340,520,795,553	47,129,516,447

## 〔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	245,071,292,000	250,055,302,017	4,984,010,017	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	487,500,000	487,500,000	0	
0300-00 雑収入	125,374,372,000	127,752,322,463	2,377,950,463	
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	120,851,000,000	120,851,000,000	0	
0302-00 運用収入				
0302-01 運用収入	4,416,108,000	6,782,558,141	2,366,450,141	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	107,264,000	118,764,322	11,500,322	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	45,269,000	45,152,307	116,693	
0303-01 雑収入	61,995,000	73,612,015	11,617,015	職員宿舍使用料の収入が多かったこと等のため
収 入 合 計	370,933,164,000	378,295,124,480	7,361,960,480	

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	387,100,312,000	0	0	0	387,100,312,000	340,520,795,553	46,579,516,447	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	154,393,000	0	0	8,459,000	162,852,000	162,851,513	487	役員給が改定されたため (目)職員基本給から 8,459,000 円流用
1-02 職員基本給	4,857,221,000	0	0	36,045,000	4,821,176,000	4,821,175,661	339	
1-03 職員諸手当	2,881,407,000	0	0	9,323,000	2,890,730,000	2,890,729,662	338	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 9,323,000 円流用
1-04 超過勤務手当	492,081,000	0	0	13,180,000	478,901,000	478,900,177	823	
1-05 退職手当	828,534,000	0	0	121,474,000	950,008,000	950,006,904	1,096	退職者が多かったため (目)職員基本給から 27,586,000 円 (目)超過勤務手当から 3,857,000 円 (目)諸支出金から 64,232,000 円 (目)業務諸費から 25,799,000 円 計 121,474,000 円流用
5-06 諸支出金	936,113,000	0	0	64,232,000	871,881,000	871,880,155	845	
2-07 旅 費	438,964,000	0	0	0	438,964,000	432,565,062	6,398,938	
3-08 業務諸費	2,562,209,000	0	0	25,799,000	2,536,410,000	2,466,698,276	69,711,724	
9-09 交 際 費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,140,000	127,000	
9-10 債 権 保 全 費	34,000,000	0	0	0	34,000,000	18,289,133	15,710,867	
3-11 税 金	122,922,000	0	0	0	122,922,000	100,786,498	22,135,502	
5-12 業務委託費	19,825,578,000	0	0	0	19,825,578,000	16,721,547,364	3,104,030,636	
9-13 支 払 利 息	353,965,523,000	0	0	0	353,965,523,000	310,604,225,148	43,361,297,852	
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	387,650,312,000	0	0	0	387,650,312,000	340,520,795,553	47,129,516,447	

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	405,885,775,861	経 常 収 益	405,898,796,385
借 入 金 利 息	344,360,541,140	貸 付 金 利 息	250,477,100,754
借 入 金 利 息	344,159,243,728	貸 付 金 利 息	250,343,510,143
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	201,297,412	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	133,590,611
業 務 委 託 費	16,637,407,898	一 般 会 計 よ り 受 入	120,851,000,000
業 務 委 託 費	16,599,907,692	基 金 預 託 利 息	325,000,000
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	37,500,206	預 け 金 利 息	5,868,731,871
事 務 費	13,194,965,141	有 価 証 券 益	913,826,270
俸 給 及 諸 給 与	9,303,663,917	有 価 証 券 利 息	16,471,000
諸 支 出 金	871,880,155	有 価 証 券 益	897,355,270
旅 費	432,565,062	雑 収 入	118,764,322
業 務 諸 費	2,466,698,276	受 入 雑 利 息	2,710,620
交 際 費	1,140,000	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	770
債 権 保 全 費	18,288,323	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	45,152,307
開 拓 承 継 債 権 保 全 費	810	償 却 債 権 取 立 益	11,575,633
税 金	100,728,598	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	620,064
償 却 費	2,502,629,797	雑 益	58,675,332
貸 付 金 償 却	2,160,379,046	開 拓 承 継 雑 益	29,596
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	95,843,547	貸 倒 引 当 金 戻 入	27,344,373,168
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	246,407,204	貸 倒 引 当 金 戻 入	27,232,397,558
貸 倒 引 当 金 繰 入	28,731,521,353	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	111,975,610

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
貸倒引当金繰入			28,644,852,251	特別利益			
開拓承継貸倒引当金繰入			86,669,102	固定資産売却益			15,001
雑	損		458,710,532				
特別	損失						
固定資産	除却損		13,035,525				
当期	利益金		0				
合	計		405,898,811,386	合	計		405,898,811,386

- (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4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	5,321,541,040,155	借 入 金	5,257,085,191,000
貸 付 金	5,319,571,287,827	資 金 運 用 部 借 入 金	4,875,814,229,000
開 拓 承 継 貸 付 金	1,969,752,328	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	2,591,378,000
現 金 預 け 金	150,364,270,709	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	378,679,584,000
現 金	2,195,951	貸 付 受 入 金	62,159,355,662
預 け 金	150,362,074,758	未 払 費 用	65,989,427,912
基 金 預 託 金		未 払 借 入 金 利 息	59,261,393,830
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	18,587,205
有 価 証 券		未 払 業 務 委 託 費	6,689,867,254
国 債	36,003,263,406	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	19,579,623
受 託 者 勘 定	3,399,113,074	雑 勘 定	7,233,220,125
貸 付 交 付 金	1,087,565,000	仮 受 金	7,223,688,436
留 置 金	2,310,411,272	開 拓 承 継 仮 受 金	9,520,189
開 拓 承 継 留 置 金	1,136,802	未 払 金	11,500
未 収 収 益	76,360,616,903	貸 倒 引 当 金	28,731,521,353
未 収 貸 付 金 利 息	76,349,066,831	貸 倒 引 当 金	28,644,852,251
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	11,550,072	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	86,669,102
雑 勘 定		(負 債 合 計)	5,421,198,716,052
仮 払 金	203,560,004	資 本 金	181,233,000,000
固 定 資 産		一 般 会 計 出 資 金	62,907,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	8,059,851,801	産 業 投 資 出 資 金	111,826,000,000

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
		非補助小団地等土地改良事業助成基金	6,500,000,000
		(資 本 合 計)	181,233,000,000
資 産 合 計	5,602,431,716,052	負 債 ・ 資 本 合 計	5,602,431,716,052

(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 2,412,875,452 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3年4月1日から平成4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	478,435,723	経 常 収 益	478,435,723
借 入 金 利 息		貸 付 金 利 息	
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	201,297,412	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	133,590,611
業 務 委 託 費		一 般 会 計 よ り 受 入	232,074,585
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	37,500,206	雑 収 入	794,917
事 務 費	57,125,456	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	770
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	144,487
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	95,843,547	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	620,064
貸 倒 引 当 金 繰 入		開 拓 承 継 雑 益	29,596
開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 繰 入	86,669,102	貸 倒 引 当 金 戻 入	
当 期 利 益 金	0	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	111,975,610
合 計	478,435,723	合 計	478,435,723

(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4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	1,969,752,328	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	2,591,378,000
現 金 預 け 金	743,294,917	未 払 払 費 用	38,166,828
受 託 者 勘 定		未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	18,587,205
開 拓 承 継 留 置 金	1,136,802	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	19,579,623
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	11,550,072	開 拓 承 継 仮 受 金	9,520,189
		貸 倒 引 当 金	
		開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	86,669,102
		(負 債 合 計)	2,725,734,119
資 産 合 計	2,725,734,119	負 債 ・ 資 本 合 計	2,725,734,119

(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4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	11,550,072	
貸付金	1,002,723口	雑 勘 定		
貸付金	987,377口	仮 払 金	347口	203,560,004
開拓承継貸付金	15,346口	固 定 資 産		
現金預け金	150,364,270,709	業 務 用 固 定 資 産		8,059,851,801
現金	2,195,951	土 地	92筆 74,154㎡	1,835,322,201
預 け 金	150,362,074,758	建 物	90棟 延53,435㎡	5,619,060,710
日本銀行預け金	日本銀行本店外 15 支店及び 6 代理店	機 械 器 具 備 品	自動車 金庫 交換機 計算機 複写機 その他	29両 31台 19台 3台 1台 280点
郵便振替	東京貯金事務センター外 20 センター			172,747,575
銀行等預け金	農林中央金庫本店外 29 店	借 地 権	2口	28,416,000
基金預託金		敷 金	62口	129,185,960
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		275,119,355
有 価 証 券		資 産 合 計		5,602,431,716,052
外国為替資金証券	3口 額 面 15,780,000,000円 帳簿価額 15,706,792,806円	(負債の部)		
国 債	利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券	借 入 金	93口	5,257,085,191,000
	7口 額 面 20,311,000,000円 帳簿価額 20,296,470,600円	資 金 運 用 部 借 入 金	44口	4,875,814,229,000
受 託 者 勘 定	3,399,113,074	開拓承継資金運用部借入金	10口	2,591,378,000
貸付交付金	委託金融機関(農林中央金庫外 8 行分)	簡易生命保険借入金	39口	378,679,584,000
留 置 金	委託金融機関回収済元利金、借入金その他	貸 付 受 入 金	1,648口	62,159,355,662
開拓承継留置金	委託金融機関回収済元利金、仮受金	未 払 費 用		65,989,427,912
未 収 収 益	76,360,616,903	未 払 借 入 金 利 息		59,261,393,830
未 収 貸 付 金 利 息	76,349,066,831	未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息		18,587,205

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
未払業務委託費	6,689,867,254	貸倒引当金	28,731,521,353
未払開拓承継業務委託費	19,579,623	貸倒引当金	28,644,852,251
雑勘定	7,233,220,125	開拓承継貸倒引当金	86,669,102
仮受金 2,555口	7,223,688,436	負債合計	5,421,198,716,052
開拓承継仮受金 65口	9,520,189	正味財産	181,233,000,000
未払金	11,500		

# 平成 3 年度中小企業金融公庫決算書

## 平成3年度 2040 中小企業金融公庫決算報告書

### 収入支出決算

平成3年度における  
 収入済額は 483,589,627,654 円  
 であって  
 支出済額は 470,239,237,210 円  
 である。  
 したがって、収入が支出を超過すること 13,350,390,444 円  
 である。  
 また、中小企業金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。  
 次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

中小金融

### 1 収入

収入 予算 額			収入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
490,954,889,000	11,300,000 18,925,212,000	472,040,977,000	483,589,627,654	11,548,650,654

### 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)					
499,636,180,000	325,593,000 18,931,641,000	481,030,132,000	0	0	481,030,132,000	470,239,237,210	10,790,894,790

## 〔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	457,935,072,000	462,166,810,297	4,231,738,297	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑収入	14,105,905,000	21,422,817,357	7,316,912,357	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	12,948,389,000	12,948,388,463	537	
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	73,500,000	39,668,240	33,831,760	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	333,626,000	333,625,041	959	
0203-00 運用収入				
0203-01 運用収入	534,040,000	7,592,812,755	7,058,772,755	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	216,350,000	508,322,858	291,972,858	
0204-02 労働保険料被保険者負担金	80,601,000	79,620,660	980,340	
0204-01 雑収入	135,749,000	428,702,198	292,953,198	債権の割増発行による収入があったこと等のため
収 入 合 計	472,040,977,000	483,589,627,654	11,548,650,654	

## 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	480,600,132,000	0	0	0	480,600,132,000	470,239,237,210	10,360,894,790	不用額を生じたのは、借入金の借入時期が遅れたこと等により、支払利息を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	160,825,000	0	0	9,935,000	170,760,000	170,759,802	198	役員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 9,935,000 円流用
1-02 職員基本給	8,834,812,000	0	0	0	8,834,812,000	8,574,177,660	260,634,340	
1-03 職員諸手当	5,278,197,000	0	0	94,871,000	5,373,068,000	5,373,067,587	413	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 42,181,000 円 (目)業務諸費から 52,690,000 円 計 94,871,000 円流用
1-04 超過勤務手当	883,996,000	0	0	42,181,000	841,815,000	714,955,943	126,859,057	
1-05 退職手当	1,699,015,000	0	0	0	1,699,015,000	1,610,473,300	88,541,700	
5-06 諸支出金	1,663,428,000	0	0	9,935,000	1,653,493,000	1,561,984,991	91,508,009	
2-07 旅費	812,336,000	0	0	0	812,336,000	812,331,800	4,200	
3-08 業務諸費	5,033,633,000	0	0	52,690,000	4,980,943,000	4,980,938,786	4,214	
9-09 交際費	1,140,000	0	0	0	1,140,000	1,140,000	0	
9-10 債権保全費	128,458,000	0	0	0	128,458,000	45,890,093	82,567,907	
3-11 税金	162,233,000	0	0	0	162,233,000	137,935,862	24,297,138	
5-12 業務委託費	12,761,442,000	0	0	0	12,761,442,000	11,711,677,199	1,049,764,801	
9-13 支払利息	440,767,204,000	0	0	0	440,767,204,000	432,936,974,269	7,830,229,731	
9-14 債権発行諸費	2,413,363,000	0	0	0	2,413,363,000	1,606,929,918	806,433,082	
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-...)	430,000,000	0	0	0	430,000,000	0	430,000,000	
支出合計	481,030,132,000	0	0	0	481,030,132,000	470,239,237,210	10,790,894,790	

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	514,335,236,898	経 常 収 益	513,650,579,918
借 入 金 利 息	351,599,663,994	貸 付 金 利 息	467,063,423,026
債 券 利 息	94,239,574,038	公 庫 貸 付 金 利 息	461,314,111,517
業 務 委 託 費	12,403,173,626	(直 接 貸 付 利 息)	344,336,527,143
委 託 金 融 機 関 手 数 料	12,302,750,259	(代 理 貸 付 利 息)	116,977,584,374
調 査 委 託 費	100,423,367	投 資 育 成 会 社 貸 付 金 利 息	350,495,102
事 務 費	23,985,227,424	設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 利 息	5,398,816,407
俸 給 及 諸 給 与	16,443,434,292	一 般 会 計 よ り 受 入	12,948,388,463
諸 支 出 金	1,561,984,991	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	39,668,240
旅 費	812,331,800	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	333,625,041
業 務 諸 費	4,980,938,786	預 け 金 利 息	124,032,387
交 際 費	1,140,000	外 貨 債 券 償 還 益	11,629,603
債 権 保 全 費	45,890,093	外 国 為 替 益	200,273,055
税 金	139,507,462	有 価 証 券 益	
債 券 発 行 諸 費	1,606,929,918	有 価 証 券 益	7,592,812,755
償 却 費	4,518,037,820	雑 収 入	384,290,471
貸 付 金 償 却	2,759,799,385	受 入 雑 利 息	3,040,388
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	340,525,148	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	79,620,660
債 券 発 行 差 金 償 却	1,417,713,287	償 却 債 権 取 立 益	980,505
貸 倒 引 当 金 繰 入	25,912,797,516	雑 益	300,648,918
雑 損	69,832,562	貸 倒 引 当 金 戻 入	24,952,436,877

損 失		利 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
特 別 損 失		特 別 利 益	
固 定 資 産 除 却 損	1,926,343	固 定 資 産 売 却 益	686,583,323
当 期 利 益 金	0		
合 計	514,337,163,241	合 計	514,337,163,241

- (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4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	7,849,477,329,555	借 入 金	6,058,883,000,000
公 庫 貸 付 金	7,755,092,387,055	資 金 運 用 部 借 入 金	4,917,980,000,000
直 接 貸 付	5,868,138,704,502	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	1,140,903,000,000
代 理 貸 付	1,886,953,682,553	債 券	
投 資 育 成 会 社 貸 付 金	5,739,500,000	債 券 発 行 高	1,634,429,818,592
設 備 貸 与 機 関 貸 付 金	88,645,442,500	貸 付 受 入 金	34,034,840,000
現 金 預 け 金	13,243,328,034	未 払 費 用	92,523,465,220
現 金	978,321	未 払 借 入 金 利 息	73,374,961,565
預 け 金	13,242,349,713	未 払 債 券 利 息	15,834,783,037
有 価 証 券	36,174,211,658	未 払 委 託 手 数 料	3,313,720,618
国 債	36,171,672,594	雑 勘 定	17,527,937,021
電 信 電 話 債 券	2,539,064	仮 受 金	17,082,610,767
未 収 収 益		前 受 収 益	443,440,454
未 収 貸 付 金 利 息	40,557,211,167	未 払 金	1,885,800
雑 勘 定		貸 倒 引 当 金	25,912,797,516
仮 払 金	255,482,679	(負 債 合 計)	7,863,311,858,349
固 定 資 産		資 本 金	95,410,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	13,097,795,835	一 般 会 計 出 資 金	61,800,000,000
繰 延 勘 定		産 業 投 資 出 資 金	33,610,000,000
債 券 発 行 差 金	5,916,499,421	(資 本 合 計)	95,410,000,000
資 産 合 計	7,958,721,858,349	負 債 ・ 資 本 合 計	7,958,721,858,349

(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( 35,000,000 スイス・フラン)	3,360,557,856 円
	決算時の為替相場による円換算額	3,135,300,000 円
	差 額	225,257,856 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	3,771,875,942 円

財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)			
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		土 地	170筆 111,228㎡
貸 付 金	304,045口	7,849,477,329,555	建 物
公 庫 貸 付 金	302,952口	7,755,092,387,055	156棟 延77,395㎡
直 接 貸 付	165,509口	5,868,138,704,502	構 築 物
代 理 貸 付	137,443口	1,886,953,682,553	機 械 器 具 備 品
投 資 育 成 会 社 貸 付 金	23口	5,739,500,000	自動車 金庫 その他
設 備 貸 与 機 関 貸 付 金	1,070口	88,645,442,500	60両 63台 1,567点
現 金 預 け 金		13,243,328,034	敷 金
現 金		978,321	168口
預 け 金		13,242,349,713	固 定 資 産 仮 払 金
国 庫 預 託 金 日本銀行本店外 27 支店及び 30 代理店		7,574,321,727	繰 延 勘 定
銀 行 預 け 金 第一勧業銀行外 77 行		5,668,027,986	債 券 発 行 差 金
有 価 証 券		36,174,211,658	資 産 合 計
国 債		36,171,672,594	(負 債 の 部)
外国為替資金証券 4口 額 面 31,400,000,000円 帳簿価額 31,232,893,594円			借 入 金
割引短期国庫債券 2口 額 面 5,000,000,000円 帳簿価額 4,938,779,000円			55口
電信電話債券 8口 額 面 4,400,000円		2,539,064	資 金 運 用 部 借 入 金
未 収 収 益		40,557,211,167	26口
未 収 貸 付 金 利 息			簡 易 生 命 保 険 借 入 金
雑 勘 定			29口
仮 払 金	926口	255,482,679	債 券
固 定 資 産			債 券 発 行 高
業 務 用 固 定 資 産		13,097,795,835	第 90 回 ~ 第 108 回 中 小 企 業 債 券、第 1 回 ~ 第 2 回 及 び 第 4 回 ~ 第 6 回 ス イ ス ・ フ ラ ン 中 小 企 業 債 券 並 び に い 号 第 47 回 ~ い 号 第 79 回 中 小 企 業 債 券
			1,634,429,818,592
			貸 付 受 入 金
			直 接 貸 付 口
			555口
			34,034,840,000
			未 払 費 用
			92,523,465,220
			未 払 借 入 金 利 息
			73,374,961,565
			未 払 債 券 利 息
			15,834,783,037
			未 払 委 託 手 数 料
			3,313,720,618

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
雑 勘 定	17,527,937,021	未 払 金	1,885,800
仮 受 金	2,505口 17,082,610,767	貸 倒 引 当 金	25,912,797,516
償 還 口	2,171口 17,064,559,965	負 債 合 計	7,863,311,858,349
一 般 口	334口 18,050,802	正 味 財 産	95,410,000,000
前 受 収 益	443,440,454		

# 平成 3 年度北海道東北開発公庫決算書

## 平成3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3年度における

収入済額は 63,686,156,285 円

であって

支出済額は 62,975,770,442 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 710,385,843 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)		
63,690,312,000	0	63,690,312,000	63,686,156,285	4,155,715

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)					
66,498,429,000	0	66,498,429,000	0	0	66,498,429,000	62,975,770,442	3,522,658,558

### 〔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	62,137,351,000	62,253,430,302	116,079,302	
0101-01 貸 付 金 利 息	62,065,756,000	62,126,910,302	61,154,302	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0101-02 配 当 金 収 入	71,595,000	126,520,000	54,925,000	新規配当金が生じたこと等のため
0200-00 雑 収 入	1,552,961,000	1,432,725,983	120,235,017	
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	199,500,000	167,435,215	32,064,785	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	5,774,000	3,011,874	2,762,126	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	1,316,821,000	935,173,023	381,647,977	余裕金の運用による有価証券益の収入が少なかったこと等のため
0202-00 雑収入	30,866,000	327,105,871	296,239,871	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	14,065,000	14,188,869	123,869	
0202-01 雑収入	16,801,000	312,917,002	296,116,002	債券と割増発行による収入があったこと等のため
収入合計	63,690,312,000	63,686,156,285	4,155,715	

## 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	66,419,429,000	0	0	0	66,419,429,000	62,975,770,442	3,443,658,558	不用額を生じたのは、債券の発行時期が遅れたこと等により、支払利息を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	140,746,000	0	0	7,085,000	147,831,000	147,830,337	663	役員給与規程が改定されたため (目)職員諸手当から 7,085,000 円流用
1-02 職員基本給	1,475,896,000	0	0	8,532,000	1,484,428,000	1,484,427,139	861	職員給与規程が改定されたため (目)職員諸手当から 8,532,000 円流用
1-03 職員諸手当	926,036,000	0	0	33,665,000	892,371,000	889,879,408	2,491,592	
1-04 超過勤務手当	155,441,000	0	0	6,296,000	161,737,000	161,736,145	885	職員給与規程が改定されたため (目)職員諸手当から 6,296,000 円流用
1-05 退職手当	403,536,000	0	0	11,752,000	415,288,000	415,287,716	284	退職者が多かったため (目)職員諸手当から 11,752,000 円流用
5-06 諸支出金	287,617,000	0	0	0	287,617,000	271,176,896	16,440,104	
2-07 旅費	147,288,000	0	0	0	147,288,000	146,041,096	1,246,904	
3-08 業務諸費	822,429,000	0	0	0	822,429,000	801,101,730	21,327,270	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,139,713	127,287	
9-10 債権保全費	7,401,000	0	0	0	7,401,000	3,176,194	4,224,806	
3-11 税金	64,444,000	0	0	0	64,444,000	43,218,133	21,225,867	
9-12 支払利息	60,659,362,000	0	0	0	60,659,362,000	57,351,178,974	3,308,183,026	
9-13 債券発行諸費	1,327,966,000	0	0	0	1,327,966,000	1,259,576,961	68,389,039	

( 60 ) 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 (9-...)	79,000,000	0	0	0	79,000,000	0	79,000,000		
	支出合計	66,498,429,000	0	0	0	66,498,429,000	62,975,770,442	3,522,658,558		

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	67,349,877,761	経 常 収 益	67,363,949,266
借 入 金 利 息	21,365,174,944	貸 付 金 利 息	62,581,920,280
債 券 利 息	37,159,479,527	受 取 配 当 金	126,520,000
寄 託 金 利 息	109,079,350	電源開発促進対策特別会計より受入	167,435,215
事 務 費	4,365,014,507	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	3,011,874
俸 給 及 諸 給 与	3,099,160,745	有 価 証 券 益	935,173,023
諸 支 出 金	271,176,896	有 価 証 券 利 息	90,864,634
旅 費	146,041,096	有 価 証 券 益	844,308,389
業 務 諸 費	801,101,730	出 資 金 益	2,500,000
交 際 費	1,139,713	雑 収 入	324,605,871
債 権 保 全 費	3,176,194	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	14,188,869
税 金	43,218,133	雑 益	310,417,002
債 券 発 行 諸 費	254,450,260	貸 倒 引 当 金 戻 入	3,222,783,003
償 却 費	1,179,943,820		
貸 付 金 償 却	263,557,083		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	100,324,427		
債 券 発 行 差 金 償 却	559,589,278		
債 券 発 行 費 償 却	231,473,032		
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	25,000,000		
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,916,735,353		
特 別 損 失			

( 62 ) 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)
固 定 資 産 除 却 損	14,071,505		
当 期 利 益 金	0		
合 計	67,363,949,266	合 計	67,363,949,266

(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4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	1,076,563,290,495	借 入 金	431,979,617,000
出 資 金	11,953,000,000	資 金 運 用 部 借 入 金	343,630,537,000
現 金 預 け 金	34,122,851	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	54,476,000,000
現 金	170,899	産 業 投 資 借 入 金	33,873,080,000
預 け 金	33,951,952	債 券	
有 価 証 券		債 券 発 行 高	593,914,000,000
国 債	9,146,025,620	寄 託 金	4,782,000,000
未 収 収 益		貸 付 受 入 金	4,850,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	5,786,777,863	未 払 費 用	14,784,635,975
雑 勘 定		未 払 借 入 金 利 息	4,335,180,657
仮 払 金	2,337,783	未 払 債 券 利 息	10,425,794,728
固 定 資 産		未 払 寄 託 金 利 息	23,660,590
20業 務 用 固 定 資 産	3,368,094,083	雑 勘 定	
繰 延 勘 定	4,468,011,590	貸 付 償 還 金	2,794,671,957
債 券 発 行 差 金	1,827,432,800	貸 倒 引 当 金	2,916,735,353
債 券 発 行 費	2,500,578,790	(負 債 合 計)	1,056,021,660,285
拠 出 金 繰 延 勘 定	140,000,000	資 本 金	
		産 業 投 資 出 資 金	55,300,000,000
		(資 本 合 計)	55,300,000,000
資 産 合 計	1,111,321,660,285	負 債 ・ 資 本 合 計	1,111,321,660,285

(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( 220,000,000 スイス・フラン)

19,624,000,000 円

( 64 ) 北海道東北開発公庫貸借対照表

	決算時の為替相場による円換算額	19,707,600,000 円
	差 額	83,600,000 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	1,093,763,977 円

## 財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		敷 金	20口 4,607,000
貸 付 金		固 定 資 産 仮 払 金	202,498,855
証 書 貸 付 設備資金 運転資金 計	3,065口 107口 3,172口	繰 延 勘 定	4,468,011,590
出 資 金 北海道機械開発(株)外 60社	93口 11,953,000,000	債 券 発 行 差 金	1,827,432,800
現 金 預 け 金	34,122,851	債 券 発 行 費	2,500,578,790
現 金	170,899	抛 出 金 繰 延 勘 定	140,000,000
預 け 金	33,951,952	資 産 合 計	1,111,321,660,285
国 庫 預 託 金 日本銀行本店外 4支店及び 1代理店	24,030,246	(負債の部)	
銀 行 預 け 金 日本興業銀行外 20行	9,921,706	借 入 金	91口 431,979,617,000
有 価 証 券		資 金 運 用 部 借 入 金	49口 343,630,537,000
国 債 外国為替資金証券 1口 額 面 60,000,000円 帳簿価額 59,771,820円 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 10口 額 面 9,180,000,000円 帳簿価額 9,086,253,800円	9,146,025,620	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	20口 54,476,000,000
未 収 収 益		産 業 投 資 借 入 金	22口 33,873,080,000
未 収 貸 付 金 利 息	5,786,777,863	債 券 発 行 高	政府保証債第 163回～第 184回 242,790,000,000円 政府引受債第 71回～第 125回 321,430,000,000円 政府保証外債 29,694,000,000円
雑 勘 定		寄 託 金	22口 4,782,000,000
仮 払 金	10口 2,337,783	貸 付 受 入 金	16口 4,850,000,000
固 定 資 産		未 払 費 用	14,784,635,975
業 務 用 固 定 資 産	3,368,094,083	未 払 借 入 金 利 息	4,335,180,657
土 地	59筆 28,305㎡	未 払 債 券 利 息	10,425,794,728
建 物	86棟 延18,881㎡	未 払 寄 託 金 利 息	23,660,590
機 械 器 具 備 品 自動車 その他	14両 615点	雑 勘 定	

( 66 ) 北海道東北開発公庫財産目録

摘	要	金	額(円)	摘	要	金	額(円)					
貸	付	償	還	金	723口	2,794,671,957		負	債	合	計	1,056,021,660,285
貸	倒	引	当	金		2,916,735,353		正	味	財	産	55,300,000,000

# 平成 3 年度公営企業金融公庫決算書

## 平成 3 年度 2060 公営企業金融公庫決算報告書

### 収 入 支 出 決 算

平成 3 年度における

収入済額は 899,563,986,472 円

であって

支出済額は 824,564,268,999 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 74,999,717,473 円

である。

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

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

### 1 収 入

収 入 予 算 額			収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額( ) (円)	合 計 (円)		
900,952,080,000	0	900,952,080,000	899,563,986,472	1,388,093,528

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)					
839,584,837,000	0	839,584,837,000	0	0	839,584,837,000	824,564,268,999	15,020,568,001

## 〔 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	875,040,028,000	864,813,067,119	10,226,960,881	貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0200-00 雑 収 入	25,912,052,000	34,750,919,353	8,838,867,353	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	8,493,000,000	8,493,000,000	0	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	17,121,433,000	25,500,768,386	8,379,335,386	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	297,619,000	757,150,967	459,531,967	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	3,249,000	3,203,167	45,833	
0203-01 雑 収 入	294,370,000	753,947,800	459,577,800	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	900,952,080,000	899,563,986,472	1,388,093,528	

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	839,533,837,000	0	0	0	839,533,837,000	824,564,268,999	14,969,568,001	不用額を生じたのは、公営企業債券の発行条件の改革等により、支払利息を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	96,528,000	0	0	4,197,000	100,725,000	100,724,983	17	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 4,197,000 円流用
1-02 職員基本給	346,906,000	0	0	5,864,000	341,042,000	341,041,407	593	
1-03 職員諸手当	207,623,000	0	0	9,790,000	197,833,000	197,829,903	3,097	
1-04 超過勤務手当	36,228,000	0	0	1,468,000	37,696,000	37,695,517	483	職員給与規程が改定されたため (目)職員諸手当から 1,468,000 円流用
1-05 退職手当	31,658,000	0	0	20,548,000	52,206,000	52,205,490	510	退職者が多かったため (目)職員基本給から 1,667,000 円 (目)職員諸手当から 8,322,000 円 (目)諸支出金から 9,975,000 円 (目)債券発行諸費から 584,000 円 計 20,548,000 円流用
5-06 諸支出金	75,900,000	0	0	9,975,000	65,925,000	64,015,318	1,909,682	
2-07 旅費	43,121,000	0	0	0	43,121,000	41,327,667	1,793,333	
3-08 業務諸費	300,951,000	0	0	0	300,951,000	292,561,265	8,389,735	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,139,460	127,540	
3-10 税金	13,405,000	0	0	0	13,405,000	10,423,384	2,981,616	
9-11 支払利息	817,842,343,000	0	0	0	817,842,343,000	804,083,103,720	13,759,239,280	
9-12 債券発行諸費	20,537,897,000	0	0	584,000	20,537,313,000	19,342,200,885	1,195,112,115	
9-13 賠償償還及払戻金	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000	
09 予備費 (9-..)	51,000,000	0	0	0	51,000,000	0	51,000,000	
支出合計	839,584,837,000	0	0	0	839,584,837,000	824,564,268,999	15,020,568,001	

公営金融

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	829,722,990,145	経 常 収 益	900,610,651,414
債 券 利 息	803,597,004,470	貸 付 金 利 息	865,695,774,088
事 務 費	1,138,931,994	起 債 前 貸 利 息	590,315,475
俸 給 及 諸 給 与	729,497,300	長 期 貸 付 利 息	864,959,094,465
諸 支 出 金	64,015,318	短 期 貸 付 利 息	146,364,148
旅 費	41,327,667	受 託 手 数 料	278,908,947
業 務 諸 費	292,561,265	一 般 会 計 よ り 受 入	8,493,000,000
交 際 費	1,139,460	預 け 金 利 息	17,200,798,267
税 金	10,390,984	有 価 証 券 益	8,299,970,119
債 券 発 行 諸 費	5,458,954,022	有 価 証 券 利 息	8,140,299,819
償 却 費	19,527,676,874	有 価 証 券 益	159,670,300
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	15,917,511	外 国 為 替 益	140,709,141
債 券 発 行 差 金 償 却	5,628,512,500	雑 収 入	
債 券 発 行 費 償 却	13,883,246,863	雑 益	501,490,852
雑 損	422,785		
特 別 損 失			
債 券 借 換 損 失 引 当 金 繰 入	70,887,661,269		
当 期 利 益 金	0		
合 計	900,610,651,414	合 計	900,610,651,414

(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4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	13,371,651,607,722	債 券 発 行 高	13,272,408,965,765
受 託 貸 付 金	389,053,685,878	受 託 貸 付 資 金	389,053,685,878
現 金 預 け 金	346,349,364,867	未 払 費 用	
現 金	100,000	未 払 債 券 利 息	13,925,976,231
預 け 金	346,349,264,867	雑 勘 定	8,640,787,633
有 価 証 券	149,106,508,500	仮 受 金	29,626
国 債	127,324,575,600	前 受 収 益	8,623,238,327
金 融 債	21,781,932,900	未 払 金	17,519,680
未 収 収 益	25,755,169,061	基 金	
未 収 貸 付 金 利 息	25,748,527,670	基 本 公 営 企 業 健 全 化 基 金	475,627,021,956
未 収 受 託 手 数 料	6,641,391	特 別 法 上 の 引 当 金	
雑 勘 定		債 券 借 換 損 失 引 当 金	107,670,411,943
仮 払 金	976,568,210	( 負 債 合 計 )	14,267,326,849,406
固 定 資 産		資 本 金	
20業 務 用 固 定 資 産	1,033,945,168	産 業 投 資 出 資 金	16,600,000,000
		( 資 本 合 計 )	16,600,000,000
資 産 合 計	14,283,926,849,406	負 債 ・ 資 本 合 計	14,283,926,849,406

(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( 20,000,000 スイス・フラン)

1,987,478,656 円

決算時の為替相場による円換算額

1,791,600,000 円

差 額

195,878,656 円

3 固定資産の減価償却累計額

159,375,879 円

財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)				
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
(資産の部)		構 築 物		20,140,974
貸 付 金		機 械 器 具 備 品 自動車 その他	4両 76点	20,111,309
長 期 貸 付	89,774口	造 作		5,734,674
受 託 貸 付 金	41,596口	敷 金	11口	19,047,225
現 金 預 け 金		資 産 合 計		14,283,926,849,406
現 金	100,000	(負債の部)		
預 け 金 太陽神戸三井銀行外 17 行	346,349,264,867	債 券		
有 価 証 券	149,106,508,500	債 券 発 行 費		13,272,408,965,765
外国為替資金証券 額 面 350,000,000円 帳簿価額 347,680,600円	2口	受 託 貸 付 資 金		389,053,685,878
債 利付国庫債券(10年)及び利付国庫債券 (20年) 額 面 126,910,000,000円 帳簿価額 126,976,895,000円	29口	未 払 費 用		
金 融 債 興業債券外 4 銘柄 額 面 21,690,000,000円	13口	未 払 債 券 利 息		13,925,976,231
未 収 収 益	25,755,169,061	雑 勘 定		8,640,787,633
未 収 貸 付 金 利 息	25,748,527,670	仮 受 金		29,626
未 払 受 託 手 数 料	6,641,391	前 受 収 益		8,623,238,327
雑 勘 定		未 払 金		17,519,680
仮 払 金	976,568,210	基 金		
固 定 資 産		基本公営企業健全化基金		475,627,021,956
業 務 用 固 定 資 産	1,033,945,168	特 別 法 上 の 引 当 金		
土 地	7筆 9,112㎡	債 券 借 換 損 失 引 当 金		107,670,411,943
建 物	14棟 延3,705㎡	負 債 合 計		14,267,326,849,406
		正 味 財 産		16,600,000,000

# 平成 3 年度中小企業信用保険公庫決算書

平成 3 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 3 年度における

収入済額は 233,144,554,502 円

であって

支出済額は 103,714,976,723 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 129,429,577,779 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 83,308,524,373 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 77,731,685,955 円

と機械類信用保険特別勘定の利益金 5,576,838,418 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 59,472,876,003 円

と融資事業に係る利益金 18,258,809,952 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、

74,878,077,202 円

を中小企業信用保険準備基金に組み入れ、

1,426,804,377 円

を積立金として積み立て、残額 1,426,804,376 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)		
231,791,225,000	0	231,791,225,000	233,144,554,502	1,353,329,502

## 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)					
161,352,511,000	0	161,352,511,000	0	0	161,352,511,000	103,714,976,723	57,637,534,277

〔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				
0010-00 事業益金				
0101-01 貸付金利息	24,752,588,000	14,624,841,929	10,127,746,071	貸付金利息の収入が予定より少なかったため
0200-00 保険料収入				
0201-00 保険料収入	85,486,647,000	85,315,143,442	171,503,558	
0201-01 中小企業信用保険保険料収入	76,583,221,000	76,951,683,683	368,462,683	保険機関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	8,903,426,000	8,363,459,759	539,966,241	引受保険価格が予定より少なかったこと等のため
0300-00 回収金				
0301-00 回収金	84,038,434,000	81,801,410,137	2,237,023,863	
0301-01 中小企業信用保険回収金	82,987,971,000	80,876,969,954	2,111,001,046	回収期間が長期化したこと等のため
0301-02 機械類信用保険回収金	1,050,463,000	924,440,183	126,022,817	保険金の支払が少なかったこと等のため
0400-00 基金収入				
0401-00 基金収入				
0401-01 基金預託利息収入	36,581,045,000	45,175,577,569	8,594,532,569	預託金が多かったこと等のため
0500-00 雑収入	932,511,000	6,227,581,425	5,295,070,425	
0502-00 運用収入				
0502-01 運用収入	900,000,000	6,151,023,529	5,251,023,529	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	32,511,000	76,557,896	44,046,896	
0501-02 労働保険料被保険者負担金	17,240,000	17,255,457	15,457	

中小保険

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				
0501-01 雑収入	15,271,000	59,302,439	44,031,439	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	231,791,225,000	233,144,554,502	1,353,329,502					
<b>2 支 出</b>								
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	5,168,424,000	0	0	0	5,168,424,000	4,941,024,742	227,399,258	不用額を生じたのは、退職者が少なかったため、退職手当を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	117,782,000	0	0	5,780,000	123,562,000	123,561,029	971	役員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 5,780,000 円流用
1-02 職員基本給	1,844,720,000	0	0	22,629,000	1,867,349,000	1,867,348,762	238	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 12,188,000 円 (目)業務諸費から 10,441,000 円 計 22,629,000 円流用
1-03 職員諸手当	1,100,052,000	0	0	66,057,000	1,166,109,000	1,166,108,708	292	職員給与規程が改定されたため (目)超過勤務手当から 49,056,000 円 (目)諸支出金から 2,493,000 円 (目)業務諸費から 14,508,000 円 計 66,057,000 円流用
1-04 超過勤務手当	189,526,000	0	0	49,056,000	140,470,000	140,469,601	399	
1-05 退職手当	299,694,000	0	0	0	299,694,000	160,960,440	138,733,560	
5-06 諸支出金	374,104,000	0	0	20,461,000	353,643,000	353,642,287	713	
2-07 旅費	59,490,000	0	0	0	59,490,000	58,346,848	1,143,152	
3-08 業務諸費	1,021,038,000	0	0	24,949,000	996,089,000	979,029,561	17,059,439	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,131,828	135,172	
9-10 債権保全費	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000	
3-11 税金	49,525,000	0	0	0	49,525,000	47,711,407	1,813,593	
5-12 業務委託費	14,522,000	0	0	0	14,522,000	3,087,116	11,434,884	
9-13 賠償償還及払戻金	96,454,000	0	0	0	96,454,000	39,627,155	56,826,845	
02 保険金	155,934,087,000	0	0	0	155,934,087,000	98,773,951,981	57,160,135,019	不用額を生じたのは、保険事故が少なかったため、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

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
9-01 中小企業信用保険保険金	149,221,001,000	0	0	0	149,221,001,000	96,171,224,168	53,049,776,832	
9-02 機械類信用保険保険金	6,713,086,000	0	0	0	6,713,086,000	2,602,727,813	4,110,358,187	
09 予備費 (9-...)	250,000,000	0	0	0	250,000,000	0	250,000,000	
支 出 合 計	161,352,511,000	0	0	0	161,352,511,000	103,714,976,723	57,637,534,277	

## 総括損益計算書 (平成3年4月1日から 平成4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	502,257,550,263	経 常 収 益	585,566,074,636
保 険 金	98,773,951,981	保 険 料	85,317,865,947
中小企業信用保険保険金	96,171,224,168	中小企業信用保険保険料	76,951,683,683
機械類信用保険保険金	2,602,727,813	機械類信用保険保険金	8,366,182,264
業 務 委 託 費		回 収 金	81,801,374,267
調 査 委 託 費	3,087,116	中小企業信用保険回収金	80,876,969,954
事 務 費	4,937,937,626	機械類信用保険回収金	924,404,313
俸 給 及 諸 給 与	3,458,448,540	貸 付 金 利 息	14,512,707,743
諸 支 出 金	353,642,287	長 期 貸 付 金 利 息	14,507,847,470
旅 費	58,346,848	短 期 貸 付 金 利 息	4,860,273
業 務 諸 費	979,029,561	預 け 金 利 息	
交 際 費	1,131,828	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	45,175,577,569
税 金	47,711,407	有 価 証 券 益	
賠 償 償 還 及 払 戻 金	39,627,155	有 価 証 券 益	6,151,023,529
償 却 費		雑 収 入	76,526,567
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	50,579,793	雑 収 入	53,510,858
支 払 備 金 繰 入	18,734,221,083	過 怠 金	22,943,356
中小企業信用保険支払備金繰入	14,194,809,524	延 滞 金	72,353
機械類信用保険支払備金繰入	4,539,411,559	支 払 備 金 戻 入	10,368,746,597
責 任 準 備 金 繰 入	358,228,664,290	中小企業信用保険支払備金戻入	6,578,787,056
未 経 過 保 険 料 繰 入	21,528,040,019	機械類信用保険支払備金戻入	3,789,959,541

損		失	利		益										
科	目	金	額	(円)	科	目	金	額	(円)						
雑	損		1,068,355		責	任	準	備	金	戻	入		321,934,005,448		
当	期	利	益	金		未	経	過	保	険	料	戻	入		20,228,246,969
合	計		585,566,074,636		合	計							585,566,074,636		

- (注) 1 当期利益金 83,308,524,373 円は、中小企業信用保険・融資事業に係る利益金 77,731,685,955 円と機械類信用保険特別勘定の利益金 5,576,838,418 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 59,472,876,003 円と融資事業に係る利益金 18,258,809,952 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、74,878,077,202 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、1,426,804,377 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、1,426,804,376 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3年4月1日から  
平成4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	471,508,695,808	経 常 収 益	530,981,571,811
保 険 金		保 険 料	
中小企業信用保険保険金	96,171,224,168	中小企業信用保険保険料	76,951,683,683
事 務 費	2,880,768,976	回 収 金	
償 却 費		中小企業信用保険回収金	80,876,969,954
20固定資産減価償却費	32,402,206	預 け 金 利 息	
支 払 備 金 繰 入		資金運用部預託金利息	39,375,498,882
中小企業信用保険支払備金繰入	14,194,809,524	有 価 証 券 益	
責 任 準 備 金 繰 入	358,228,664,290	有価証券益	5,240,797,924
雑 損	826,644	雑 収 入	
当 期 利 益 金	59,472,876,003	雑収入	23,828,864
		支 払 備 金 戻 入	
		中小企業信用保険支払備金戻入	6,578,787,056
		責 任 準 備 金 戻 入	321,934,005,448
合 計	530,981,571,811	合 計	530,981,571,811

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

融 資 事 業

損 益 計 算 書 (平成 3 年 4 月 1 日から  
平成 4 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	745,277,928	経 常 収 益	19,004,087,880
事 務 費	736,663,915	貸 付 金 利 息	14,512,707,743
償 却 費		長 期 貸 付 金 利 息	14,507,847,470
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	8,399,720	短 期 貸 付 金 利 息	4,860,273
雑 損	214,293	預 け 金 利 息	
当 期 利 益 金	18,258,809,952	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	3,960,154,822
		有 価 証 券 益	
		有 価 証 券 益	527,088,463
		雑 収 入	
		雑 収 入	4,136,852
合 計	19,004,087,880	合 計	19,004,087,880

(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3年4月1日から  
平成4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	30,003,576,527	経 常 収 益	35,580,414,945
保 険 金		保 険 料	
機 械 類 信 用 保 険 保 険 金	2,602,727,813	機 械 類 信 用 保 険 保 険 料	8,366,182,264
業 務 委 託 費		回 収 金	
調 査 委 託 費	3,087,116	機 械 類 信 用 保 険 回 収 金	924,404,313
事 務 費	1,320,504,735	預 け 金 利 息	
償 却 費		資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	1,839,923,865
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	9,777,867	有 価 証 券 益	
支 払 備 金 繰 入		有 価 証 券 益	383,137,142
機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入	4,539,411,559	雑 収 入	48,560,851
未 経 過 保 険 料 繰 入	21,528,040,019	雑 収 入	25,545,142
雑 損	27,418	過 怠 金	22,943,356
当 期 利 益 金	5,576,838,418	延 滞 金	72,353
		支 払 備 金 戻 入	
		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入	3,789,959,541
		未 経 過 保 険 料 戻 入	20,228,246,969
合 計	35,580,414,945	合 計	35,580,414,945

- (注) 1 当期利益金 5,576,838,418 円は、機械類信用保険法第 14 条第 2 項の規定により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4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		雑 勘 定	
長 期 貸 付 金	428,052,000,000	仮 受 金	87,385
現 金 預 け 金	665,655,749,772	支 払 備 金	18,734,221,083
現 金	304,195	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	14,194,809,524
預 け 金	665,655,445,577	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	4,539,411,559
有 価 証 券		責 任 準 備 金	358,228,664,290
国 債	90,430,036,354	未 経 過 保 険 料	21,528,040,019
未 収 収 益		( 負 債 合 計 )	398,491,012,777
未 収 保 険 料	5,958,461	資 本 金	701,585,122,421
未 収 金	13,284,548	中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	221,263,815,724
未 収 回 収 金	11,894,603	融 資 基 金	478,700,000,000
未 収 過 怠 金	1,382,451	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
未 収 延 滞 金	7,494	積 立 金	2,521,801,726
固 定 資 産		中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金	1,048,011,819
20業 務 用 固 定 資 産	1,749,432,162	機 械 類 信 用 保 険 積 立 金	1,473,789,907
		当 期 利 益 金	83,308,524,373
		( 資 本 合 計 )	787,415,448,520
資 産 合 計	1,185,906,461,297	負 債 ・ 資 本 合 計	1,185,906,461,297

(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 757,120,392 円

## 中小企業信用保険・融資事業

## 貸借対照表 (平成4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		雑 勘 定	
長 期 貸 付 金	428,052,000,000	仮 受 金	63,837
現 金 預 け 金	633,244,607,949	支 払 備 金	
有 価 証 券		中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	14,194,809,524
国 債	88,221,712,564	責 任 準 備 金	358,228,664,290
固 定 資 産		( 負 債 合 計 )	372,423,537,651
20業 務 用 固 定 資 産	1,648,730,636	資 本 金	699,963,815,724
		中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	221,263,815,724
		融 資 基 金	478,700,000,000
		積 立 金	
		中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金	1,048,011,819
		当 期 利 益 金	77,731,685,955
		( 資 本 合 計 )	778,743,513,498
資 産 合 計	1,151,167,051,149	負 債 ・ 資 本 合 計	1,151,167,051,149

(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 727,289,364 円

機械類信用保険特別勘定

貸借対照表 (平成4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	32,411,141,823	雑 勘 定	
有 価 証 券		仮 受 金	23,548
国 債	2,208,323,790	支 払 備 金	
未 収 収 益		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	4,539,411,559
未 収 保 険 料	5,958,461	未 経 過 保 険 料	21,528,040,019
未 収 金	13,284,548	( 負 債 合 計 )	26,067,475,126
未 収 回 収 金	11,894,603	資 本 金	
未 収 過 怠 金	1,382,451	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
未 収 延 滞 金	7,494	積 立 金	
固 定 資 産		機 械 類 信 用 保 険 積 立 金	1,473,789,907
20業 務 用 固 定 資 産	100,701,526	当 期 利 益 金	5,576,838,418
		( 資 本 合 計 )	8,671,935,022
資 産 合 計	34,739,410,148	負 債 ・ 資 本 合 計	34,739,410,148

(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 29,831,028 円

## 財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		固 定 資 産	
貸 付 金		業 務 用 固 定 資 産	1,749,432,162
長 期 貸 付 金 570口	428,052,000,000	土 地 12筆 11,219m <sup>2</sup>	811,515,808
現 金 預 け 金	665,655,749,772	建 物 29棟 延17,618m <sup>2</sup>	804,824,094
現 金	304,195	敷 金 7口	2,245,418
預 け 金	665,655,445,577	機 械 器 具 備 品 自動車 交換機 その他 10両 2台 222点	130,846,842
国 庫 預 託 金 日本銀行麹町代理店	865,445,577	資 産 合 計	1,185,906,461,297
資 金 運 用 部 預 託 金 資金運用部	664,790,000,000	(負 債 の 部)	
有 価 証 券		雑 勘 定	
外国為替資金証券 1口 額 面 500,000,000円 帳簿価額 496,974,390円	90,430,036,354	仮 受 金	87,385
国 債 利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 31口 額 面 90,516,000,000円 帳簿価額 89,933,061,964円		支 払 備 金	18,734,221,083
未 収 収 益		中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	14,194,809,524
未 収 保 険 料	5,958,461	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	4,539,411,559
未 収 金	13,284,548	責 任 準 備 金	358,228,664,290
未 収 回 収 金	11,894,603	未 経 過 保 険 料	21,528,040,019
未 収 過 怠 金	1,382,451	負 債 合 計	398,491,012,777
未 収 延 滞 金	7,494	正 味 財 産	787,415,448,520

# 平成 3 年度環境衛生金融公庫決算書

平成3年度 2090 環境衛生金融公庫決算報告書

収入支出決算

平成3年度における  
 収入済額は 4,987,820,622 円  
 であって  
 支出済額は 45,781,895,437 円  
 である。  
 したがって、収入が支出を超過すること  
 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)		
47,833,585,000	0	47,833,585,000	49,987,820,622	2,154,235,622

## 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)					
50,147,657,000	0	50,147,657,000	0	0	50,147,657,000	45,781,895,437	4,365,761,563

## 〔 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	41,738,180,000	43,768,305,659	2,030,125,659	貸付金の残高が予定より多かったこと等のため
0200-00 雑 収 入	6,095,405,000	6,219,514,963	124,109,963	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	5,991,220,000	5,991,220,000	0	
0203-00 運 用 収 入				
0203-01 運 用 収 入	36,852,000	158,140,525	121,288,525	余剰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	67,333,000	70,154,438	2,821,438	
0202-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,540,000	2,664,821	124,821	
0202-01 雑 収 入	64,793,000	67,489,617	2,696,617	
収 入 合 計	47,833,585,000	49,987,820,622	2,154,235,622	

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	50,110,657,000	0	0	0	50,110,657,000	45,781,895,437	4,328,761,563	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	87,097,000	0	0	2,428,000	89,525,000	89,524,319	681	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 2,428,000 円流用
1-02 職員基本給	267,331,000	0	0	4,978,000	272,309,000	272,297,436	11,564	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 4,978,000 円流用
1-03 職員諸手当	164,410,000	0	0	6,204,000	171,614,000	171,609,563	4,437	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 6,204,000 円流用
1-04 超過勤務手当	28,960,000	0	0	1,177,000	30,137,000	30,136,705	295	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 1,177,000 円流用
1-05 退職手当	58,601,000	0	0	21,429,000	37,172,000	15,118,500	22,053,500	
5-06 諸支出金	54,611,000	0	0	0	54,611,000	53,760,339	850,661	
2-07 旅費	15,249,000	0	0	0	15,249,000	14,715,750	533,250	
3-08 業務諸費	248,264,000	0	0	0	248,264,000	240,797,964	7,466,036	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,140,000	127,000	
9-10 債権保全費	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
3-11 税金	4,429,000	0	0	0	4,429,000	3,730,170	698,830	
5-12 業務委託費	5,781,452,000	0	0	6,642,000	5,788,094,000	5,788,093,710	290	事業費が増加したため (目)退職手当から 6,642,000 円流用
9-13 支払利息	43,397,786,000	0	0	0	43,397,786,000	39,100,970,981	4,296,815,019	
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	50,147,657,000	0	0	0	50,147,657,000	45,781,895,437	4,365,761,563	

## 損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から 平成4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	52,692,972,232	経 常 収 益	52,692,972,232
借 入 金 利 息	43,177,528,598	貸 付 金 利 息	43,950,861,592
業 務 委 託 費	5,975,879,059	一 般 会 計 よ り 受 入	5,991,220,000
委 託 金 融 機 関 手 数 料	5,885,200,059	預 け 金 利 息	2,171,785
調 査 委 託 費	90,679,000	有 価 証 券 益	
事 務 費	892,830,746	有 価 証 券 利 息	158,140,525
俸 給 及 諸 給 与	578,686,523	雑 収 入	70,500,099
諸 支 出 金	53,760,339	受 入 雑 利 息	65,421,542
旅 費	14,715,750	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,664,821
業 務 諸 費	240,797,964	償 却 債 権 取 立 益	560,500
交 際 費	1,140,000	雑 益	1,853,236
税 金	3,730,170	貸 倒 引 当 金 戻 入	2,520,078,231
償 却 費	303,892,436		
貸 付 金 償 却	296,858,588		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	7,033,848		
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,338,759,479		
雑 損	4,081,914		
当 期 利 益 金	0		
合 計	52,692,972,232	合 計	52,692,972,232

(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4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	764,911,132,082	借 入 金	
現 金 預 け 金		資 金 運 用 部 借 入 金	756,500,000,000
預 け 金	1,974,414,930	貸 付 受 入 金	5,615,180,000
有 価 証 券		未 払 費 用	10,998,450,993
国 債	5,781,577,800	未 払 借 入 金 利 息	9,619,361,905
代 理 店 勘 定	897,329,885	未 払 委 託 手 数 料	1,379,089,088
未 収 収 益	2,693,953,123	雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,679,025,876	仮 受 金	35,444,183
未 収 受 託 金 利 息	14,927,247	貸 倒 引 当 金	2,338,759,479
固 定 資 産		( 負 債 合 計 )	775,487,834,655
20業 務 用 固 定 資 産	229,426,835	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	776,487,834,655	負 債 ・ 資 本 合 計	776,487,834,655

(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 58,118,694 円

財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)			
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		建 物	6棟 延895m <sup>2</sup> 47,620,166
貸 付 金 230,731口	764,911,132,082	機 械 器 具 備 品	自動車 電子ボタン電話 その他 5両 1式 80点 19,265,039
現 金 預 け 金		敷 金	1口 51,459,250
預 け 金	1,974,414,930	資 産 合 計	776,487,834,655
国 庫 預 託 金 日本銀行本店	1,962,888,393	(負 債 の 部)	
郵 便 振 替 東京貯金事務センター	469	借 入 金	
銀 行 預 け 金 静岡銀行東京支店外3店	11,526,068	資 金 運 用 部 借 入 金	25口 756,500,000,000
有 価 証 券		貸 付 受 入 金	5,615,180,000
国 債 割引短期国庫債券 額 面 5,860,000,000円 5口	5,781,577,800	未 払 費 用	10,998,450,993
代 理 店 勘 定 国民金融公庫外75店	897,329,885	未 払 借 入 金 利 息	9,619,361,905
未 収 収 益	2,693,953,123	未 払 委 託 手 数 料	1,379,089,088
未 収 貸 付 金 利 息	2,679,025,876	雑 勘 定	
未 収 受 託 金 利 息	14,927,247	仮 受 金	35,444,183
固 定 資 産		貸 倒 引 当 金	2,338,759,479
業 務 用 固 定 資 産	229,426,835	負 債 合 計	775,487,834,655
土 地 5筆 2,328m <sup>2</sup>	111,082,380	正 味 財 産	1,000,000,000

# 平成 3 年度沖繩振興開発金融公庫決算書

## 平成 3 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 3 年度における

収入済額は 68,860,831,890 円

であって

支出済額は 63,463,699,305 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 5,397,132,585 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 43,032,473 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)		
65,085,275,000	0	65,085,275,000	68,860,831,890	3,775,556,890

## 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)					
68,313,861,000	0	68,313,861,000	0	0	68,313,861,000	63,463,699,305	4,850,161,695

## 〔収入支出決算額〕

## 1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 ( ー は減 ) (円)	増 減 理 由
0100-00 事業益金				
0101-00 事業益金				
0101-01 貸付金利息	50,993,147,000	54,232,812,413	3,239,665,413	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	14,092,128,000	14,628,019,477	535,891,477	
0203-00 一般会計より受入				
0203-01 一般会計より受入	13,565,217,000	13,562,537,868	2,679,132	
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	21,000,000	14,203,242	6,796,758	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
0204-00 石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対策特別会計より受入				
0204-01 石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対策特別会計より受入	1,576,000	0	1,576,000	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けがなかったため

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減)	増減理由
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	170,155,000	164,665,000	5,490,000	
0201-00 運用収入				
0201-01 運用収入	128,440,000	643,601,410	515,161,410	余剰金の運用による有価証券利息等の収入が多かったため
0202-00 雑収入	205,740,000	243,011,957	37,271,957	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	10,276,000	10,883,168	607,168	
0202-01 雑収入	195,464,000	232,128,789	36,664,789	償却債権取立益の収入があったこと等のため
収入合計	65,085,275,000	68,860,831,890	3,775,556,890	

## 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	68,163,861,000	0	0	0	68,163,861,000	63,463,699,305	4,700,161,695	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	103,759,000	0	0	6,877,000	110,636,000	110,634,702	1,298	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 6,877,000 円流用
1-02 職員基本給	1,136,974,000	0	0	18,639,000	1,155,613,000	1,155,607,069	5,931	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 16,889,000 円 (目)業務諸費から 1,750,000 円 計 18,639,000 円流用
1-03 職員諸手当	613,572,000	0	0	73,348,000	686,920,000	686,907,625	12,375	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)諸支出金から 4,844,000 円 (目)旅費から 2,188,000 円 (目)業務諸費から 57,929,000 円 (目)交際費から 127,000 円 (目)業務委託費から 8,260,000 円 計 73,348,000 円流用
1-04 超過勤務手当	117,779,000	0	0	4,478,000	122,257,000	122,255,657	1,343	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 4,478,000 円流用
1-05 退職手当	326,021,000	0	0	28,244,000	297,777,000	177,636,945	120,140,055	
5-06 諸支出金	220,014,000	0	0	4,844,000	215,170,000	215,152,103	17,897	

## ( 104 ) 沖縄振興開発金融公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
2-07 旅 費	85,515,000	0	0	2,188,000	83,327,000	83,326,223	777	
3-08 業 務 諸 費	822,495,000	0	0	59,679,000	762,816,000	762,592,680	223,320	
9-09 交 際 費	1,267,000	0	0	127,000	1,140,000	1,140,000	0	
9-10 債 権 保 全 費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	1,168,286	3,831,714	
9-11 税 金	31,239,000	0	0	0	31,239,000	11,681,790	19,557,210	
5-12 業 務 委 託 費	1,301,455,000	0	0	8,260,000	1,293,195,000	1,013,712,264	279,482,736	
9-13 支 払 利 息	63,398,671,000	0	0	0	63,398,671,000	59,121,883,961	4,276,787,039	
9-14 賠 償 償 還 及 払 戻 金	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
09 予 備 費 (9-...)	150,000,000	0	0	0	150,000,000	0	150,000,000	
支 出 合 計	68,313,861,000	0	0	0	68,313,861,000	63,463,699,305	4,850,161,695	

損 益 計 算 書 (平成3年4月1日から  
平成4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	74,794,928,306	経 常 収 益	74,837,960,779
借 入 金 利 息	63,497,347,736	貸 付 金 利 息	54,364,689,446
寄 託 金 利 息	11,835,258	公 庫 貸 付 金 利 息	54,056,887,815
業 務 委 託 費	1,026,634,515	産 業 開 発 資 金 貸 付 金 利 息	11,748,653,091
委 託 金 融 機 関 手 数 料	1,002,594,116	生 業 資 金 貸 付 金 利 息	3,408,270,212
委 託 地 方 公 共 団 体 手 数 料	20,188,283	教 育 資 金 貸 付 金 利 息	30,915,051
委 託 郵 政 省 手 数 料	448	恩 給 担 保 貸 付 金 利 息	55,662,287
調 査 委 託 費	3,851,668	住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	29,582,109,892
事 務 費	3,328,124,680	財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	241,193,985
俸 給 及 諸 給 与	2,253,041,998	農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 利 息	2,166,388,487
諸 支 出 金	215,152,103	中 小 企 業 資 金 貸 付 金 利 息	5,138,187,511
旅 費	83,326,223	医 療 資 金 貸 付 金 利 息	1,121,668,058
業 務 諸 費	762,592,680	環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 利 息	542,966,941
交 際 費	1,140,000	特 殊 資 金 貸 付 金 利 息	975
債 権 保 全 賞	1,168,286	特 別 資 金 貸 付 金 利 息	210,739
税 金	11,703,390	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	20,660,586
償 却 費	426,886,092	承 継 貸 付 金 利 息	307,801,631
貸 付 金 償 却	371,941,287	住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 収 入	164,665,000
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	53,444,805	受 託 手 数 料	192,858,214
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	1,500,000	一 般 会 計 よ り 受 入	13,562,537,868
貸 倒 引 当 金 繰 入	6,498,615,430	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	14,203,242

( 106 ) 沖縄振興開発金融公庫損益計算書

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
雑	損		5,484,595	有	価 証 券 益		643,601,410
当	期 利 益 金		43,032,473	有	価 証 券 利 息		291,002,120
				有	価 証 券 益		352,599,290
				雑	収 入		58,201,361
				受	入 雑 利 息		813,775
				労	働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金		10,883,168
				償	却 債 権 取 立 益		6,348,807
				雑	益		40,155,611
				貸	倒 引 当 金 戻 入		5,837,204,238
合	計		74,837,960,779	合	計		74,837,960,779

- (注) 1 当期利益金 43,032,473 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4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	1,118,373,616,991	借 入 金	1,071,158,312,320
公 庫 貸 付 金	1,114,670,916,657	資 金 運 用 部 借 入 金	910,038,026,520
産 業 開 発 資 金 貸 付 金	252,937,955,326	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	154,970,770,000
生 業 資 金 貸 付 金	55,786,749,020	産 業 投 資 借 入 金	1,100,000,000
教 育 資 金 貸 付 金	603,464,507	雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	4,325,717,800
恩 給 担 保 貸 付 金	1,126,605,077	民 間 借 入 金	723,798,000
住 宅 資 金 貸 付 金	620,690,114,663	寄 託 金	400,000,000
財 形 住 宅 資 金 貸 付 金	4,918,349,574	貸 付 受 入 金	20,075,569,000
農 林 漁 業 資 金 貸 付 金	53,582,398,778	未 払 費 用	12,019,561,259
中 小 企 業 資 金 貸 付 金	91,820,679,176	未 払 借 入 金 利 息	11,605,458,020
医 療 資 金 貸 付 金	22,663,919,000	未 払 寄 託 金 利 息	3,095,267
環 境 衛 生 資 金 貸 付 金	9,929,745,536	未 払 業 務 委 託 費	411,007,972
特 別 資 金 貸 付 金	1,600,000	雑 勘 定	851,592,867
米 穀 資 金 貸 付 金	609,336,000	仮 受 金	850,525,767
承 継 貸 付 金	3,702,700,334	未 払 金	1,067,100
出 資 金	580,000,000	貸 倒 引 当 金	6,501,457,846
現 金 預 け 金	233,508,881	保 証 債 務	25,926,677,003
現 金	928,499	(負 債 合 計)	1,136,933,170,295
預 け 金	232,580,382	資 本 金	28,525,992,000
有 価 証 券		一 般 会 計 出 資 金	3,970,000,000
国 債	14,184,480,200	承 継 出 資 金	21,555,992,000

( 108 ) 沖縄振興開発金融公庫貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
代 理 店 勘 定	159,398,394	産 業 投 資 出 資 金	3,000,000,000
未 収 収 益	5,108,146,866	積 立 金	
未 収 貸 付 金 利 息	5,019,778,036	米 穀 資 金 積 立 金	1,178,380,460
未 収 受 託 手 数 料	88,368,830	当 期 利 益 金	43,032,473
雑 勘 定		( 資 本 合 計 )	29,747,404,933
仮 払 金	68,650,377		
固 定 資 産			
20業 務 用 固 定 資 産	2,037,096,516		
抛 出 金 練 延 勘 定	9,000,000		
保 証 債 務 見 返	25,926,677,003		
資 産 合 計	1,166,680,575,228	負 債 ・ 資 本 合 計	1,166,680,575,228

- (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 350,673,462 円  
 4 当期利益金 43,032,473 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3年4月1日から  
平成4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	14,349,109	経 常 収 益	57,381,582
業 務 委 託 費		貸 付 金 利 息	
委 託 金 融 機 関 手 数 料	52,270	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	20,660,586
事 務 費	14,296,839	運 用 収 入	36,161,006
当 期 利 益 金	43,032,473	雑 収 入	982
		貸 倒 引 当 金 戻 入	559,008
合 計	57,381,582	合 計	57,381,582

(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4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		貸 付 受 入 金	135,600,000
米 穀 資 金 貸 付 金	609,336,000	未 払 費 用	
現 金 預 け 金	12,092,922	未 払 業 務 委 託 費	50,734
有 価 証 券	734,583,692	雑 勘 定	
未 収 収 益		仮 受 金	7,255
未 収 貸 付 金 利 息	3,879,924	貸 倒 引 当 金	2,842,416
雑 勘 定		( 負 債 合 計 )	138,500,405
仮 払 金	20,800	積 立 金	
		米 穀 資 金 積 立 金	1,178,380,460
		当 期 利 益 金	43,032,473
		( 資 本 合 計 )	1,221,412,933
資 産 合 計	1,359,913,338	負 債 ・ 資 本 合 計	1,359,913,338

(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4年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
(資産の部)		出 資 金 宮古空港ターミナル(株)外6社	7口 580,000,000	
貸 付 金	112,867口	現 金 預 け 金	23,508,881	
公 庫 貸 付 金	109,940口	現 金	928,499	
産業開発資金貸付金	295口	預 け 金	232,580,382	
生業資金貸付金	15,233口	日 本 銀 行 預 託 金 日本銀行本店外1支店及び4代理店	184,630,991	
教育資金貸付金	854口	銀 行 等 預 け 金 琉球銀行本店外7店	34,316,332	
恩給担保貸付金	983口	郵 便 振 替 東京貯金事務センター	13,633,059	
住宅資金貸付金	81,068口	有 価 証 券		
財形住宅資金貸付金	678口	外国為替資金証券	2口	
農林漁業資金貸付金	5,182口	額 面 7,320,000,000円	14,184,480,200	
中小企業資金貸付金	2,953口	帳簿価額 7,275,540,200円		
医療資金貸付金	305口	割引短期国庫債券		3口
環境衛生資金貸付金	2,371口	額 面 7,000,000,000円		
特別資金貸付金	3口	帳簿価額 6,908,940,000円		
米穀資金貸付金	15口	代 理 店 勘 定 琉球銀行外7行	159,398,394	
承継貸付金	2,927口	未 収 収 益	5,108,146,866	
開金承継貸付金	2口	未 収 貸 付 金 利 息	5,019,778,036	
米国公法480承継貸付金	1口	未 収 受 託 手 数 料	88,368,830	
大金承継貸付金	2口	雑 勘 定		
産業開発資金承継貸付金	2口	仮 払 金	68,650,377	
住宅資金承継貸付金	2,913口	固 定 資 産		
農林漁業資金承継貸付金	7口	業 務 用 固 定 資 産	2,037,096,516	
		土 地	37筆 6,916㎡	
		建 物	39棟 延6,653㎡	
		構 築 物	33,733,693	

( 112 ) 沖縄振興開発金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
機 械 器 具 備 品 自動車 金庫 複写機 その他	2両 7台 2台 408点	120,033,985	寄 託 金 5口 400,000,000
敷 金	28口	201,365,160	貸 付 受 入 金 20,075,569,000
固 定 資 産 仮 払 金		85,852,220	未 払 費 用 12,019,561,259
抛 出 金 繰 延 勘 定		9,000,000	未 払 借 入 金 利 息 11,605,458,020
保 証 債 務 見 返		25,926,677,003	未 払 寄 託 金 利 息 3,095,267
資 産 合 計		1,166,680,575,228	未 払 業 務 委 託 費 411,007,982
( 負 債 の 部 )			雑 勘 定 851,592,867
借 入 金	253口	1,071,158,312,320	仮 受 金 850,525,767
資 金 運 用 部 借 入 金	49口	910,038,026,520	未 払 金 1,067,100
簡 易 生 命 保 険 借 入 金	38口	154,970,770,000	貸 倒 引 当 金 6,501,457,846
残 業 投 資 借 入 金	4口	1,100,000,000	保 証 債 務 25,926,677,003
雇 用 促 進 事 業 団 体 借 入 金	90口	4,325,717,800	負 債 合 計 1,136,933,170,295
民 間 借 入 金	72口	723,798,000	正 味 財 産 29,747,404,933

# 平成 3 年度日本開発銀行決算書

## 平成 3 年度 3010 日本開発銀行決算報告書

## 収 入 支 出 決 算

平成 3 年度における

収入済額は 620,161,684,465 円

であって

支出済額は 555,690,385,807 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 64,471,298,658 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 42,689,120,567 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 31,837,757,902 円

を準備金として積み立てることとし、残額 10,851,362,665 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)		
625,825,411,000	0	625,825,411,000	620,161,684,465	5,663,726,535

## 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)					
590,765,363,000	0	590,765,363,000	0	0	590,765,363,000	555,690,385,807	35,074,977,193

〔 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	623,444,385,000	612,273,455,026	11,170,929,974	
0101-01 貸 付 金 利 息	623,433,125,000	612,263,578,999	11,169,546,001	貸付金の貸付時期が遅れたこと等のため
0101-02 保 証 料	11,260,000	9,876,027	1,383,973	
0200-00 雑 収 入	2,381,026,000	7,888,229,439	5,507,203,439	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	2,181,200,000	7,188,163,624	5,006,963,624	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	199,826,000	700,065,815	500,239,815	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	56,141,000	59,666,450	3,525,450	
0203-01 雑 収 入	143,685,000	640,399,365	496,714,365	固定資産処分の収入があったこと等のため
収 入 合 計	625,825,411,000	620,161,684,465	5,663,726,535	

## 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	590,385,363,000	0	0	0	590,385,363,000	555,690,385,807	34,694,977,193	不用額を生じたのは、借入金の借入時期が遅れたこと等により、支払利息を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	215,002,000	0	0	14,373,000	229,375,000	229,374,937	63	役員給が改定されたため (目)諸支出金から 14,373,000 円流用
1-02 職員基本給	5,915,623,000	0	0	199,837,000	6,115,460,000	6,115,368,384	91,616	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 34,085,000 円 (目)旅費から 1,596,000 円 (目)業務諸費から 79,217,000 円 (目)交際費から 254,000 円 (目)支払利息から 84,685,000 円 計 199,837,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,849,390,000	0	0	146,959,000	3,996,349,000	3,996,008,374	340,626	役員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 146,959,000 円流用
1-04 超過勤務手当	728,156,000	0	0	19,737,000	747,893,000	747,811,780	81,220	役員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 19,737,000 円流用
1-05 退職手当	987,675,000	0	0	303,901,000	1,291,576,000	1,291,575,071	929	退職者が多かったため (目)支払利息から 303,901,000 円流用
5-06 諸支出金	1,056,478,000	0	0	48,458,000	1,008,020,000	1,007,988,099	31,901	
2-07 旅費	539,273,000	0	0	1,596,000	537,677,000	537,673,299	3,701	
3-08 業務諸費	4,345,049,000	0	0	79,217,000	4,265,832,000	4,265,817,413	14,587	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	254,000	2,281,000	2,280,273	727	
3-11 税金	475,848,000	0	0	0	475,848,000	337,572,898	138,275,102	
9-12 支払利息	571,572,199,000	0	0	555,282,000	571,016,917,000	536,902,302,881	34,114,614,119	
9-13 債券発行諸費	698,135,000	0	0	0	698,135,000	256,612,398	441,522,602	
09 予備費 (9-...)	380,000,000	0	0	0	380,000,000	0	380,000,000	
支出合計	590,765,363,000	0	0	0	590,765,363,000	555,690,385,807	35,074,977,193	

## 上半期損益計算書 (平成3年4月1日から 平成3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	311,871,591,520	経 常 収 益	332,115,754,035
借 入 金 利 息	253,733,278,665	貸 付 金 利 息	298,080,832,603
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	247,264,185,185	貸 付 金 利 息	297,930,432,273
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	6,469,093,480	外 貨 貸 付 金 利 息	150,400,330
寄 託 金 利 息	289,795,835	保 証 料	5,695,205
債 権 利 息	18,635,112,983	有 価 証 券 利 息	3,592,698,148
事 務 費	8,743,174,838	預 け 金 利 息	362,734
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	480,999,582	受 入 雑 利 息	5,081,728
支 払 手 数 料	72,995,853	債 券 償 還 益	45,237,382
外 国 為 替 損	127,067,936	外 国 為 替 益	1,443,439,207
債 権 発 行 差 金 償 却	422,688,349	有 価 証 券 益	133,674,834
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	雑 益	99,951,190
雑 損	52,815,984	貸 倒 引 当 金 戻 入	28,708,781,004
貸 倒 引 当 金 繰 入	29,251,161,495		
当 半 期 利 益 金	20,244,162,515		
合 計	332,115,754,035	合 計	332,115,754,035

- (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 2,419,565,490 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3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	9,765,483,165,264	借 入 金	8,239,421,788,099
貸 付 金	9,762,958,309,037	資 金 運 用 部 借 入 金	7,854,189,000,000
外 貨 貸 付 金	2,524,856,227	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	223,494,000,000
出 資 金	35,616,000,000	産 業 投 資 借 入 金	143,034,873,000
有 価 証 券	187,378,566,659	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	187,377,825,870	寄 託 金	20,422,162,000
社 債	740,789	債 券	769,240,084,028
現 金 預 け 金	11,805,455,186	貸 付 受 入 金	15,096,000,000
現 金	4,639,251	未 払 費 用	106,713,022,327
預 け 金	11,800,815,935	未 払 借 入 金 利 息	87,916,096,801
未 収 収 益		未 払 寄 託 金 利 息	136,344,016
未 収 貸 付 金 利 息	60,119,909,638	未 払 債 券 利 息	18,660,581,510
雑 勘 定	5,393,694,793	雑 勘 定	11,314,490,642
仮 払 金	195,415,526	貸 付 償 還 金	8,475,871,423
保 証 金 等	441,997,926	仮 受 金	120,610,321
概 算 納 付 金	3,813,333,000	前 受 収 益	2,104,644,657
そ の 他 雑 勘 定	942,948,341	そ の 他 雑 勘 定	613,364,241
20 動 産 不 動 産	29,351,367,894	貸 倒 引 当 金	29,251,161,495
営 業 用 土 地 建 物 動 産	28,796,142,985	支 払 承 諾	9,304,163,255
建 設 仮 払 金	555,224,909	(負 債 合 計)	9,200,762,871,846
繰 延 勘 定	3,936,704,068	資 本 金	233,971,000,000

( 120 ) 日本開発銀行上半期末貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
債 券 発 行 差 金	3,149,204,068	準 備 金	653,410,992,396
抛 出 金 繰 延 勘 定	787,500,000	当 半 期 利 益 金	20,244,162,515
支 払 承 諾 見 返	9,304,163,255	( 資 本 合 計 )	907,626,154,911
資 産 合 計	10,108,389,026,757	負 債 ・ 資 本 合 計	10,108,389,026,757

- (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 務 | 貸借対照表計上額( 9,111,715 米ドル)         | 1,314,364,889 円  |
|     | 上半期末の為替相場による円換算額                 | 1,210,491,338 円  |
|     | 差 額                              | 103,873,551 円    |
| 債 務 | 貸借対照表計上額( 558,445,000 スイス・フランほか) | 56,720,743,840 円 |
|     | 上半期末の為替相場による円換算額                 | 52,955,777,200 円 |
|     | 差 額                              | 3,764,966,640 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 7,538,393,060 円

## 上半期末財産目録 (平成3年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 9,911口	9,765,483,165,264	雑勘定	5,393,694,793
貸付金 9,910口	9,762,958,309,037	仮払金 63口	195,415,526
外貨貸付金 1口	2,524,856,227	保証金等 業務用建物の貸借に係る敷金・保証金等の支出金 83口	441,997,926
出資金 73口	35,616,000,000	概算納付金 国庫への上半期概算納付金	3,818,333,000
有価証券	187,378,566,659	その他雑勘定	942,948,341
外国為替資金証券 4口 額面 6,000,000,000円 帳簿価額 5,961,126,008円	187,377,825,870	動産不動産	29,351,367,894
国債 利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 16口 額面 182,753,000,000円 帳簿価額 181,416,699,862円		営業用土地建物動産	28,796,142,985
社債 電信電話債券 3口 額面 1,290,000円	740,789	土地 87箇所 44,160㎡の65%及び119,970㎡	17,778,392,470
現金預け金	11,805,455,186	建物 199棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延86,550㎡	10,435,019,536
現金	4,639,251	什器 2,364点	561,619,896
預け金		権利金等	21,111,083
当座預け金 日本銀行 1,184,273,571円 日本興業銀行 10,196,677,001円 北国銀行 1,706,290円 鹿児島銀行 417,144,354円 山陰合同銀行 1,014,719円	11,800,815,935	建設仮払金 22口	555,224,909
未収収益		繰延勘定	3,936,704,068
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	60,119,909,638	債券発行差金 債券の額面金額と売渡価格との差額及び附帯費用	3,149,204,068
		抛中金繰延勘定 (財)民間都市開発推進機構に対する抛出金の繰延勘定	787,500,000
		支払承諾見返 支払保証 2件	9,304,163,255
		合計	10,108,389,026,757

## 下半期損益計算書 (平成3年10月1日から 平成4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	319,778,931,513	経 常 収 益	342,223,889,565
借 入 金 利 息	255,425,536,849	貸 付 金 利 息	307,451,198,723
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	249,025,726,014	貸 付 金 利 息	307,356,329,258
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	6,399,810,835	外 貨 貸 付 金 利 息	94,869,465
寄 託 金 利 息	324,468,838	保 証 料	4,180,822
債 券 利 息	21,046,046,837	有 価 証 券 利 息	3,334,901,631
事 務 費	9,784,759,354	預 け 金 利 息	151,273
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	516,953,264	受 入 雑 利 息	4,973,845
支 払 手 数 料	185,754,468	債 券 償 還 益	33,032,551
外 国 為 替 損	79,955,301	外 国 為 替 益	1,427,855,169
貸 付 金 償 却	185,024,527	有 価 証 券 益	126,889,011
債 権 発 行 差 金 償 却	366,633,917	雑 益	589,545,045
拠 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	貸 倒 引 当 金 戻 入	29,251,161,495
雑 損	47,420,256		
貸 倒 引 当 金 繰 入	31,753,877,902		
当 半 期 利 益 金	22,444,958,052		
合 計	342,223,889,565	合 計	342,223,889,565

- (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 2,295,794,511 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3年4月1日から 平成4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	602,399,361,538	経 常 収 益	645,088,482,105
借 入 金 利 息	509,158,815,514	貸 付 金 利 息	605,532,031,326
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	496,289,911,199	貸 付 金 利 息	605,286,761,531
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	12,868,904,315	外 貨 貸 付 金 利 息	245,269,795
寄 託 金 利 息	614,264,673	保 証 料	9,876,027
債 権 利 息	39,681,159,820	有 価 証 券 利 息	6,927,599,779
事 務 費	18,527,934,192	預 け 金 利 息	514,007
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	997,952,846	受 入 雑 利 息	10,055,573
支 払 手 数 料	258,750,321	債 券 償 還 益	78,269,933
外 国 為 替 損	207,023,237	外 国 為 替 益	2,871,294,376
貸 付 金 償 却	185,024,527	有 価 証 券 益	260,563,845
債 権 発 行 差 金 償 却	789,322,266	雑 益	689,496,235
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	125,000,000	貸 倒 引 当 金 戻 入	28,708,781,004
雑 損	100,236,240		
貸 倒 引 当 金 繰 入	31,753,877,902		
当 年 度 利 益 金	42,689,120,567		
合 計	645,088,482,105	合 計	645,088,482,105

- (注) 1 当年度利益金 42,689,120,567 円のうち、31,837,757,902 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、10,851,362,665 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 4,715,360,001 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4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	10,612,585,967,464	借 入 金	8,935,232,688,243
貸 付 金	10,610,718,293,683	資 金 運 用 部 借 入 金	8,439,679,000,000
外 貨 貸 付 金	1,867,673,781	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	282,288,000,000
出 資 金	37,811,000,000	産 業 投 資 借 入 金	197,488,956,000
有 価 証 券		石炭並びに石油及び石油代替エネルギー対 策借入金	15,776,732,243
国 債	29,491,852,336	寄 託 金	28,373,521,000
現 金 預 け 金	9,264,252,665	債 券	711,388,999,714
現 金	4,633,799	貸 付 受 入 金	27,960,000,000
預 け 金	9,259,618,866	未 払 費 用	120,492,549,590
未 収 収 益		未 払 借 入 金 利 息	99,932,832,236
未 収 貸 付 金 利 息	62,198,545,996	未 払 寄 託 金 利 息	152,249,658
雑 勘 定	8,521,275,556	未 払 債 券 利 息	20,407,467,696
仮 払 金	106,286,053	雑 勘 定	9,162,215,428
保 証 金 等	433,811,926	貸 付 償 還 金	7,498,562,666
概 算 納 付 金	7,498,988,000	仮 受 金	348,021,068
そ の 他 雑 勘 定	482,189,577	前 受 収 益	1,163,165,117
20動 産 不 動 産	31,054,500,672	そ の 他 雑 勘 定	152,466,577
営 業 用 土 地 建 物 動 産	30,290,487,872	貸 倒 引 当 金	31,753,877,902
建 設 仮 払 金	764,012,800	支 払 承 諾	6,610,172,453
繰 延 勘 定	3,507,570,151	(負 債 合 計)	9,870,974,024,330
債 券 発 行 差 金	2,782,570,151	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)
抛 出 金 繰 延 勘 定	725,000,000	準 備 金	653,410,992,396
支 払 承 諾 見 返	6,610,172,453	当 年 度 利 益 金	42,689,120,567
		( 資 本 合 計 )	930,071,112,963
資 産 合 計	10,801,045,137,293	負 債 ・ 資 本 合 計	10,801,045,137,293

- (注) 1 平成3年度において積み立てた準備金の額は28,845,671,004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 務 | 貸借対照表計上額( 4,555,857.50 米ドル)      | 657,182,444 円    |
|     | 決算時の為替相場による円換算額                  | 605,245,668 円    |
|     | 差 額                              | 51,936,776 円     |
| 債 務 | 貸借対照表計上額( 338,845,000 スイス・フランほか) | 37,459,887,526 円 |
|     | 決算時の為替相場による円換算額                  | 30,958,866,850 円 |
|     | 差 額                              | 6,501,020,676 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 7,902,797,559 円

## 事業年度末財産目録 (平成4年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)		
貸付金	10,682口	10,612,585,967,464	仮払金	13口	106,286,053
貸付金	10,681口	10,610,718,293,683	保証金等	業務用建物の貸借に係る敷金・保証金等の支出金 80口	433,811,926
外貨貸付金	1口	1,867,673,781	概算納付金	国庫への上半期及び下半期概算納付金	7,498,988,000
出資金	81口	37,811,000,000	その他雑勘定		482,189,577
有価証券			動産不動産		31,054,500,672
外国為替資金証券	4口		営業用土地建物動産		30,290,487,872
債	額面 4,100,000,000円 帳簿価額 4,078,420,636円	29,491,852,336	土地	87箇所 44,160㎡の65%及び124,737㎡	18,597,695,377
割引短期国庫債券	9口 額面 25,510,000,000円 帳簿価額 25,413,431,700円		建物	200棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延85,957㎡	11,174,277,160
現金預け金		9,264,252,665	什器	2,278点	499,438,896
現金		4,633,799	権利金等		19,076,439
預け金			建設仮払金	4口	764,012,800
当座預け金	日本銀行 2,845,828,131円 日本興業銀行 6,408,462,684円 北国銀行 1,611,575円 鹿児島銀行 2,888,785円 山陰合同銀行 827,691円	9,259,618,866	繰延勘定		3,507,570,151
未収収益			債券発行差金	債券の額面金額と売渡価格との差額及び付帯費用	2,782,570,151
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	62,198,545,996	抛出金繰延勘定	(財)民間都市開発推進機構に対する抛出金の繰延勘定	725,000,000
雑勘定		8,521,275,556	支払承諾見返	支払保証	2件 6,610,172,453
			合計		10,801,045,137,293

# 平成 3 年度日本輸出入銀行決算書

## 平成 3 年度 3020 日本輸出入銀行決算報告書

## 収 入 支 出 決 算

平成 3 年度における	
収入済額は	413,658,169,509 円
であって	
支出済額は	384,248,172,759 円
である。	
したがって、収入が支出を超過すること	29,409,996,750 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	34,702,365,653 円
であって、このうち	
一般勘定利益金は	34,314,523,536 円
特別勘定利益金は	387,842,117 円
である。	
一般勘定利益金は、日本輸出入銀行法(昭和 25 年法律第 268 号)第 38 条第 1 項の規定に	
より	22,912,265,520 円
を準備金として積み立て、残額	11,402,258,016 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)		
440,450,477,000	0	440,450,477,000	413,658,169,509	26,792,307,491

# 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)					
440,155,286,000	0	440,155,286,000	0	0	440,155,286,000	384,248,172,759	55,907,113,241

## 〔 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	382,821,946,000	368,162,652,752	14,659,293,248	
0101-01 貸 付 金 利 息	382,574,925,000	368,045,834,124	14,529,090,876	貸付金の貸付時期が遅れたこと等のため
0101-02 保 証 料	247,021,000	116,818,628	130,202,372	支払承諾が予定より少なかったため
0200-00 雑 収 入	57,628,531,000	45,495,516,757	12,133,014,243	
0201-00 運 用 収 入				
0201-01 運 用 収 入	8,968,861,000	10,848,844,115	1,879,983,115	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	48,659,670,000	34,646,672,642	14,012,997,358	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	26,981,000	29,288,820	2,307,820	
0202-01 雑収入	48,632,689,000	34,617,383,822	14,015,305,178	受入雑利息の収入が少なかったこと等のため
収入合計	440,450,477,000	613,658,169,509	26,792,307,491	

## 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	439,835,286,000	0	0	0	439,835,286,000	384,248,172,759	55,587,113,241	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	171,309,000	0	0	12,060,000	183,369,000	183,368,036	964	役員給が改定されたため (目)諸支出金から 12,060,000 円流用
1-02 職員基本給	2,829,300,000	0	0	106,866,000	2,936,166,000	2,936,165,497	503	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 5,910,000 円 (目)業務諸費から 37,947,000 円 (目)交際費から 254,000 円 (目)支払利息から 62,755,000 円 計 106,866,000 円流用
1-03 職員諸手当	2,339,367,000	0	0	17,195,000	2,356,562,000	2,356,558,467	3,533	役員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 17,195,000 円流用
1-04 超過勤務手当	349,753,000	0	0	13,770,000	363,523,000	363,522,927	73	役員給与規程が改定されたため (目)支払利息から 13,770,000 円流用
1-05 退職手当	423,025,000	0	0	128,118,000	551,143,000	551,142,648	352	退職者が多かったため (目)支払利息から 128,118,000 円流用
5-06 諸支出金	536,866,000	0	0	17,970,000	518,896,000	518,892,556	3,444	
2-07 旅費	618,561,000	0	0	14,751,000	633,312,000	633,311,329	671	業務量が増加したため (目)業務諸費から 14,751,000 円流用
3-08 業務諸費	2,858,162,000	0	0	52,698,000	2,805,464,000	2,805,461,708	2,292	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	254,000	2,281,000	2,280,406	594	
3-10 税金	268,540,000	0	0	0	268,540,000	168,305,342	100,234,658	
5-11 業務委託費	654,840,000	0	0	0	654,840,000	209,292,945	445,547,055	
9-12 支払利息	428,367,388,000	0	0	221,838,000	428,145,550,000	373,304,058,973	54,841,491,027	

( 132 ) 日本輸出入銀行決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
9-13 債券発行諸費	415,640,000	0	0	0	415,640,000	215,811,925	199,828,075	
09 予備費 (9-...)	320,000,000	0	0	0	320,000,000	0	320,000,000	
支出合計	440,115,286,000	0	0	0	440,155,286,000	384,248,172,759	55,907,113,241	

## 上半期総括損益計算書 (平成3年4月1日から 平成3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	212,709,221,176	経 常 収 益	226,688,904,931
借 入 金 利 息	162,610,224,390	貸 付 金 利 息	191,814,425,627
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	157,419,626,642	貸 付 金 利 息	172,424,918,044
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	5,190,597,748	外 貨 貸 付 金 利 息	19,389,507,583
外 貨 債 権 利 息	17,637,227,404	保 証 料	46,606,311
支 払 雑 利 息	5,589,269,811	有 価 証 券 利 息	806,888,160
事 務 費	4,835,887,529	外 国 債 券 利 息	806,885,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	231,634,679	そ の 他 有 価 証 券 利 息	3,160
支 払 手 数 料	86,394,130	預 け 金 利 息	2,629,092,331
外 国 為 替 損	597,268,208	受 入 雑 利 息	5,315,720,999
外 貨 債 権 発 行 差 金 償 却	199,764,269	受 入 手 数 料	812,629,166
雑 損	3,520,133	外 貨 債 券 償 還 益	649,422
貸 倒 引 当 金 繰 入	20,918,030,623	外 国 為 替 益	834,616,927
当 半 期 利 益 金	13,979,683,755	有 価 証 券 益	4,299,018,758
一 般 勘 定 利 益 金	13,773,282,217	雑 益	362,001,280
特 別 勘 定 利 益 金	206,401,538	貸 倒 引 当 金 戻 入	19,767,255,950
合 計	226,688,904,931	合 計	226,688,904,931

(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3年4月1日から  
平成3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	212,709,221,176	経 常 収 益	226,482,503,393
借 入 金 利 息	162,610,224,390	貸 付 金 利 息	191,758,844,802
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	157,419,626,642	貸 付 金 利 息	172,369,337,219
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	5,190,597,748	外 貨 貸 付 金 利 息	19,389,507,583
外 貨 債 権 利 息	17,637,227,404	保 証 料	46,606,311
支 払 雑 利 息	5,589,269,811	有 価 証 券 利 息	806,888,160
事 務 費	4,835,887,529	外 国 債 券 利 息	806,885,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	231,634,679	そ の 他 有 価 証 券 利 息	3,160
支 払 手 数 料	86,394,130	預 け 金 利 息	2,629,092,331
外 国 為 替 損	597,268,208	受 入 雑 利 息	5,315,720,999
外 貨 債 権 発 行 差 金 償 却	199,764,269	受 入 手 数 料	812,629,166
雑 損	3,520,133	外 貨 債 券 償 還 益	649,422
貸 倒 引 当 金 繰 入	20,918,030,623	外 国 為 替 益	874,616,927
当 半 期 利 益 金	13,773,282,217	有 価 証 券 益	4,148,198,045
		雑 益	362,001,280
		貸 倒 引 当 金 戻 入	19,767,255,950
合 計	226,482,503,393	合 計	226,482,503,393

(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3年4月1日から  
平成3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	206,401,538	経 常 収 益	206,401,538
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	55,580,825
		有 価 証 券 益	150,820,713
合 計	206,401,538	合 計	206,401,538

上半期末総括貸借対照表 (平成3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	6,983,518,401,257	借 入 金	5,417,461,064,841
貸 付 金	6,329,797,671,066	資 金 運 用 部 借 入 金	5,227,629,000,000
外 貨 貸 付 金	653,720,730,191	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	176,273,000,000
有 価 証 券	76,216,124,336	一 般 会 計 借 入 金	13,559,064,841
外 国 債 券	18,510,000,000	外 貨 債 権	447,908,257,831
国 債	57,704,850,616	未 払 費 用	76,769,515,333
そ の 他 証 券	1,273,720	未 払 借 入 金 利 息	60,682,011,346
現 金 預 け 金	66,771,746,965	未 払 外 貨 債 券 利 息	16,075,389,885
現 金	2,984,458	そ の 他 未 払 費 用	12,114,102
預 け 金	3,218,183,974	雑 勘 定	17,989,619,146
外 貨 別 段 預 け 金	63,550,578,538	仮 受 金	188,872,975
未 収 収 益		前 受 収 益	8,136,852,865
未 収 貸 付 金 利 息	85,807,518,663	外 貨 債 券 未 払 金	26,438,076
雑 勘 定	6,599,056,295	未 払 金	9,637,455,230
仮 払 金	662,839,098	貸 倒 引 当 金	20,918,030,623
前 払 金	1,450,979,214	支 払 承 諾	43,722,146,804
前 払 費 用	584,914,949	(負 債 合 計)	6,024,768,634,578
概 算 納 付 金	650,000,000	資 本 金	967,300,000,000
未 決 済 貸 付 金 利 息	2,865,826,000	準 備 金	266,020,668,389
そ の 他 雑 勘 定	384,497,034	積 立 金	4,119,379,611
20 動 産 不 動 産	11,314,188,075	当 半 期 益 金	13,979,683,755

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
営 業 用 土 地 建 物 動 産	11,133,326,043	一 般 勘 定 利 益 金	13,773,282,217
建 設 仮 払 金	180,862,032	特 別 勘 定 利 益 金	206,401,538
繰 延 勘 定		( 資 本 合 計 )	1,251,419,731,755
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,239,183,938		
支 払 承 諾 見 返	43,722,146,804		
資 産 合 計	7,276,188,366,333	負 債 ・ 資 本 合 計	7,276,188,366,333

(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( 5,000,000 スイス・フラン)	592,915,426 円
	上半期末の為替相場による円換算額	463,300,000 円
	差 額	129,615,426 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 6,421,622,751 円

## 上半期末一般勘定

## 貸借対照表 (平成3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	6,972,676,874,513	借 入 金	5,403,902,000,000
貸 付 金	6,318,956,144,322	資 金 運 用 部 借 入 金	5,227,629,000,000
外 貨 貸 付 金	653,720,730,191	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	176,273,000,000
有 価 証 券	72,044,500,866	外 貨 債 権	447,908,257,831
外 国 債 券	18,510,000,000	未 払 費 用	76,769,515,333
国 債	53,533,227,146	未 払 借 入 金 利 息	60,682,011,346
そ の 他 証 券	1,273,720	未 払 外 貨 債 券 利 息	16,075,389,885
現 金 預 け 金	66,765,877,189	そ の 他 未 払 費 用	12,114,102
現 金	2,984,458	雑 勘 定	17,989,619,146
預 け 金	3,212,314,198	仮 受 金	188,872,975
外 貨 別 段 預 け 金	63,550,578,533	前 受 収 益	8,136,852,865
未 収 収 益		外 貨 債 券 未 払 金	26,438,076
未 収 貸 付 金 利 息	85,807,518,663	未 払 金	9,637,455,230
雑 勘 定	3,733,230,295	貸 倒 引 当 金	20,918,030,623
仮 払 金	662,839,098	支 払 承 諾	43,722,146,804
前 払 金	1,450,979,214	(負 債 合 計)	6,011,209,569,737
前 払 費 用	584,914,949	資 本 金	967,300,000,000
概 算 納 付 金	650,000,000	準 備 金	266,020,668,389
そ の 他 雑 勘 定	384,497,034	当 半 期 益 金	13,773,282,217
20動 産 不 動 産	11,314,188,075	(資 本 合 計)	1,247,093,950,606

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
営 業 用 土 地 建 物 動 産	11,133,326,043		
建 設 仮 払 金	180,862,032		
繰 延 勘 定			
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,239,183,938		
支 払 承 諾 見 返	43,722,146,804		
資 産 合 計	7,258,303,520,343	負 債 ・ 資 本 合 計	7,258,303,520,343

- (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( 5,000,000 スイス・フラン) | 592,915,426 円 |
|     | 上半期末の為替相場による円換算額             | 463,300,000 円 |
|     | 差 額                          | 129,615,426 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 6,421,622,751 円

## 上半期末特別勘定

## 貸借対照表 (平成3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	10,841,526,744	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	4,171,623,470	積 立 金	4,119,379,611
現 金 預 け 金		当 半 期 利 益 金	206,401,538
預 け 金	5,869,776	(資 本 合 計)	4,325,781,149
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	2,865,826,000		
資 産 合 計	17,884,845,990	負 債 ・ 資 本 合 計	17,884,845,990

(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3年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	3,810口 6,983,518,401,257	仮払金	22口 662,839,098
貸付金	3,659口 6,329,797,671,066	前払金	外貨建取引に係る前払金 1,450,979,214
外貨貸付金	151口 653,720,730,191	前払費用	外貨貸付金に係る為替予約差額 584,914,949
有価証券	76,216,124,336	概算納付金	国庫への上半期概算納付金 650,000,000
外国債券	8口 18,510,000,000	未決済貸付金利息	未決済の貸付金利息 2,865,826,000
外国債	3口 額面 23,610,000,000円 帳簿価額 23,457,866,946円	その他雑勘定	61口 384,497,034
外国債	6口 額面 34,220,000,000円 帳簿価額 34,246,983,670円	動産不動産	11,314,188,075
その他証券	4口 額面 1,400,000円	営業用土地建物動産	11,133,326,043
現金預け金	66,771,746,965	土地	24箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び27,931㎡
現金	2,984,458	建物	46棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,636㎡外
預け金	3,218,183,974	什器	2,624点 1,395,528,148
当座預け金	日本銀行 2,731,830,392円 三和銀行 67,764,348円 日本興業銀行 418,589,234円	建設仮払金	180,862,032
外貨別段預け金	東京銀行 59,673,566,033円 パークレイズ銀行 3,877,012,500円	繰延勘定	
未収収益		外貨債券発行差金	外貨債権の発行差金 2,239,183,938
未収貸付金利息	当半期末における未収貸付金利息 85,807,518,663	支払承諾見返	債務保証 1,863 件に対する見返額 43,722,146,804
雑勘定	6,599,056,295	合計	7,276,188,366,333

## 上半期末一般勘定

## 財 産 目 録 (平成3年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,808口	6,972,676,874,513	雑勘定勘定	3,733,230,295
貸付金 3,657口	6,318,956,144,322	仮払金 22口	662,839,098
外貨貸付金 151口	653,720,730,191	前払金 外貨建取引に係る前払金	1,450,979,214
有価証券	72,044,500,866	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	584,914,949
外国債券 8口	18,510,000,000	概算納付金 国庫への上半期概算納付金	650,000,000
外国為替資金証券 3口 額面 23,610,000,000円 帳簿価額 23,457,866,946円	53,533,227,146	その他雑勘定 61口	384,497,034
割引短期国庫債券 5口 額面 29,950,000,000円 帳簿価額 30,075,360,220円		動産不動産	11,314,188,075
その他証券 電信電話債券 4口 額面 1,400,000円	1,273,720	営業用土地建物動産	11,133,326,043
現金預け金	66,765,877,189	土地 24箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び27,931㎡	6,013,267,469
現金	2,984,458	建物 46棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,636㎡外	3,724,430,426
預け金	3,212,314,198	什器 2,624点	1,395,528,148
当座預け金 日本銀行 2,725,960,616円 三和銀行 67,764,348円 日本興業銀行 418,589,234円		建設仮払金	180,862,032
外貨別段預け金 東京銀行 59,673,566,033円 パークレイズ銀行 3,877,012,500円	63,550,578,533	繰延勘定	
未収収益		外貨債券発行差金 外貨債権の発行差金	2,239,183,938
未収貸付金利息 当半期末における未収貸付金利息	85,807,518,663	支払承諾見返 債務保証 1,863 件に対する見返額	43,722,146,804
		合 計	7,258,303,520,343

## 上半期末特別勘定

## 財 産 目 録 (平成3年9月30日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
貸 付 金		預 け 金 当座預け金 日本銀行	5,869,776
貸 付 金 2口	10,841,526,744	雑 勘 定	
有 価 証 券		未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息	2,865,826,000
国 債 割引短期国庫債券 1口 額 面 4,270,000,000円	4,171,623,470	合 計	17,884,845,990
現 金 預 け 金			

## 下半期総括損益計算書 (平成3年10月1日から 平成4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	221,731,684,429	経 常 収 益	242,454,366,327
借 入 金 利 息	167,669,400,283	貸 付 金 利 息	207,051,784,120
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	162,511,287,665	貸 付 金 利 息	186,229,350,128
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	5,158,112,618	外 貨 貸 付 金 利 息	20,822,433,992
外 貨 債 権 利 息	19,188,795,791	保 証 料	70,212,317
支 払 雑 利 息	5,212,847,147	有 価 証 券 利 息	585,332,060
事 務 費	5,898,933,312	外 国 債 券 利 息	585,245,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	258,188,859	そ の 他 有 価 証 券 利 息	87,060
支 払 手 数 料	119,633,384	預 け 金 利 息	2,156,359,612
外 国 為 替 損	236,392,144	受 入 雑 利 息	7,559,842,444
外 貨 債 権 発 行 差 金 償 却	206,793,696	受 入 手 数 料	1,040,694,398
雑 損	28,434,293	外 貨 債 券 償 還 益	10,376,019
貸 倒 引 当 金 繰 入	22,912,265,520	外 国 為 替 益	1,241,693,886
当 半 期 利 益 金	20,722,681,898	有 価 証 券 益	1,764,283,194
一 般 勘 定 利 益 金	20,541,241,319	雑 益	55,757,654
特 別 勘 定 利 益 金	181,440,579	貸 倒 引 当 金 戻 入	20,918,030,623
合 計	242,454,366,327	合 計	242,454,366,327

- (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3年10月1日から  
平成4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	221,731,684,429	経 常 収 益	242,272,925,748
借 入 金 利 息	167,669,400,283	貸 付 金 利 息	206,995,897,907
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	162,511,287,665	貸 付 金 利 息	186,173,463,915
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	5,158,112,618	外 貨 貸 付 金 利 息	20,822,433,992
外 貨 債 権 利 息	19,188,795,791	保 証 料	70,212,317
支 払 雑 利 息	5,212,847,147	有 価 証 券 利 息	585,332,060
事 務 費	5,898,933,312	外 国 債 券 利 息	585,245,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	258,188,859	そ の 他 有 価 証 券 利 息	87,060
支 払 手 数 料	119,633,384	預 け 金 利 息	2,156,359,612
外 国 為 替 損	236,392,144	受 入 雑 利 息	7,559,842,444
外 貨 債 権 発 行 差 金 償 却	206,793,696	受 入 手 数 料	1,040,694,398
雑 損	28,434,293	外 貨 債 券 償 還 益	10,376,019
貸 倒 引 当 金 繰 入	22,912,265,520	外 国 為 替 益	1,241,693,886
当 半 期 利 益 金	20,541,241,319	有 価 証 券 益	1,638,728,828
		雑 益	55,757,654
		貸 倒 引 当 金 戻 入	20,918,030,623
合 計	242,272,925,748	合 計	242,272,925,748

(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 3 年 10 月 1 日から  
平成 4 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	181,440,579	経 常 収 益	181,440,579
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	55,886,213
		有 価 証 券 益	125,554,366
合 計	181,440,579	合 計	181,440,579

## 事業年度総括損益計算書 (平成3年4月1日から 平成4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	413,522,874,982	経 常 収 益	448,225,240,635
借 入 金 利 息	330,279,624,673	貸 付 金 利 息	398,866,209,747
資金運用部借入金利息	319,930,914,307	貸 付 金 利 息	358,654,268,172
簡易生命保険借入金利息	10,348,710,366	外 貨 貸 付 金 利 息	40,211,941,575
外 貨 債 権 利 息	36,826,023,195	保 証 料	116,818,628
支 払 雑 利 息	10,802,116,958	有 価 証 券 利 息	1,392,220,220
事 務 費	10,734,820,841	外 国 債 権 利 息	1,392,130,000
20動産不動産減価償却費	489,823,538	そ の 他 有 価 証 券 利 息	90,220
支 払 手 数 料	206,027,514	預 け 金 利 息	4,785,451,943
外 国 為 替 損	833,660,352	受 入 雑 利 息	12,875,563,443
外貨債権発行差金償却	406,557,965	受 入 手 数 料	1,853,323,564
雑 損	31,954,426	外 貨 債 券 償 還 益	11,025,441
貸 倒 引 当 金 繰 入	22,912,265,520	外 国 為 替 益	2,076,310,813
当 年 度 利 益 金	34,702,365,653	有 価 証 券 益	6,063,301,952
一 般 勘 定 利 益 金	34,314,523,536	雑 益	417,758,934
特 別 勘 定 利 益 金	387,842,117	貸 倒 引 当 金 戻 入	19,767,255,950
合 計	448,225,240,635	合 計	448,225,240,635

- (注) 1 一般勘定利益金 34,314,523,536 円のうち、22,912,265,520 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、11,402,258,016 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 387,842,117 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。  
 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3年4月1日から  
平成4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	413,522,874,982	経 常 収 益	447,837,398,518
借 入 金 利 息	330,279,624,673	貸 付 金 利 息	398,754,742,709
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	319,930,914,307	貸 付 金 利 息	358,542,801,134
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	10,348,710,366	外 貨 貸 付 金 利 息	40,211,941,575
外 貨 債 権 利 息	36,826,023,195	保 証 料	116,818,628
支 払 雑 利 息	10,802,116,958	有 価 証 券 利 息	1,392,220,220
事 務 費	10,734,820,841	外 国 債 券 利 息	1,392,130,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	489,823,538	そ の 他 有 価 証 券 利 息	90,220
支 払 手 数 料	206,027,514	預 け 金 利 息	4,785,451,943
外 国 為 替 損	833,660,352	受 入 雑 利 息	12,875,563,443
外 貨 債 権 発 行 差 金 償 却	406,557,965	受 入 手 数 料	1,853,323,564
雑 損	31,954,426	外 貨 債 券 償 還 益	11,025,441
貸 倒 引 当 金 繰 入	22,912,265,520	外 国 為 替 益	2,076,310,813
当 年 度 利 益 金	34,314,523,536	有 価 証 券 益	5,786,926,873
		雑 益	417,758,934
		貸 倒 引 当 金 戻 入	19,767,255,950
合 計	447,837,398,518	合 計	447,837,398,518

(注) 1 当年度利益金 34,314,523,536 円のうち、22,912,265,520 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、11,402,258,016 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 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 3 年 4 月 1 日から 平成 4 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	387,842,117	経 常 収 益	387,842,117
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	111,467,038
		有 価 証 券 益	276,375,079
合 計	387,842,117	合 計	387,842,117

(注) 当年度利益金 387,842,117 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4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	7,647,789,544,878	借 入 金	5,911,164,572,112
貸 付 金	6,852,452,543,503	資 金 運 用 部 借 入 金	5,667,241,000,000
外 貨 貸 付 金	795,337,001,375	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	232,274,000,000
有 価 証 券	29,004,358,443	一 般 会 計 借 入 金	11,649,572,112
外 国 債 券	18,360,000,000	外 貨 債 券	522,493,556,808
国 債	10,643,104,583	未 払 費 用	99,036,419,559
そ の 他 証 券	1,253,860	未 払 借 入 金 利 息	81,205,276,438
現 金 預 け 金	38,911,258,080	未 払 外 貨 債 券 利 息	17,822,057,608
現 金	1,792,061	そ の 他 未 払 費 用	9,085,513
預 け 金	3,276,701,221	雑 勘 定	14,197,671,840
外 貨 別 段 預 け 金	35,632,764,798	仮 受 金	444,445,578
未 収 収 益		前 受 収 益	6,762,516,330
未 収 貸 付 金 利 息	98,082,192,734	外 貨 債 券 未 払 金	22,652,532
雑 勘 定	14,074,285,245	未 払 金	6,968,057,400
仮 払 金	69,544,518	貸 倒 引 当 金	22,912,265,520
前 払 金	1,077,971,407	支 払 承 諾	47,129,600,509
前 払 費 用	472,740,121	(負 債 合 計)	6,616,934,086,348
概 算 納 付 金	9,373,876,000	資 本 金	967,300,000,000
未 決 済 貸 付 金 利 息	2,697,248,000	準 備 金	266,020,668,389
そ の 他 雑 勘 定	382,905,199	積 立 金	4,419,379,611
20 動 産 不 動 産	11,756,625,785	当 年 度 利 益 金	34,702,365,653

( 152 ) 日本輸出入銀行事業年度末総括貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
営 業 用 土 地 建 物 動 産	11,494,435,556	一 般 勘 定 利 益 金	34,314,523,536
建 設 仮 払 金	262,190,229	特 別 勘 定 利 益 金	387,842,117
繰 延 勘 定		( 資 本 合 計 )	1,272,142,413,653
外 貨 債 券 発 行 差 金	2,328,634,327		
支 払 承 諾 見 返	47,129,600,509		
資 産 合 計	7,889,076,500,001	負 債 ・ 資 本 合 計	7,889,076,500,001

- (注) 1 平成3年度において積み立てた準備金の額は19,767,255,950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 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 6,635,622,703円

## 事業年度末一般勘定

## 貸借対照表 (平成4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	7,637,421,840,134	借 入 金	5,899,515,000,000
貸 付 金	6,842,084,838,759	資 金 運 用 部 借 入 金	5,667,241,000,000
外 貨 貸 付 金	795,337,001,375	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	232,274,000,000
有 価 証 券	25,913,453,843	外 貨 債 券	522,493,556,808
外 国 債 券	18,360,000,000	未 払 費 用	99,036,419,559
国 債	7,552,199,983	未 払 借 入 金 利 息	81,205,276,438
そ の 他 証 券	1,253,860	未 払 外 貨 債 券 利 息	17,822,057,608
現 金 預 け 金	38,910,321,584	そ の 他 未 払 費 用	9,085,513
現 金	1,792,061	雑 勘 定	14,197,671,840
預 け 金	3,275,764,725	仮 受 金	444,445,578
外 貨 別 段 預 け 金	35,632,764,798	前 受 収 益	6,762,516,330
未 収 収 益		外 貨 債 券 未 払 金	22,652,532
未 収 貸 付 金 利 息	98,082,192,734	未 払 金	6,968,057,400
雑 勘 定	11,377,037,245	貸 倒 引 当 金	22,912,265,520
仮 払 金	69,544,518	支 払 承 諾	47,129,600,509
前 払 金	1,077,971,407	(負 債 合 計)	6,605,284,514,236
前 払 費 用	472,740,121	資 本 金	967,300,000,000
概 算 納 付 金	9,373,876,000	準 備 金	266,020,668,389
そ の 他 雑 勘 定	382,905,199	当 年 度 利 益 金	34,314,523,536
20動 産 不 動 産	11,756,625,785	(資 本 合 計)	1,267,635,191,925

( 154 ) 日本輸出入銀行事業年度末一般勘定貸借対照表

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
営 業 用 土 地 建 物 動 産	11,494,435,556		
建 設 仮 払 金	262,190,229		
繰 延 勘 定			
外 貨 債 権 発 行 差 金	2,328,634,327		
支 払 承 諾 見 返	47,129,600,509		
資 産 合 計	7,872,919,706,161	負 債 ・ 資 本 合 計	7,872,919,706,161

- (注) 1 平成3年度において積み立てた準備金の額は、19,767,255,950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 貸倒引当額は、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事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 6,635,622,703円

## 事業年度末特別勘定

## 貸借対照表 (平成4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	10,367,704,744	一 般 会 計 借 入 金	11,649,572,112
有 価 証 券		(負 債 合 計)	11,649,572,112
国 債	3,090,904,600	積 立 金	4,119,379,611
現 金 預 け 金		当 年 度 利 益 金	387,842,117
預 け 金	936,496	(資 本 合 計)	4,507,221,728
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	2,697,248,000		
資 産 合 計	16,156,793,840	負 債 ・ 資 本 合 計	16,156,793,840

(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4年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金	3,950口 7,647,789,544,878	仮払金	19口 69,544,518
貸付金	3,794口 6,852,452,543,503	前払金 外貨建取引に係る前払金	1,077,971,407
外貨貸付金	156口 795,337,001,375	前払費用 外国貸付金に係る為替予約差額	472,740,121
有価証券	29,004,358,443	概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	9,373,876,000
外貨債権	8口 18,360,000,000	未決済貸付金利息 未決済の貸付金利息	2,697,248,000
外国為替資金証券 額面 7,590,000,000円 帳簿価額 7,552,199,983円	2口	その他雑勘定	67口 382,905,199
債権 割引短期国庫債券 額面 3,100,000,000円 帳簿価額 3,090,904,600円	1口	動産不動産	11,756,625,785
その他証券 電信電話債券 額面 1,380,000円	3口	営業用土地建物動産	11,494,435,556
現金預け金	38,911,258,080	土地 44,160㎡の35%、5.519㎡の 226,681 / 552,066及び28,251㎡	25箇所 6,133,311,592
現金	1,792,061	建物 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,645㎡外	47棟外 3,916,111,384
預け金	3,276,701,221	什器	2,757点 1,445,012,580
当座預け金 日本銀行 3,271,303,688円 日本興業銀行 5,397,533円		建設仮払金	262,190,229
外貨別段預け金 東京銀行	35,632,764,798	繰延勘定	
未収収益		外貨債券発行差金 外貨債権の発行差金	2,328,634,327
未収貸付金利息 当年度末における未収貸付金利息	98,082,192,734	支払承諾見返 債務保証 2,250 件に対する見返額	47,129,600,509
雑勘定	14,074,285,245	合計	7,889,076,500,001

## 事業年度末一般勘定

## 財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,948口	7,637,421,840,134	仮払金 19口	69,544,518
貸付金 3,792口	6,842,084,838,759	前払金 外貨建取引に係る前払金	1,077,971,407
外貨貸付金 156口	795,337,001,375	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	472,740,121
有価証券	25,913,453,843	概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	9,373,876,000
外国証券 8口	18,360,000,000	その他雑勘定 67口	382,905,199
国債 外国為替資金証券額面 7,590,000,000円 2口	7,552,199,983	動産不動産	11,756,625,785
その他証券 電信電話債券額面 1,380,000円 3口	1,253,860	営業用土地建物動産	11,494,435,556
現金預け金	38,910,321,584	土地 25箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び28,251㎡	6,133,311,592
現金	1,792,061	建物 47棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延27,645㎡外	3,916,111,384
預け金	3,275,764,725	什器 2,757点	1,445,012,580
当座預け金 日本銀行 3,270,367,192円 日本興業銀行 5,397,533円		建設仮払金	262,190,229
外貨別段預け金 東京銀行	35,632,764,798	繰延勘定	
未収収金		外貨証券発行差金 外貨債権の発行差金	2,328,634,327
未収貸付金利息 当年度末における未収貸付金利息	98,082,192,734	支払承諾見返 債務保証 2,250 件に対する見返額	47,129,600,509
雑勘定	11,377,037,245	合 計	7,872,919,706,161

事業年度末特別勘定

財 産 目 録 (平成4年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
貸 付 金		預 け 金 当座預け金 日本銀行	936,496
貸 付 金 2口	10,367,704,744	雑 勘 定	
有 価 証 券		未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息	2,697,248,000
国 債 割引短期国庫債権 額 面 3,100,000,000円 1口	3,090,904,600	合 計	16,156,793,840
現 金 預 け 金			

## ( 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	469,567,524,000	0	0
1-01 役員給	154,393,000	0	0

1 - 01

(1) (2)

(1) 使 途 別 人 件 費

(2) 従来の子目の一連番号