

# 平成 8 年度 政府 関係 機関 決算 書

(第 142 回 国会 提出)

## 目 次

## 平成 8 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 .....	31
中小企業金融公庫 .....	45
北海道東北開発公庫 .....	57
公営企業金融公庫 .....	69
中小企業信用保険公庫 .....	77
環境衛生金融公庫 .....	95
沖縄振興開発金融公庫 .....	103
日本開発銀行 .....	119
日本輸出入銀行 .....	133
(参考)	
コード番号について .....	165

# 平成 8 年度 国民金融公庫 決算書

平成 8 年度 2010 国民金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における  
 収入済額は 413,624,401,370 円  
 であって  
 支出済額は 431,021,712,829 円  
 である。  
 したがって、収入が支出に不足すること  
 17,397,311,459 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)		
455,234,070,000	14,840,000,000 66,175,639,000	403,898,431,000	413,624,401,370	9,725,970,370

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)					
480,903,129,000	39,977,892,000	440,925,237,000	0	0	440,925,237,000	431,021,712,829	9,903,524,171

## 〔収入支出決算額〕

## 1 収 入

款・項・目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事業益金				
0101-00 事業益金				
0101-01 貸付金利息	344,803,567,000	354,519,597,909	9,716,030,909	貸付金利息の収入が予定より多かつたため
0200-00 雑収入	59,094,864,000	59,104,803,461	9,939,461	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	53,429,000,000	53,429,000,000	0	
0204-00 石炭並びに石油及び エネルギー需給構造 高度化対策特別会計 より受入				
0204-01 石炭並びに石油及び エネルギー需給構造 高度化対策特別会計 より受入	32,125,000	2,061	32,122,939	エネルギー使用合理化特定設備等資金 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こと等のため
0202-00 運用収入				
0202-01 運用収入	322,400,000	334,371,348	11,971,348	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	5,311,339,000	5,341,430,052	30,091,052	
0203-02 労働保険料被保険者 負担金	169,948,000	168,733,757	1,214,243	
0203-03 受託手数料	4,716,202,000	4,746,033,746	29,831,746	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	425,189,000	426,662,549	1,473,549	
収 入 合 計	403,898,431,000	413,624,401,370	9,725,970,370	

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	439,515,237,000	0	0	0	439,515,237,000	431,021,712,829	8,493,524,171	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	176,107,000	0	0	0	176,107,000	174,831,819	1,275,181	
1-02 職員基本給	25,494,957,000	0	0	145,188,000	25,349,769,000	25,349,738,550	30,450	
1-03 職員諸手当	14,352,732,000	0	0	200,664,000	14,553,396,000	14,553,373,164	22,836	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)職員基本給から 145,188,000 円 (目)諸支出金から 55,476,000 円 計 200,664,000 円流用
1-04 超過勤務手当	2,639,303,000	0	0	0	2,639,303,000	2,623,977,536	15,325,464	
1-05 退職手当	4,625,773,000	0	0	0	4,625,773,000	4,487,402,140	138,370,860	
5-06 諸支出金	5,685,356,000	0	0	55,476,000	5,629,880,000	5,517,911,429	111,968,571	
2-07 旅費	1,469,306,000	0	0	0	1,469,306,000	1,414,329,688	54,976,312	
3-08 業務諸費	13,931,266,000	0	0	0	13,931,266,000	13,764,371,961	166,894,039	
9-09 交際費	1,077,000	0	0	0	1,077,000	1,077,000	0	
9-10 債権保全費	220,536,000	0	0	0	220,536,000	217,758,432	2,777,568	
3-11 税金	961,827,000	0	0	0	961,827,000	811,825,349	150,001,651	
5-12 業務委託費	8,357,316,000	0	0	1,298,101,000	7,059,215,000	6,489,145,997	570,069,003	
9-13 支払利息	361,599,581,000	0	0	190,993,000	361,408,588,000	354,126,776,273	7,281,811,727	
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	1,489,094,000	1,489,194,000	1,489,193,491	509	返済資金緊急特別貸付の貸付金利そ及引下げに伴う利息の返還等のため (目)業務委託費から 1,298,101,000 円 (目)支払利息から 190,993,000 円 計 1,489,094,000 円流用
09 予備費 (9-…)	1,410,000,000	0	0	0	1,410,000,000	0	1,410,000,000	
支 出 合 計	440,925,237,000	0	0	0	440,925,237,000	431,021,712,829	9,903,524,171	

## 損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から 平成9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	443,805,102,172	経 常 収 益	443,805,102,172
借 入 金 利 息	341,106,216,335	貸 付 金 利 息	352,058,661,483
受 託 金 支 払 利 息	52,343,857	普 通 貸 付 利 息	324,003,258,122
業 務 委 託 費	6,277,068,712	恩 給 担 保 貸 付 利 息	2,191,368,386
委 託 金 融 機 関 等 手 数 料	6,138,121,665	記 名 国 債 担 保 貸 付 利 息	17,077,058
調 査 委 託 費	138,947,047	教 育 資 金 貸 付 利 息	25,829,426,183
事 務 費	70,397,983,559	保 証 履 行 口 利 息	17,531,734
俸 給 及 諸 給 与	47,189,323,209	受 託 手 数 料	4,638,354,346
諸 支 出 金	5,517,911,429	一 般 会 計 よ り 受 入	53,429,000,000
旅 費	1,414,329,688	石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入	2,061
業 務 諸 費	13,764,371,961	預 け 金 利 息	331,914,628
交 際 費	1,077,000	有 価 証 券 益	
債 権 保 全 費	217,758,432	有 価 証 券 利 息	2,456,720
税 金	804,018,349	雑 収 入	666,257,402
賠 償 償 還 及 払 戻 金	1,489,193,491	受 入 雑 利 息	101,437,907
償 却 費	9,551,727,874	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	168,733,757
貸 付 金 償 却	8,049,988,855	償 却 債 権 取 立 益	19,183,848
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,501,739,019	雑 益	376,901,890
貸 倒 引 当 金 繰 入	15,930,190,930	貸 倒 引 当 金 戻 入	32,678,455,532
雑 損	489,570,905		
当 期 利 益 金	0		
合 計	443,805,102,172	合 計	443,805,102,172

- (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9年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	8,905,645,994,614	借 入 金	8,685,200,000,000
普 通 貸 付	8,179,791,553,868	資 金 運 用 部 借 入 金	6,579,820,000,000
恩 給 担 保 貸 付	64,613,095,573	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	1,823,380,000,000
記 名 国 債 担 保 貸 付	477,020,452	一 般 会 計 借 入 金	282,000,000,000
教 育 資 金 貸 付	652,106,256,607	受 託 金	2,065,435,138
保 証 履 行 口	8,658,068,114	貸 付 受 入 金	59,003,100,000
現 金 預 け 金	59,183,087,752	未 払 金	20,252,600
現 金	110,749,163	未 払 費 用	53,473,063,107
預 け 金	59,072,338,589	未 払 借 入 金 利 息	52,554,488,531
代 理 店 勘 定	5,298,891,398	未 払 受 託 金 支 払 利 息	11,304,933
普 通 口	1,478,701,034	未 払 委 託 手 数 料	907,269,643
教 育 口	3,820,190,364	雑 勘 定	
未 収 収 益	21,799,232,770	仮 受 金	3,405,522,001
未 収 貸 付 金 利 息	20,805,594,098	貸 倒 引 当 金	15,930,190,930
未 収 受 託 手 数 料	993,638,672	保 証 債 務	362,107,002,618
雑 勘 定		(負 債 合 計)	9,181,204,566,394
仮 払 金	1,620,495,283	資 本 金	
固 定 資 産		一 般 会 計 出 資 金	221,514,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	47,063,861,959	(資 本 合 計)	221,514,000,000
保 証 債 務 見 返	362,107,002,618		
資 産 合 計	9,402,718,566,394	負 債 ・ 資 本 合 計	9,402,718,566,394

(注) 1 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)の範囲内で引き当てている。

2 固定資産の減価償却累計額 18,102,277,769 円

3 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、216,057,136,199 円となっている。

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)				
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
(資産の部)		未収厚年等受託手数料		5,636,675
貸付金	2,716,629口	8,905,645,994,614	雑勘定	
普通貸付	1,710,781口	8,179,791,553,868	仮払金	1,620,495,283
恩給担保貸付	142,779口	64,613,095,573	固定資産	
記名国債担保貸付	656口	477,020,452	業務用固定資産	47,063,861,959
教育資金貸付	852,894口	652,106,256,607	土地	618筆 268,447㎡
保証履行口	9,519口	8,658,068,114	建物	604棟 延268,250㎡
現金預け金		59,183,087,752	機械器具備品	自動車 交換機 金庫 その他 57両 164台 12台 9,673点
現金		110,749,163	借地権	4口
預け金		59,072,338,589	敷金	1,115口
郵便振替 東京貯金事務センター外 17センター		198,431,652	固定資産仮払金	
銀行預け金 日本銀行本店外 590店		58,873,906,937	保証債務見返	
代理店勘定		5,298,891,398	資産合計	9,402,718,566,394
代理店勘定普通口 北海道銀行本店外 898店		1,478,701,034	(負債の部)	
代理店勘定代理店教育一般口 第一勧業銀行本店外 270店		2,679,870,364	借入金	115口
代理店勘定教育郵貯口 郵政省		35,680,000	資金運用部借入金	39口
代理店勘定年金教育口 年金福祉事業団		1,104,640,000	簡易生命保険借入金	45口
未収収益		21,799,232,770	一般会計借入金	31口
未収貸付金利息		20,805,594,098	受託金	
未収受託手数料		993,638,672	環境受託金	
未収環境受託手数料		987,631,197	厚年等受託金	
未収労災受託手数料		370,800	貸付受入金	
				59,003,100,000

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
未 払 金	20,252,600	未 払 年 金 教 育 貸 付 手 数 料	3,555,341
未 払 費 用	53,473,063,107	未 払 環 衛 貸 付 再 委 託 手 数 料	12,992
未 払 借 入 金 利 息	52,554,488,531	未 払 回 収 手 数 料	16,382,878
未 払 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	39,412,095,761	雑 勘 定	
未 払 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	13,142,392,770	仮 受 金	3,405,522,001
未 払 受 託 金 支 払 利 息		仮 受 金	2,695,494,576
未 払 環 衛 受 託 金 支 払 利 息	11,304,933	貸 付 内 入 金	710,027,425
未 払 委 託 手 数 料	907,269,643	貸 倒 引 当 金	15,930,190,930
未 払 普 通 貸 付 手 数 料	653,337,191	保 証 債 務	362,107,002,618
未 払 恩 給 担 保 貸 付 手 数 料	599,460	負 債 合 計	9,181,204,566,394
未 払 代 理 店 教 育 一 般 貸 付 手 数 料	233,308,270	正 味 財 産	221,514,000,000
未 払 郵 貯 貸 付 手 数 料	73,511		

# 平成 8 年度住宅金融公庫決算書

## 平成 8 年度 2020 住宅金融公庫決算報告書

## 収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における	
収入済額は	3,554,037,006,980 円
であって	
支出済額は	3,668,913,806,999 円
である。	
したがって、収入が支出に不足すること	114,876,800,019 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	36,100,941,010 円
であって、これは	
住宅資金通事業に係る利益金は	37,300,000,000 円
であったが、住宅融資保険特別勘定の損失金が	1,199,058,990 円
であったので、差引き	36,100,941,010 円
の利益金を生じたものである。	

上記の住宅資金通事業に係る利益金は、住宅金融公庫法(昭和 25 年法律第 156 号)附則第 13 項の規定により、特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金であるので、同法附則第 14 項の規定により特別損失を減額して整理することとし、住宅融資保険特別勘定の損失金は、同法第 26 条の 2 第 4 項の規定により同勘定の積立金を取りくずして整理することとして、決算を結了した。

なお、平成 8 年度において、同法附則第 11 項の規定により特別損失として整理した額は、98,300,000,000 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 ( ーは減 ) (円)
当 初 予 算 額 (円)	予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円)	合 計 (円)		
3,644,740,725,000	113,614,301,000 222,873,940,000	3,535,481,086,000	3,554,037,006,980	18,555,920,980

## 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)					
3,782,529,996,000	3,086,357,000 93,028,804,000	3,692,587,549,000	0	0	3,692,587,549,000	3,668,913,806,999	23,673,742,001

### 〔 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 ( 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	2,966,486,843,000	2,984,276,825,248	17,789,982,248	貸付金利の収入が予定より多かったため
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	4,760,789,000	3,504,611,605	1,256,177,395	保険関係の成立した貸付けが少なかったため
0300-00 雑 収 入	564,233,454,000	566,255,570,127	2,022,116,127	

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (増減)	増減理由
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	526,600,000,000	526,600,000,000	0	
0304-00 貸付手数料等収入				
0304-01 貸付手数料等収入	28,386,326,000	28,564,548,369	178,222,369	貸付契約件数が多かったこと等のため
0302-00 運用収入				
0302-01 運用収入	3,669,992,000	7,942,619,498	4,272,627,498	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	5,577,136,000	3,148,402,260	2,428,733,740	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	25,197,000	22,714,164	2,482,836	
0303-01 雑収入	5,551,939,000	3,125,688,096	2,426,250,904	固定資産処分収入がなかったこと等のため
収入合計	3,535,481,086,000	3,554,037,006,980	18,555,920,980	

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	3,686,703,705,000	0	0	0	3,686,703,705,000	3,664,669,202,603	22,034,502,397	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	197,370,000	0	0	191,000	197,179,000	197,178,663	337	
1-02 職員基本給	6,015,296,000	0	0	18,277,000	6,033,573,000	6,033,572,048	952	職員給与規程が改定されたため (目)役員給から 191,000 円 (目)諸支出金から 18,086,000 円 計 18,277,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,540,143,000	0	0	194,168,000	3,734,311,000	3,734,310,495	505	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)超過勤務手当から 77,692,000 円 (目)諸支出金から 33,016,000 円 (目)業務諸費から 43,594,000 円 (目)業務委託費から 39,866,000 円 計 194,168,000 円流用
1-04 超過勤務手当	612,547,000	0	0	77,692,000	534,855,000	534,854,069	931	
1-05 退職手当	1,359,288,000	0	0	97,041,000	1,456,329,000	1,456,328,940	60	退職者が多かったため (目)諸支出金から 9,013,000 円 (目)業務諸費から 88,028,000 円 計 97,041,000 円流用



## ( 18 ) 住宅金融公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
5-06 諸 支 出 金	1,467,680,000	0	0	60,115,000	1,407,565,000	1,407,564,775	225	
2-07 旅 費	307,206,000	0	0	0	307,206,000	307,199,721	6,279	
3-08 業 務 諸 費	6,663,433,000	0	0	131,622,000	6,531,811,000	6,352,644,909	179,166,091	
9-09 交 際 費	1,077,000	0	0	0	1,077,000	1,077,000	0	
9-10 債 権 保 全 費	310,335,000	0	0	0	310,335,000	224,121,949	86,213,051	
3-11 税 金	1,262,394,000	0	0	0	1,262,394,000	894,447,296	367,946,704	
5-12 業 務 委 託 費	59,320,092,000	0	0	39,866,000	59,280,226,000	53,946,855,230	5,333,370,770	
9-13 支 払 利 息	3,591,104,810,000	0	0	0	3,591,104,810,000	3,578,728,513,206	12,376,296,794	
9-14 債 券 発 行 差 金 償 還 金	11,893,170,000	0	0	0	11,893,170,000	8,702,982,550	3,190,187,450	
9-15 債 券 発 行 諸 費	2,432,614,000	0	0	0	2,432,614,000	1,966,979,357	465,634,643	
9-16 賠 償 償 還 及 払 戻 金	216,250,000	0	0	0	216,250,000	180,572,395	35,677,605	
02 保 険 金								
9-01 保 険 金	4,983,844,000	0	0	0	4,983,844,000	4,244,604,396	739,239,604	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	3,692,587,549,000	0	0	0	3,692,587,549,000	3,668,913,806,999	23,673,742,001	

損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から  
平成9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	3,657,085,714,240	経 常 収 益	3,594,886,655,250
借 入 金 利 息	3,473,307,819,314	貸 付 金 利 息	2,991,527,144,278
財 形 住 宅 債 券 利 息	37,941,032,809	個 人 住 宅 貸 付 利 息	2,556,155,741,093
支 払 保 険 金	4,244,604,396	賃 貸 住 宅 貸 付 利 息	259,822,786,901
業 務 委 託 費	55,256,818,867	分 譲 住 宅 貸 付 利 息	7,748,767,950
金 融 機 関 手 数 料	49,011,680,739	増 築 貸 付 利 息	16,249
地 方 公 共 団 体 等 手 数 料	6,244,148,064	住 宅 改 良 貸 付 利 息	67,828,821,190
沖 縄 公 庫 手 数 料	990,064	災 害 復 興 住 宅 貸 付 利 息	14,750,408,666
事 務 費	21,578,994,160	地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 利 息	793,145
俸 給 及 諸 給 与	11,956,244,215	宅 地 防 災 工 事 貸 付 利 息	21,767,340
諸 支 出 金	1,407,564,775	市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 利 息	15,860,385,309
旅 費	307,199,721	中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 利 息	16,042,228,219
業 務 諸 費	6,352,644,909	宅 地 造 成 貸 付 利 息	23,639,089,040
交 際 費	1,077,000	関 連 公 共 施 設 貸 付 利 息	16,087,797
債 権 保 全 費	224,121,949	関 連 利 便 施 設 貸 付 利 息	294,427,617
税 金	1,149,569,196	産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 利 息	282,446,167
賠 償 償 還 及 払 戻 金	180,572,395	財 形 住 宅 貸 付 利 息	29,063,377,595
債 券 発 行 諸 費	1,966,979,357	住 宅 融 資 保 険 料	3,504,611,605
償 却 費	14,077,297,132	貸 付 手 数 料 等 収 入	28,564,548,369
貸 付 金 償 却	347,042,631	貸 付 手 数 料 収 入	28,284,561,029
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	301,233,556	支 払 方 法 変 更 手 数 料	279,987,340

## ( 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	13,429,020,945	受	託	手	数	料	1,695,181,349				
支	払	備	金	繰	入	3,171,370,181	一	般	会	計	よ	り	受	入	526,600,000,000			
未	経	過	保	険	料	繰	入	8,251,821,040	補	給	金	489,300,000,000						
貸	倒	引	当	金	繰	入	37,212,931,190	交	付	金	37,300,000,000							
雑	損	76,045,794	預	け	金	利	息	6,703,649,368										
当	期	利	益	金	36,100,941,010	有	価	証	券	益								
						有	価	証	券	益	1,238,970,130							
						雑	収	入	1,387,495,520									
						労	働	保	険	料	被	保	険	者	負	担	金	22,714,164
						住	宅	融	資	保	険	雑	収	入	1,222,609,533			
						雑	益	142,171,823										
						支	払	備	金	戻	入	3,055,590,334						
						未	経	過	保	険	料	戻	入	6,931,085,325				
						貸	倒	引	当	金	戻	入	23,678,378,972					
						特	別	損	失	金								
						当	期	特	別	損	失	金	98,300,000,000					
合	計	3,693,186,655,250	合	計	3,693,186,655,250													

- (注) 1 当期利益金 36,100,941,010 円は、住宅資金融通事業に係る利益金 37,300,000,000 円と住宅融資保険特別勘定の損失金 1,199,058,990 円との差額である。  
 なお、住宅資金融通事業に係る利益金 37,300,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第 13 項の規定により特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金であるので、同法附則第 14 項の規定により特別損失を減額して整理することとし、住宅融資保険特別勘定の損失金 1,199,058,990 円は、同法第 26 条の 2 第 4 項の規定により同勘定の積立金を取りこずして整理することとする。
- 2 当期特別損失金 98,300,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第 11 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9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	70,106,254,108,638	借 入 金	70,142,362,000,000
個 人 住 宅 貸 付	59,610,535,945,064	資 金 運 用 部 借 入 金	68,251,469,000,000
賃 貸 住 宅 貸 付	6,049,009,766,017	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	1,708,293,000,000
分 譲 住 宅 貸 付	190,100,656,625	民 間 借 入 金	182,600,000,000
増 築 貸 付	234,100	債 券	1,156,414,550,000
住 宅 改 良 貸 付	1,441,338,179,474	財 形 住 宅 債 券	645,300,000,000
災 害 復 興 住 宅 貸 付	612,736,937,842	住 宅 宅 地 債 券	511,114,550,000
地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付	7,310,609	未 払 金	255,121,900
宅 地 防 災 工 事 貸 付	496,883,592	未 払 費 用	1,036,630,128,039
市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付	402,143,439,072	未 払 借 入 金 利 息	1,026,473,991,100
中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付	348,784,683,734	未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	99,439,114
宅 地 造 成 貸 付	622,027,929,549	未 払 委 託 手 数 料	10,056,544,945
関 連 公 共 施 設 貸 付	562,300,000	未 払 沖 縄 公 庫 手 数 料	152,880
関 連 利 便 施 設 貸 付	9,029,539,898	雑 勘 定	4,353,353,679
産 業 労 働 者 住 宅 貸 付	4,032,940,172	仮 受 金	3,374,969,701
財 形 住 宅 貸 付	815,447,362,890	預 り 金	978,383,978
現 金 預 け 金	3,523,508,455	支 払 備 金	3,171,370,181
現 金	1,352,462	未 経 過 保 険 料	8,251,821,040
預 け 金	3,522,155,993	貸 倒 引 当 金	37,212,931,190
有 価 証 券		(負 債 合 計)	72,388,651,276,029
国 債	1,179,359,401,480	資 本 金	97,200,000,000

( 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)
代 理 店 勘 定		一 般 会 計 出 資 金	32,200,000,000
代 理 店 預 託 金	305,705,152,873	産 業 投 資 出 資 金	54,500,000,000
未 収 収 益	273,053,797,052	見 返 資 金 交 付 金	10,000,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	272,723,315,391	住 宅 融 資 保 険 基 金	500,000,000
未 収 受 託 手 数 料	330,481,661	積 立 金	
雑 勘 定	263,054,880	住 宅 融 資 保 険 積 立 金	5,592,870,729
仮 払 金	224,933,687	当 期 利 益 金	36,100,941,010
火 災 保 険 料 立 替 金	38,121,193	( 資 本 合 計 )	138,893,811,739
固 定 資 産			
20業 務 用 固 定 資 産	17,781,026,532		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	91,805,037,858		
特 別 損 失 金	549,800,000,000		
繰 越 特 別 損 失 金	451,500,000,000		
当 期 特 別 損 失 金	98,300,000,000		
資 産 合 計	72,527,545,087,768	負 債 ・ 資 本 合 計	72,527,545,087,768

- (注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。
- 2 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)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 2,276,628,653 円
- 4 当期利益金 36,100,941,010 円は、住宅資金融通事業に係る利益金 37,300,000,000 円と住宅融資保険特別勘定の損失金 1,199,058,990 円との差額である。  
なお、住宅資金融通事業に係る利益金 37,300,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第13項の規定により特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金である。
- 5 当期特別損失金 98,300,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第11項の規定により特別損失として整理したものである。
- 6 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、215,546,181,244 円となっている。

## 財形住宅資金貸付特別勘定

損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から  
平成9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	46,250,276,251	経 常 収 益	46,250,276,251
借 入 金 利 息	6,811,018,906	貸 付 金 利 息	
財 形 住 宅 債 券 利 息	37,941,032,809	財 形 住 宅 貸 付 利 息	29,063,377,595
業 務 委 託 費	294,519,520	貸 付 手 数 料 等 収 入	
金 融 機 関 手 数 料	291,445,073	支 払 方 法 変 更 手 数 料	3,780,100
地 方 公 共 団 体 等 手 数 料	3,074,447	一 般 会 計 よ り 受 入	
事 務 費	233,762,041	補 給 金	16,646,806,000
債 券 発 行 諸 費	226,730,364	預 け 金 利 息	137,148,340
償 却 費		有 価 証 券 益	68,085,400
債 券 発 行 差 金 償 却	309,411,000	雑 収 入	2,133,844
貸 倒 引 当 金 繰 入	432,186,455	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	260,085
雑 損	1,615,156	雑 益	1,873,759
当 期 利 益 金	0	貸 倒 引 当 金 戻 入	328,944,972
合 計	46,250,276,251	合 計	46,250,276,251

(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9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	815,447,362,890	民 間 借 入 金	182,600,000,000
現 金 預 け 金		債 券	
預 け 金	81,842,094	財 形 住 宅 債 券	645,300,000,000
有 価 証 券		未 払 費 用	317,013,035
国 債	4,097,656,900	未 払 借 入 金 利 息	162,191,498
代 理 店 勘 定		未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	99,439,114
代 理 店 預 託 金	5,251,829,642	未 払 委 託 手 数 料	55,382,423
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,710,358,100	仮 受 金	3,805,144
繰 延 勘 定		貸 倒 引 当 金	432,186,455
債 券 発 行 差 金	1,063,955,008	( 負 債 合 計 )	828,653,004,634
資 産 合 計	828,653,004,634	負 債 ・ 資 本 合 計	828,653,004,634

(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 8 年 4 月 1 日から  
平成 9 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	16,491,568,519	経 常 収 益	15,292,509,529
支 払 保 険 金	4,244,604,396	住 宅 融 資 保 険 料	3,504,611,605
業 務 委 託 費		基 金 運 用 収 入	577,890,272
沖 縄 公 庫 手 数 料	990,064	雑 収 入	1,223,331,993
事 務 費	822,782,838	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	722,460
支 払 備 金 繰 入	3,171,370,181	住 宅 融 資 保 険 雑 収 入	1,222,609,533
未 経 過 保 険 料 繰 入	8,251,821,040	支 払 備 金 戻 入	3,055,590,334
		未 経 過 保 険 料 戻 入	6,931,085,325
		当 期 損 失 金	1,199,058,990
合 計	16,491,568,519	合 計	16,491,568,519

(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9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)
住宅資金融通事業勘定	16,317,155,840	未払費用	
		未払沖縄公庫手数料	152,880
		支払備金	3,171,370,181
		未経過保険料	8,251,821,040
		(負債合計)	11,423,344,101
		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	5,592,870,729
		当期損失金	1,199,058,990
		(資本合計)	4,893,811,739
資産合計	16,317,155,840	負債・資本合計	16,317,155,840

(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。



( 28 ) 住宅金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
当期特別損失金	98,300,000,000	未払借入金利息	1,026,473,991,100
資産合計	72,527,545,087,768	未払財形住宅債券利息	99,439,114
(負債の部)		未払委託手数料	10,056,544,945
借入金	244口 70,142,362,000,000	未払沖縄公庫手数料	152,880
資金運用部借入金	163口 68,251,469,000,000	雑勘定	4,353,353,679
簡易生命保険借入金	62口 1,708,293,000,000	仮受金	3,374,969,701
民間借入金	19口 182,600,000,000	預り金	978,383,978
債券		支払備金	3,171,370,181
債券発行高	住宅金融公庫財形住宅債券 645,300,000,000円 住宅金融公庫住宅地債券 511,114,550,000円 1,156,414,550,000	未経過保険料	8,251,821,040
未払金	255,121,900	貸倒引当金	37,212,931,190
未払費用	1,036,630,128,039	負債合計	72,388,651,276,029
		正味財産	138,893,811,739

(注) 1 当期特別損失金 98,300,000,000 円は、住宅金融公庫法附則第 11 項の規定により特別損失として整理したものである。  
 2 正味財産には、住宅金融公庫法附則第 13 項の規定により特別損失を埋めるため一般会計から受け入れた交付金により生じた利益金を含む。

## 財形住宅資金貸付特別勘定

## 財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		資 産 合 計	828,653,004,634
貸 付 金		(負 債 の 部)	
財 形 住 宅 貸 付	109,844口	借 入 金	
現 金 預 け 金		民 間 借 入 金	19口 182,600,000,000
預 け 金	81,842,094	債 券	
有 価 証 券		債 券 発 行 高 住宅金融公庫財形住宅債券	645,300,000,000
外国為替資金証券 1口 額 面 370,000,000円 帳簿価額 370,000,000円	4,097,656,900	未 払 費 用	317,013,035
割引短期国庫債券 4口 額 面 3,730,000,000円 帳簿価額 3,727,656,900円		未 払 借 入 金 利 息	162,191,498
代 理 店 勘 定		未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息	99,439,114
代 理 店 預 託 金 北海道拓殖銀行本店外 867 店	5,251,829,642	未 払 委 託 手 数 料	55,382,423
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,710,358,100	仮 受 金	3,805,144
繰 延 勘 定		貸 倒 引 当 金	432,186,455
債 券 発 行 差 金	1,063,955,008	負 債 合 計	828,653,004,634
		正 味 財 産	0

(注) この表は、住宅金融公庫の財産目録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

### 財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		未 払 沖 縄 公 庫 手 数 料	152,880
住 宅 資 金 融 通 事 業 勘 定	16,317,155,840	支 払 備 金	3,171,370,181
資 産 合 計	16,317,155,840	未 経 過 保 険 料	8,251,821,040
(負 債 の 部)		負 債 合 計	11,423,344,101
未 払 費 用		正 味 財 産	4,893,811,739

(注) この表は、住宅金融公庫の財産目録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。

# 平成 8 年度農林漁業金融公庫決算書

## 平成 8 年度 2030 農林漁業金融公庫決算報告書

## 収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における

収入済額は 296,347,141,356 円

であって

支出済額は 293,287,885,053 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 3,059,256,303 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)		
303,332,484,000	0	303,332,484,000	296,347,141,356	6,985,342,644

## 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)					
310,045,918,000	0	310,045,918,000	0	0	310,045,918,000	293,287,885,053	16,758,032,947

## 〔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	202,943,531,000	196,113,290,175	6,830,240,825	貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0200-00 基金収入				
0201-00 基金収入				
0201-01 預託基金利息収入	377,000,000	357,500,000	19,500,000	預託基金利息の収入が予定より少なかったため
0300-00 雑収入	100,011,953,000	99,876,351,181	135,601,819	
0301-00 一般会計より受入				
0301-01 一般会計より受入	99,297,000,000	99,297,000,000	0	
0302-00 運用収入				
0302-01 運用収入	604,000,000	472,427,370	131,572,630	余裕金の運用による預け金利息等の収入が少なかったため
0303-00 雑収入	110,953,000	106,923,811	4,029,189	
0303-02 労働保険料被保険者負担金	35,889,000	34,846,152	1,042,848	
0303-01 雑収入	75,064,000	72,077,659	2,986,341	
収入合計	303,332,484,000	296,347,141,356	6,985,342,644	



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	309,495,918,000	0	0	0	309,495,918,000	293,287,885,053	16,208,032,947	不用額を生じたのは、借入金の残高が予定より少なかったこと等により、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	176,264,000	0	0	0	176,264,000	174,499,639	1,764,361	
1-02 職員基本給	5,256,129,000	0	0	0	5,256,129,000	5,143,173,345	112,955,655	
1-03 職員諸手当	3,177,128,000	0	0	0	3,177,128,000	3,069,758,510	107,369,490	
1-04 超過勤務手当	539,092,000	0	0	0	539,092,000	460,020,671	79,071,329	
1-05 退職手当	1,432,658,000	0	0	0	1,432,658,000	1,402,218,518	30,439,482	
5-06 諸支出金	1,152,989,000	0	0	0	1,152,989,000	1,058,038,897	94,950,103	
2-07 旅費	468,466,000	0	0	0	468,466,000	431,433,466	37,032,534	
3-08 業務諸費	3,140,922,000	0	0	0	3,140,922,000	2,857,584,361	283,337,639	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,014,000	253,000	
9-10 債権保全費	34,000,000	0	0	0	34,000,000	18,098,577	15,901,423	
3-11 税金	155,349,000	0	0	0	155,349,000	146,876,600	8,472,400	
5-12 業務委託費	17,809,387,000	0	0	583,810,000	17,225,577,000	14,580,519,246	2,645,057,754	
9-13 支払利息	276,152,167,000	0	0	0	276,152,167,000	263,360,739,293	12,791,427,707	
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	583,810,000	583,910,000	583,909,930	70	既往貸付金の返済負担軽減措置に係る貸付金利を及引下げに伴う利息の返還のため(目)業務委託費から 583,810,000円流用
09 予備費 (9-..)	550,000,000	0	0	0	550,000,000	0	550,000,000	
支出合計	310,045,918,000	0	0	0	310,045,918,000	293,287,885,053	16,758,032,947	

## 損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から 平成9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	306,835,918,262	経 常 収 益	306,855,406,040
借 入 金 利 息	257,932,403,756	貸 付 金 利 息	191,096,179,907
借 入 金 利 息	257,887,203,227	貸 付 金 利 息	191,083,314,612
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	45,200,529	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	12,865,295
業 務 委 託 費	14,270,658,913	一 般 会 計 よ り 受 入	99,297,000,000
業 務 委 託 費	14,265,176,554	基 金 預 託 利 息	211,250,000
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	5,482,359	預 け 金 利 息	438,726,510
事 務 費	15,319,920,129	有 価 証 券 益	33,700,860
俸 給 及 諸 給 与	10,249,670,683	有 価 証 券 利 息	11,893,500
諸 支 出 金	1,058,038,897	有 価 証 券 益	21,807,360
旅 費	431,433,466	雑 収 入	106,923,811
業 務 諸 費	2,857,584,361	受 入 雑 利 息	2,789,781
交 際 費	1,014,000	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	145
債 権 保 全 費	18,094,577	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	34,846,152
開 拓 承 継 債 権 保 全 費	4,000	償 却 債 権 取 立 益	2,396,069
税 金	146,876,600	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	354,624
賠 償 償 還 及 払 戻 金	557,203,545	雑 益	66,537,040
償 却 費	3,161,007,653	貸 倒 引 当 金 戻 入	15,671,624,952
貸 付 金 償 却	2,803,746,184	貸 倒 引 当 金 戻 入	15,621,624,952
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	28,741,509	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	50,000,000
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	328,519,960	特 別 利 益	

損		利	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 倒 引 当 金 繰 入	15,966,632,659	固 定 資 産 売 却 益	47,713
貸 倒 引 当 金 繰 入	15,916,632,659		
開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 繰 入	50,000,000		
雑 損	185,295,152		
特 別 損 失			
固 定 資 産 除 却 損	19,535,491		
当 期 利 益 金	0		
合 計	306,855,453,753	合 計	306,855,453,753

- (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9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	4,490,256,048,700	借 入 金	4,301,925,906,130
貸 付 金	4,490,118,501,295	資 金 運 用 部 借 入 金	3,992,199,803,000
開 拓 承 継 貸 付 金	137,547,405	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	562,217,000
現 金 預 け 金	170,134,259,604	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	279,942,000,000
現 金	1,766,460	農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金	29,221,886,130
預 け 金	170,132,493,144	寄 託 金	4,963,094,270
基 金 預 託 金		貸 付 受 入 金	59,058,697,376
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 費 用	61,897,090,743
有 価 証 券		未 払 借 入 金 利 息	56,501,163,344
国 債	3,762,991,671	未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	6,479,860
受 託 者 勘 定	3,184,261,351	未 払 業 務 委 託 費	5,316,503,586
貸 付 交 付 金	3,002,000	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	1,828,977
留 置 金	3,180,893,452	未 払 賠 償 償 還 及 払 戻 金	71,114,976
開 拓 承 継 留 置 金	365,899	雑 勘 定	7,791,984,714
未 収 収 益	56,690,182,900	仮 受 金	7,785,868,233
未 収 貸 付 金 利 息	56,690,095,028	開 拓 承 継 仮 受 金	6,116,481
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	87,872	貸 倒 引 当 金	15,966,632,659
雑 勘 定		貸 倒 引 当 金	15,916,632,659
仮 払 金	175,185,946	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	50,000,000
固 定 資 産		(負 債 合 計)	4,451,603,405,892
20業 務 用 固 定 資 産	10,633,475,720	資 本 金	289,733,000,000

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
		一 般 会 計 出 資 金	171,407,000,000
		産 業 投 資 出 資 金	111,826,000,000
		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 )	289,733,000,000
資 産 合 計	4,741,336,405,892	負 債 ・ 資 本 合 計	4,741,336,405,892

- (注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、総平均法による原価法により行っている。
- 2 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)の範囲内で引き当てている。  
 なお、開拓承継貸倒引当金は、この金額の範囲内で大蔵大臣が別に定めた金額(50,000,000円の範囲内)を引き当てている。
- 3 固定資産の減価償却累計額 3,600,726,288 円
- 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、92,949,075,079 円となっている。

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 8 年 4 月 1 日から  
平成 9 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	175,462,962	経 常 収 益	175,462,962
借 入 金 利 息		貸 付 金 利 息	
開 拓 承 継 借 入 金 利 息	45,200,529	開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	12,865,295
業 務 委 託 費		一 般 会 計 よ り 受 入	112,169,721
開 拓 承 継 業 務 委 託 費	5,482,359	雑 収 入	427,946
事 務 費	46,038,565	開 拓 承 継 受 入 雑 利 息	145
償 却 費		労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	73,177
開 拓 承 継 貸 付 金 償 却	28,741,509	開 拓 承 継 償 却 債 権 取 立 益	354,624
貸 倒 引 当 金 繰 入		貸 倒 引 当 金 戻 入	
開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 繰 入	50,000,000	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金 戻 入	50,000,000
当 期 利 益 金	0		
合 計	175,462,962	合 計	175,462,962

(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9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	137,547,405	開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金	562,217,000
現 金 預 け 金	488,641,142	未 払 費 用	8,308,837
受 託 者 勘 定		未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	6,479,860
開 拓 承 継 留 置 金	365,899	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	1,828,977
未 収 収 益		雑 勘 定	
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	87,872	開 拓 承 継 仮 受 金	6,116,481
		貸 倒 引 当 金	
		開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	50,000,000
		(負 債 合 計)	626,642,318
資 産 合 計	626,642,318	負 債 ・ 資 本 合 計	626,642,318

(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9年3月31日現在)				
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)	
(資 産 の 部)		雑 勘 定		
貸 付 金 637,715口	4,490,256,048,700	仮 払 金 436口	175,185,946	
貸 付 金 637,120口	4,490,118,501,295	固 定 資 産		
開 拓 承 継 貸 付 金 595口	137,547,405	業 務 用 固 定 資 産	10,633,475,720	
現 金 預 け 金	170,134,259,604	土 地 94筆 75,558m <sup>2</sup>	2,146,287,798	
現 金	1,766,460	建 物 77棟 延55,320m <sup>2</sup>	7,908,291,439	
預 け 金	170,132,493,144	機 械 器 具 備 品 自動車 30両 金庫 33台 交換機 21台 計算機 2台 その他 316点	181,969,173	
日 本 銀 行 預 け 金 日本銀行本店外 15 支店及び6 代理店	2,466,911,442	借 地 権 2口	28,416,000	
郵 便 振 替 東京貯金事務センター外 20 センター	3,179,294	敷 金 67口	155,896,460	
銀 行 等 預 け 金 農林中央金庫本店外 26 店	167,662,402,408	固 定 資 産 仮 払 金	212,614,850	
基 金 預 託 金		資 産 合 計	4,741,336,405,892	
非補助小団地等土地改良事業助成基金預託金	6,500,000,000	(負 債 の 部)		
有 価 証 券		借 入 金 122口	4,301,925,906,130	
外国為替資金証券 3口 額 面 3,610,000,000円 帳簿価額 3,608,731,071円	3,762,991,671	資 金 運 用 部 借 入 金 53口	3,992,199,803,000	
国 債 利付国庫債券(10年) 2口 額 面 156,000,000円 帳簿価額 154,260,600円		開 拓 承 継 資 金 運 用 部 借 入 金 8口	562,217,000	
受 託 者 勘 定	3,184,261,351	簡 易 生 命 保 険 借 入 金 50口	279,942,000,000	
貸 付 交 付 金 委託金融機関(農林中央金庫外 3 行分)	3,002,000	農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金 11口	29,221,886,130	
留 置 金 委託金融機関回収済元利金、仮受金	3,180,893,452	寄 託 金 10口	4,963,094,270	
開 拓 承 継 留 置 金 委託金融機関回収済元利金、仮受金	365,899	貸 付 受 入 金 1,473口	59,058,697,376	
未 収 収 益	56,690,182,900	未 払 費 用	61,897,090,743	
未 収 貸 付 金 利 息	56,690,095,028	未 払 借 入 金 利 息	56,501,163,344	
未 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	87,872			



摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
未払開拓承継借入金利息	6,479,860	開 拓 承 継 仮 受 金 34口	6,116,481
未 払 業 務 委 託 費	5,316,503,586	貸 倒 引 当 金	15,966,632,659
未払開拓承継業務委託費	1,828,977	貸 倒 引 当 金	15,916,632,659
未払賠償償還及払戻金	71,114,976	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	50,000,000
雑 勘 定	7,791,984,714	負 債 合 計	4,451,603,405,892
仮 受 金 3,471口	7,785,868,233	正 味 財 産	289,733,000,000

## 承継開拓者資金貸付金債権等整理特別勘定

### 財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		開拓承継資金運用部借入金	8口 562,217,000
貸 付 金		未 払 費 用	8,308,837
開 拓 承 継 貸 付 金	595口 137,547,405	未 払 開 拓 承 継 借 入 金 利 息	6,479,860
現 金 預 け 金	488,641,142	未 払 開 拓 承 継 業 務 委 託 費	1,828,977
受 託 者 勘 定		雑 勘 定	
開 拓 承 継 留 置 金 委 託 金 融 機 関 回 収 済 元 利 金、 仮 受 金	365,899	開 拓 承 継 仮 受 金	34口 6,116,481
未 収 収 益		貸 倒 引 当 金	
未 収 開 拓 承 継 貸 付 金 利 息	87,872	開 拓 承 継 貸 倒 引 当 金	50,000,000
資 産 合 計	626,642,318	負 債 合 計	626,642,318
(負 債 の 部)		正 味 財 産	0
借 入 金			

(注) この表は、農林漁業金融公庫の財産目録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。

# 平成 8 年度中小企業金融公庫決算書

## 平成 8 年度 2040 中小企業金融公庫決算報告書

### 収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における  
 収入済額は 351,649,258,628 円  
 であって  
 支出済額は 364,701,228,215 円  
 である。  
 したがって、収入が支出に不足すること 13,051,969,587 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)		
401,028,523,000	16,366,000,000 75,026,809,000	342,367,714,000	351,649,258,628	9,281,544,628

### 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)					
417,622,316,000	35,783,393,000	381,838,923,000	0	0	381,838,923,000	364,701,228,215	17,137,694,785

## 〔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	302,313,891,000	310,962,222,425	8,648,331,425	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑収入	40,053,823,000	40,687,036,203	633,213,203	
0201-00 一般会計より受入				
0201-01 一般会計より受入	39,166,081,000	39,166,012,060	68,940	
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	210,282,000	107,038,262	103,243,738	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エネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入				
0202-01 石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入	384,966,000	182,328,454	202,637,546	エネルギー使用合理化特定設備等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こと等のため
0203-00 運用収入				
0203-01 運用収入	115,068,000	628,202,280	513,134,280	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	177,426,000	603,455,147	426,029,147	
0204-02 労働保険料被保険者負担金	64,685,000	63,630,534	1,054,466	
0204-01 雑収入	112,741,000	539,824,613	427,083,613	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	342,367,714,000	351,649,258,628	9,281,544,628	

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	381,198,923,000	0	0	0	381,198,923,000	364,701,228,215	16,497,694,785	不用額を生じたのは、支払利息が予定より 少なかったこと等のため
1-01 役員給	183,057,000	0	0	504,000	183,561,000	183,560,843	157	役員給与規程が改定されたこと等のため (目)職員基本給から 504,000 円流用
1-02 職員基本給	9,515,214,000	0	0	504,000	9,514,710,000	9,277,654,791	237,055,209	
1-03 職員諸手当	5,713,774,000	0	0	0	5,713,774,000	5,668,667,123	45,106,877	
1-04 超過勤務手当	982,128,000	0	0	0	982,128,000	974,962,058	7,165,942	
1-05 退職手当	2,097,309,000	0	0	1,267,000	2,098,576,000	2,098,575,600	400	職員給与規程が改定されたため (目)諸支出金から 1,267,000 円流用
5-06 諸支出金	2,022,200,000	0	0	1,267,000	2,020,933,000	1,936,485,411	84,447,589	
2-07 旅費	855,316,000	0	0	0	855,316,000	855,314,761	1,239	
3-08 業務諸費	6,105,981,000	0	0	0	6,105,981,000	6,050,756,220	55,224,780	
9-09 交際費	1,077,000	0	0	0	1,077,000	1,077,000	0	
9-10 債権保全費	128,458,000	0	0	0	128,458,000	79,133,908	49,324,092	
3-11 税金	231,272,000	0	0	0	231,272,000	186,312,604	44,959,396	
5-12 業務委託費	8,876,870,000	0	0	1,733,234,000	7,143,636,000	6,983,156,523	160,479,477	
9-13 支払利息	341,888,126,000	0	0	1,691,502,000	340,196,624,000	324,560,105,357	15,636,518,643	
9-14 債券発行諸費	2,598,091,000	0	0	592,603,000	2,005,488,000	1,828,077,744	177,410,256	
9-15 賠償償還及払戻金	50,000	0	0	4,017,339,000	4,017,389,000	4,017,388,272	728	返済資金緊急特別貸付の貸付金利そ及引下 げに伴う利息の返還のため (目)業務委託費から 1,733,234,000 円 (目)支払利息から 1,691,502,000 円 (目)債券発行諸費から 592,603,000 円 計 4,017,339,000 円流用
09 予備費 (9-..)	640,000,000	0	0	0	640,000,000	0	640,000,000	
支出合計	381,838,923,000	0	0	0	381,838,923,000	364,701,228,215	17,137,694,785	

## 損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から 平成9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	389,729,935,344	経 常 収 益	389,754,510,000
借 入 金 利 息	204,797,937,710	貸 付 金 利 息	306,282,339,739
債 券 利 息	113,903,775,595	公 庫 貸 付 金 利 息	302,030,842,328
支 払 雑 利 息	526,802	(直 接 貸 付 利 息)	241,701,092,182
業 務 委 託 費	6,464,700,066	(代 理 貸 付 利 息)	60,329,750,146
委 託 金 融 機 関 等 手 数 料	6,325,599,561	投 資 育 成 会 社 貸 付 金 利 息	244,306,152
調 査 委 託 費	139,100,505	設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 利 息	4,007,191,259
事 務 費	30,596,342,270	一 般 会 計 よ り 受 入	39,166,012,060
俸 給 及 諸 給 与	18,203,420,415	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	107,038,262
諸 支 出 金	1,936,485,411	石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入	182,328,454
旅 費	855,314,761	預 け 金 利 息	8,467,913
業 務 諸 費	6,053,289,910	外 国 為 替 益	161,905,727
交 際 費	1,077,000	有 価 証 券 益	
債 権 保 全 費	79,133,908	有 価 証 券 益	628,202,280
税 金	185,017,404	雑 収 入	581,318,972
賠 償 償 還 及 払 戻 金	3,282,603,461	受 入 雑 利 息	1,345,334
債 券 発 行 諸 費	1,828,077,744	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	63,630,534
償 却 費	5,816,540,840	償 却 債 権 取 立 益	5,313,241
貸 付 金 償 却	4,443,741,469	雑 益	511,029,863
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	401,065,206	貸 倒 引 当 金 戻 入	42,636,896,593
債 券 発 行 差 金 償 却	971,734,165	特 別 利 益	

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
貸倒引当金繰入			25,989,228,288	固定資産売却益			14,043,107
雑	損		332,806,029				
特別	損		38,617,763				
固定資産	売却損		4,866,949				
固定資産	除却損		33,750,814				
当期	利益金		0				
合	計		389,768,553,107	合	計		389,768,553,107

(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9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	7,248,756,894,135	借 入 金	4,560,826,000,000
公 庫 貸 付 金	7,146,203,658,795	資 金 運 用 部 借 入 金	3,139,660,000,000
直 接 貸 付	5,898,101,768,380	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	1,421,166,000,000
代 理 貸 付	1,248,101,890,415	債 券	
投 資 育 成 会 社 貸 付 金	4,881,250,000	債 券 発 行 高	2,465,778,642,924
設 備 貸 与 機 関 貸 付 金	97,671,985,340	貸 付 受 入 金	18,452,500,000
現 金 預 け 金	17,293,963,797	未 払 費 用	42,133,426,285
現 金	1,833,964	未 払 借 入 金 利 息	20,205,198,199
預 け 金	17,292,129,833	未 払 債 券 利 息	20,310,006,829
有 価 証 券		未 払 委 託 手 数 料	1,370,142,609
国 債	49,586,491,806	未 払 賠 償 償 還 及 払 戻 金	248,078,648
未 収 収 益		雑 勘 定	19,264,268,171
未 収 貸 付 金 利 息	21,224,670,851	仮 受 金	19,063,475,188
雑 勘 定	371,595,960	前 受 収 益	200,792,983
仮 払 金	371,282,360	貸 倒 引 当 金	25,989,228,288
未 収 金	313,600	(負 債 合 計)	7,132,444,065,668
固 定 資 産		資 本 金	227,415,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	18,073,105,562	一 般 会 計 出 資 金	170,905,000,000
繰 延 勘 定		産 業 投 資 出 資 金	56,510,000,000
債 券 発 行 差 金	4,552,343,557	(資 本 合 計)	227,415,000,000
資 産 合 計	7,359,859,065,668	負 債 ・ 資 本 合 計	7,359,859,065,668

(注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。

- 2 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)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 4,630,283,375 円
- 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、201,218,757,527 円となっている。

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)			
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		土地	159筆 109,773㎡
貸付金	216,540口	7,248,756,894,135	建物
公庫貸付金	215,273口	7,146,203,658,795	構築物
直接貸付	143,158口	5,898,101,768,380	機械器具備品
代理貸付	72,115口	1,248,101,890,415	自動車 金庫 その他
投資育成会社貸付金	19口	4,881,250,000	敷金
設備貸与機関貸付金	1,248口	97,671,985,340	固定資産仮払金
現金預け金		17,293,963,797	繰延勘定
現金		1,833,964	債券発行差金
預け金		17,292,129,833	資産合計
国庫預託金 日本銀行本店外 27 支店及び 30 代理店		6,691,321,394	(負債の部)
銀行預け金 第一勧業銀行外 73 行		10,600,808,439	借入金
有価証券			資金運用部借入金
外国為替資金証券 12口			簡易生命保険借入金
債 額 面 43,600,000,000円		49,586,491,806	債券
帳簿価額 43,587,874,806円			債券発行高
割引短期国庫債券 4口			第104回～第115回中小企業債券、第2回 及び第7回～第9回スイス・フラン中小企 業債券、第1回ドイツ・マルク中小企業債 券並びにi号第61回～i号第99回中小企 業債券
額 面 6,000,000,000円			2,465,778,642,924
帳簿価額 5,998,617,000円			
未収収益			貸付受入金
未収貸付金利息		21,224,670,851	直接貸付口
雑勘定		371,595,960	未払費用
仮払金	1,025口	371,282,360	未払借入金利息
未収金		313,600	未払債券利息
固定資産			未払委託手数料
業務用固定資産		18,073,105,562	

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
未払賠償償還及払戻金	248,078,648	前受収益	200,792,983
雑勘定	19,264,268,171	貸倒引当金	25,989,228,288
仮受金	3,153口	負債合計	7,132,444,065,668
償還口	2,796口	正味財産	227,415,000,000
一般口	357口		

# 平成 8 年度北海道東北開発公庫決算書

## 平成 8 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 8 年度における

収入済額は 71,991,291,830 円

であって

支出済額は 74,364,199,937 円

である。

したがって、収入が支出に不足すること 2,372,908,107 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)		
75,769,353,000	0	75,769,353,000	71,991,291,830	3,778,061,170

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)					
79,152,703,000	0	79,152,703,000	0	0	79,152,703,000	74,364,199,937	4,788,503,063

### 〔 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	74,767,145,000	71,205,444,048	3,561,700,952	
0101-01 貸 付 金 利 息	74,575,875,000	70,995,554,048	3,580,320,952	貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0101-02 配 当 金 収 入	191,270,000	209,890,000	18,620,000	新規配当金が生じたこと等のため
0200-00 雑 収 入	1,002,208,000	785,847,782	216,360,218	
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	596,938,000	360,222,325	236,715,675	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 エ ネ ル ギ ー 需 給 構 造 高 度 化 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入				
0203-01 石 炭 並 び に 石 油 及 び エ ネ ル ギ ー 需 給 構 造 高 度 化 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	33,334,000	27,982,394	5,351,606	
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	219,174,000	77,362,670	141,811,330	余裕金の運用による有価証券益の収入が少なかったため
0202-00 雑収入	152,762,000	320,280,393	167,518,393	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	11,701,000	11,457,016	243,984	
0202-01 雑収入	141,061,000	308,823,377	167,762,377	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	75,769,353,000	71,991,291,830	3,778,061,170	

## 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	79,073,703,000	0	0	0	79,073,703,000	74,364,199,937	4,709,503,063	不用額を生じたのは、債券の一部未発行等により、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	161,239,000	0	0	0	161,239,000	159,861,929	1,377,071	
1-02 職員基本給	1,676,962,000	0	0	0	1,676,962,000	1,656,005,688	20,956,312	
1-03 職員諸手当	1,070,304,000	0	0	1,816,000	1,068,488,000	988,846,694	79,641,306	
1-04 超過勤務手当	178,045,000	0	0	1,816,000	179,861,000	179,860,631	369	職員給与規程が改定されたため(目)職員諸手当から 1,816,000 円流用
1-05 退職手当	461,192,000	0	0	0	461,192,000	371,616,211	89,575,789	
5-06 諸支出金	371,460,000	0	0	0	371,460,000	346,981,264	24,478,736	
2-07 旅費	183,667,000	0	0	0	183,667,000	180,985,339	2,681,661	
3-08 業務諸費	1,068,386,000	0	0	0	1,068,386,000	1,034,925,867	33,460,133	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,076,406	190,594	
9-10 債権保全費	14,897,000	0	0	0	14,897,000	11,369,351	3,527,649	
3-11 税金	153,834,000	0	0	0	153,834,000	64,026,969	89,807,031	
5-12 業務委託費	2,732,000	0	0	0	2,732,000	0	2,732,000	
9-12 支払利息	72,513,930,000	0	0	0	72,513,930,000	68,620,379,666	3,893,550,334	
9-13 債券発行諸費	1,215,688,000	0	0	0	1,215,688,000	748,263,922	467,424,078	



( 62 ) 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
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-...)	79,000,000	0	0	0	79,000,000	0	79,000,000	
支 出 合 計	79,152,703,000	0	0	0	79,152,703,000	74,364,199,937	4,788,503,063	

## 損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から 平成9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	79,287,590,270	経 常 収 益	79,288,368,426
借 入 金 利 息	27,970,382,156	貸 付 金 利 息	70,339,777,341
債 券 利 息	39,367,613,351	受 取 配 当 金	209,890,000
寄 託 金 利 息	175,250,137	電源開発促進対策特別会計より受入	360,222,325
事 務 費	4,996,137,149	石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入	27,982,394
俸 給 及 諸 給 与	3,356,191,153	有 価 証 券 益	
諸 支 出 金	346,981,264	有 価 証 券 益	77,362,670
旅 費	180,985,339	雑 収 入	296,750,428
業 務 諸 費	1,034,925,867	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	11,457,016
交 際 費	1,076,406	雑 益	285,293,412
債 権 保 全 費	11,369,351	貸 倒 引 当 金 戻 入	7,976,383,268
税 金	64,607,769	特 別 利 益	
債 券 発 行 諸 費	101,234,548	固 定 資 産 売 却 益	23,362,565
償 却 費	2,400,174,999		
貸 付 金 償 却	1,238,468,595		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	171,168,089		
債 券 発 行 差 金 償 却	318,714,582		
債 券 発 行 費 償 却	646,823,733		
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	25,000,000		
貸 倒 引 当 金 繰 入	4,276,797,930		
特 別 損 失			

( 64 ) 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	24,140,721		
当 期 利 益 金	0		
合 計	79,311,730,991	合 計	79,311,730,991

(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9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	1,468,076,342,548	借 入 金	610,866,777,000
出 資 金	13,508,500,000	資 金 運 用 部 借 入 金	569,853,902,000
現 金 預 け 金	19,751,503	産 業 投 資 借 入 金	41,012,875,000
現 金	143,669	債 券	
預 け 金	19,607,834	債 券 発 行 高	791,950,000,000
有 価 証 券		寄 託 金	6,308,664,000
国 債	8,494,206,510	貸 付 受 入 金	2,860,000,000
未 収 収 益		未 払 費 用	18,349,806,650
未 収 貸 付 金 利 息	5,747,389,679	未 払 借 入 金 利 息	6,844,218,304
雑 勘 定		未 払 債 券 利 息	11,473,046,221
仮 払 金	28,982,180	未 払 寄 託 金 利 息	32,542,125
固 定 資 産		雑 勘 定	1,658,835,850
20業 務 用 固 定 資 産	6,347,512,701	貸 付 償 還 金	1,657,802,112
繰 延 勘 定	5,109,196,309	仮 受 金	452,938
債 券 発 行 差 金	1,365,359,188	未 払 金	580,800
債 券 発 行 費	3,728,837,121	貸 倒 引 当 金	4,276,797,930
拠 出 金 繰 延 勘 定	15,000,000	(負 債 合 計)	1,436,270,881,430
		資 本 金	
		産 業 投 資 出 資 金	71,061,000,000
		(資 本 合 計)	71,061,000,000
資 産 合 計	1,507,331,881,430	負 債 ・ 資 本 合 計	1,507,331,881,430

(注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。

( 66 ) 北海道東北開発公庫貸借対照表

- 2 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)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 1,532,903,521 円
- 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、25,502,632,517 円となっている。

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資産の部)		敷 金	9口 1,732,000
貸 付 金		固 定 資 産 仮 払 金	211,191,490
証 書 貸 付 設備資金 運転資金 計	3,410口 133口 3,543口	繰 延 勘 定	5,109,196,309
出 資 金 北海道機械開発(株)外 63社	97口 13,508,500,000	債 券 発 行 差 金	1,365,359,188
現 金 預 け 金	19,751,503	債 券 発 行 費	3,728,837,121
現 金	143,669	抛 出 金 繰 延 勘 定	15,000,000
預 け 金	19,607,834	資 産 合 計	1,507,331,881,430
国 庫 預 託 金 日本銀行本店外 4支店及び 1代理店	6,391,196	(負債の部)	
銀 行 預 け 金 日本興業銀行外 21行	13,216,638	借 入 金	89口 610,866,777,000
有 価 証 券		資 金 運 用 部 借 入 金	79口 569,853,902,000
国 債 外国為替資金証券 額 面 4,000,000,000円 帳簿価額 3,999,388,000円 割引短期国庫債券 額 面 4,500,000,000円 帳簿価額 4,494,818,510円	1口 4口 8,494,206,510	産 業 投 資 借 入 金	10口 41,012,875,000
未 収 収 益		債 券 発 行 高 政府保証債第 185回～第 186回 20,000,000,000円 政府引受債第 71回～第 195回 685,470,000,000円 政府保証外債 86,480,000,000円	791,950,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	5,747,389,679	寄 託 金	40口 6,308,664,000
雑 勘 定		貸 付 受 入 金	10口 2,860,000,000
仮 払 金	9口 28,982,180	未 払 費 用	18,349,806,650
固 定 資 産		未 払 借 入 金 利 息	6,844,218,304
業 務 用 固 定 資 産	6,347,512,701	未 払 債 券 利 息	11,473,046,221
土 地	53筆 27,468㎡	未 払 寄 託 金 利 息	32,542,125
建 物	76棟 延23,324㎡	雑 勘 定	1,658,835,850
機 械 器 具 備 品 自動車 その他	13両 747点	貸 付 償 還 金	531口 1,657,802,112

( 68 ) 北海道東北開発公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
仮 受 金 1口	452,938	負 債 合 計	1,436,270,881,430
未 払 金	580,800	正 味 財 産	71,061,000,000
貸 倒 引 当 金	4,276,797,930		

# 平成 8 年度公営企業金融公庫決算書



## 平成 8 年度 2060 公営企業金融公庫決算報告書

### 収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における

収入済額は 1,025,214,512,861 円

であって

支出済額は 886,756,497,190 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 138,458,015,671 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)		
1,031,272,086,000	0	1,031,272,086,000	1,025,214,512,861	6,057,573,139

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)					
914,097,875,000	0	914,097,875,000	0	0	914,097,875,000	886,756,497,190	27,341,377,810

## 〔 収 入 支 出 決 算 額 〕

## 1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収 入 予 算 額 と 収 入 済 額 と の 差 ( ば 減 ) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金				
0101-01 貸 付 金 利 息	1,022,963,114,000	1,015,639,265,166	7,323,848,834	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	8,308,972,000	9,575,247,695	1,266,275,695	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	5,016,000,000	5,016,000,000	0	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	2,982,855,000	3,777,448,139	794,593,139	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
0203-00 雑 収 入	310,117,000	781,799,556	471,682,556	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,735,000	2,541,865	193,135	
0203-01 雑 収 入	307,382,000	779,257,691	471,875,691	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	1,031,272,086,000	1,025,214,512,861	6,057,573,139	

## 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	914,046,875,000	0	0	0	914,046,875,000	886,756,497,190	27,290,377,810	不用額を生じたのは、公営企業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	110,350,000	0	0	515,000	110,865,000	110,587,600	277,400	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 515,000 円流用
1-02 職員基本給	399,666,000	0	0	944,000	398,722,000	371,234,647	27,487,353	
1-03 職員諸手当	241,838,000	0	0	0	241,838,000	213,637,005	28,200,995	
1-04 超過勤務手当	42,002,000	0	0	429,000	42,431,000	42,430,855	145	職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 429,000 円流用
1-05 退職手当	35,542,000	0	0	26,468,000	62,010,000	62,009,381	619	退職者が多かったため (目)業務諸費から 26,468,000 円流用
5-06 諸支出金	96,126,000	0	0	0	96,126,000	77,440,210	18,685,790	
2-07 旅費	48,522,000	0	0	0	48,522,000	41,177,482	7,344,518	
3-08 業務諸費	644,137,000	0	0	26,468,000	617,669,000	585,164,727	32,504,273	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,055,650	211,350	
3-10 税金	17,793,000	0	0	0	17,793,000	15,070,758	2,722,242	
9-11 支払利息	887,762,602,000	0	0	0	887,762,602,000	863,186,855,393	24,575,746,607	
9-12 債券発行諸費	24,647,020,000	0	0	0	24,647,020,000	22,049,833,482	2,597,186,518	
9-13 賠償還及払戻金	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	914,097,875,000	0	0	0	914,097,875,000	886,756,497,190	27,341,377,810	

## 損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から 平成9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	889,537,589,871	経 常 収 益	1,025,520,333,733
債 券 利 息	860,773,153,661	貸 付 金 利 息	1,015,945,171,778
事 務 費	1,499,710,934	起 債 前 貸 利 息	80,699,833
俸 給 及 諸 給 与	779,780,007	長 期 貸 付 利 息	1,015,864,471,945
諸 支 出 金	77,440,210	受 託 手 数 料	293,194,425
旅 費	41,177,482	一 般 会 計 よ り 受 入	5,016,000,000
業 務 諸 費	585,164,727	預 け 金 利 息	3,344,338,285
交 際 費	1,055,650	有 価 証 券 益	433,109,854
税 金	15,092,858	有 価 証 券 利 息	426,278,878
債 券 発 行 諸 費	4,929,716,025	有 価 証 券 益	6,830,976
償 却 費	22,334,925,630	雑 収 入	
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	42,612,873	雑 益	488,519,391
債 券 発 行 差 金 償 却	5,172,195,300		
債 券 発 行 費 償 却	17,120,117,457		
雑 損	83,621		
特 別 損 失			
債 券 借 換 損 失 引 当 金 繰 入	135,982,743,862		
当 期 利 益 金	0		
合 計	1,025,520,333,733	合 計	1,025,520,333,733

(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9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	18,912,995,144,996	債 券 発 行 高	18,523,401,924,042
受 託 貸 付 金	433,365,895,978	受 託 貸 付 資 金	433,365,895,978
現 金 預 け 金	988,108,694,550	未 払 費 用	
現 金	100,000	未 払 債 券 利 息	18,927,872,542
預 け 金	988,108,594,550	雑 勘 定	8,826,482,212
有 価 証 券	7,425,146,800	仮 受 金	95,432
国 債	6,334,256,800	前 受 収 益	8,824,664,780
地 方 債	1,090,890,000	未 払 金	1,722,000
未 収 収 益	29,993,378,707	基 金	
未 収 貸 付 金 利 息	29,988,927,543	基 本 公 営 企 業 健 全 化 基 金	720,565,402,359
未 収 受 託 手 数 料	4,451,164	特 別 法 上 の 引 当 金	
雑 勘 定		債 券 借 換 損 失 引 当 金	651,920,737,638
仮 払 金	75,316,890	(負 債 合 計)	20,357,008,314,771
固 定 資 産		資 本 金	
20業 務 用 固 定 資 産	1,644,736,850	産 業 投 資 出 資 金	16,600,000,000
		(資 本 合 計)	16,600,000,000
資 産 合 計	20,373,608,314,771	負 債 ・ 資 本 合 計	20,373,608,314,771

(注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。  
 2 債券借換損失引当金は、発行済みの公営企業債券の借換えにより生じる損失に備えるため、公営企業金融公庫法施行令(昭和32年政令第79号)第16条第1項に規定する額(貸付金残高の1000分の50に相当する額)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 255,079,086 円

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)				
摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
(資産の部)		構 築 物		57,041,265
貸 付 金		機 械 器 具 備 品 自動車 その他	3両 182点	86,379,946
長 期 貸 付	140,347口	造 作		113,232,296
受 託 貸 付 金	40,052口	敷 金	5口	396,456,200
現 金 預 け 金		資 産 合 計		20,373,608,314,771
現 金	100,000	(負債の部)		
預 け 金 日本興業銀行外 20 行	988,108,594,550	債 券		
有 価 証 券	7,425,146,800	債 券 発 行 高		18,523,401,924,042
外国為替資金証券 額 面 450,000,000円 帳簿価額 449,810,400円	2口	受 託 貸 付 資 金		433,365,895,978
債 利付国庫債券(10年)及び利付国庫債券 (20年)	4口	未 払 費 用		
額 面 5,890,000,000円 帳簿価額 5,884,446,400円	4口	未 払 債 券 利 息		18,927,872,542
地 方 債 東京都公債	1口	雑 勘 定		8,826,482,212
額 面 1,000,000,000円	1口	仮 受 金		95,432
未 収 収 益	29,993,378,707	前 受 収 益		8,824,664,780
未 収 貸 付 金 利 息	29,988,927,543	未 払 金		1,722,000
未 収 受 託 手 数 料	4,451,164	基 金		
雑 勘 定		基本公営企業健全化基金		720,565,402,359
仮 払 金	75,316,890	特 別 法 上 の 引 当 金		
固 定 資 産		債 券 借 換 損 失 引 当 金		651,920,737,638
業 務 用 固 定 資 産	1,644,736,850	負 債 合 計		20,357,008,314,771
土 地	7筆 9,112㎡	正 味 財 産		16,600,000,000
建 物	13棟 延3,766㎡			

# 平成 8 年度中小企業信用保険公庫決算書

## 平成 8 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 8 年度における

収入済額は 296,622,712,857 円

であって

支出済額は 298,602,117,602 円

である。

したがって、収入が支出に不足すること 1,979,404,745 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損失金は 1,642,388,262 円

であって、この損失金は、機械類信用保険特別勘定の損失金であるので、機械類信用保険法(昭和 36 年法律第 156 号)第 14 条第 3 項の規定により取り崩すべき同勘定の積立金がな  
いので、翌年度へ繰り越すこととして、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)		
357,403,755,000	0	357,403,755,000	296,622,712,857	60,781,042,143



## 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)					
416,428,971,000	0	416,428,971,000	0	0	416,428,971,000	298,602,117,602	117,826,853,398

## 〔 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	2,480,916,000	1,436,863,156	1,044,052,844	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	135,938,691,000	115,801,400,741	20,137,290,259	
0201-01 中 小 企 業 信 用 保 険 保 険 料 収 入	128,773,532,000	108,517,900,266	20,255,631,734	引受保険金額が予定より少なかったこと等のため
0201-02 機 械 類 信 用 保 険 保 険 料 収 入	7,165,159,000	7,283,500,475	118,341,475	引受保険金額が予定より多かったこと等のため
0300-00 回 収 金				
0301-00 回 収 金	174,152,333,000	125,538,912,546	48,613,420,454	
0301-01 中 小 企 業 信 用 保 険 回 収 金	171,674,577,000	123,426,682,133	48,247,894,867	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	2,477,756,000	2,112,230,413	365,525,587	回収期間が長期化したこと等のため
0400-00 基 金 収 入				
0401-00 基 金 収 入				

款・項・目	収入予算額 (円)	収入済額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減)	増減理由
0401-01 基金預託利息収入	44,745,815,000	53,603,714,827	8,857,899,827	預託金が多かったこと等のため
0500-00 雑収入	86,000,000	241,821,587	155,821,587	
0503-00 一般会計より受入				
0503-01 一般会計より受入	40,554,000	10,276,300	30,277,700	機械類信用特例保険補給金の対象となる引受保険金額が予定より少なかったこと等のため
0502-00 運用収入				
0502-01 運用収入	5,000,000	868,500	4,131,500	余裕金の運用による有価証券益の収入が少なかったため
0501-00 雑収入	40,446,000	230,676,787	190,230,787	
0501-02 労働保険料被保険者負担金	14,816,000	14,163,057	652,943	
0501-01 雑収入	25,630,000	216,513,730	190,883,730	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	357,403,755,000	296,622,712,857	60,781,042,143	

## 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	8,711,204,000	0	0	0	8,711,204,000	7,816,263,244	894,940,756	不用額を生じたのは、保険料等の払戻しが少なかったため、賠償償還及払戻金を要することが少なかったこと等のため
1-01 役員給	133,985,000	0	0	530,000	134,515,000	134,514,507	493	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 530,000 円流用
1-02 職員基本給	2,156,299,000	0	0	530,000	2,155,769,000	2,098,533,800	57,235,200	
1-03 職員諸手当	1,321,438,000	0	0	0	1,321,438,000	1,320,663,163	774,837	
1-04 超過勤務手当	226,298,000	0	0	0	226,298,000	176,258,646	50,039,354	
1-05 退職手当	806,157,000	0	0	4,771,000	810,928,000	810,927,100	900	退職者が多かったため (目)諸支出金から 4,771,000 円流用
5-06 諸支出金	491,156,000	0	0	4,771,000	486,385,000	450,175,113	36,209,887	
2-07 旅費	64,714,000	0	0	0	64,714,000	62,761,770	1,952,230	
3-08 業務諸費	1,259,039,000	0	0	0	1,259,039,000	1,196,931,189	62,107,811	

中小保険

( 82 ) 中小企業信用保険公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増 減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支 出 済 額 (円)	不 用 額 (円)	備 考
9-09 交 際 費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	873,940	393,060	
9-10 債 権 保 全 費	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000	
3-11 税 金	72,251,000	0	0	0	72,251,000	68,601,174	3,649,826	
5-12 業 務 委 託 費	19,476,000	0	0	0	19,476,000	6,766,806	12,709,194	
9-13 賠 償 償 還 及 払 戻 金	2,158,874,000	0	0	0	2,158,874,000	1,489,256,036	669,617,964	
02 保 險 金	407,467,767,000	0	0	0	407,467,767,000	290,785,854,358	116,681,912,642	不用額を生じたのは、保険事故が少なかった ので、中小企業信用保険保険金を要する ことが少なかったこと等のため
9-01 中小企業信用保険保険金	394,380,958,000	0	0	0	394,380,958,000	278,298,994,387	116,081,963,613	
9-02 機械類信用保険保険金	13,086,809,000	0	0	0	13,086,809,000	12,486,859,971	599,949,029	
09 予 備 費 (9-…)	250,000,000	0	0	0	250,000,000	0	250,000,000	
支 出 合 計	416,428,971,000	0	0	0	416,428,971,000	298,602,117,602	117,826,853,398	

総括損益計算書 (平成8年4月1日から平成9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	686,045,923,969	経	常	収	益	684,403,535,707																	
保	險	金		290,785,854,358	保	險	料		115,803,660,159																	
中	小	企	業	信	用	保	険	保	険	金	278,298,994,387	中	小	企	業	信	用	保	険	保	険	料	108,517,900,266			
機	械	類	信	用	保	険	保	険	金	12,486,859,971	機	械	類	信	用	保	険	保	険	料	7,285,759,893					
業	務	委	託	費							回	収	金								125,538,652,435					
調	査	委	託	費			6,766,806				中	小	企	業	信	用	保	険	回	収	金	123,426,682,133				
事	務	費		7,809,496,438	機	械	類	信	用	保	険	回	収	金								2,111,970,302				
俸	給	及	諸	給	与		4,540,897,216				貸	付	金	利	息											
諸	支	出	金		450,175,113						長	期	貸	付	金	利	息					1,436,863,156				
旅	費			62,761,770							一	般	会	計	よ	り	受	入				10,276,300				
業	務	諸	費		1,196,931,189						預	け	金	利	息											
交	際	費		873,940							資	金	運	用	部	預	託	金	利	息		53,603,714,827				
税	金			68,601,174							有	価	証	券	益											
賠	償	償	還	及	払	戻	金				有	価	証	券	益							868,500				
償	却	費									雑	収	入									231,834,600				
20	固	定	資	産	減	価	償	却	費	83,334,178	雑	収	入									202,476,552				
支	払	備	金	繰	入		41,045,919,150				過	怠	金									28,975,999				
中	小	企	業	信	用	保	険	支	払	備	金	繰	入									32,564,746,571				
機	械	類	信	用	保	険	支	払	備	金	繰	入										8,481,172,579				
責	任	準	備	金	繰	入		328,095,114,687				中	小	企	業	信	用	保	険	支	払	備	金	戻	入	31,545,776,644
未	経	過	保	険	料	繰	入		18,218,338,349			機	械	類	信	用	保	険	支	払	備	金	戻	入	10,194,399,774	

( 84 ) 中小企業信用保険公庫総括損益計算書

損		失	利		益		
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)
雑	損		1,100,003	責 任 準 備 金 戻 入			328,221,281,363
				未 経 過 保 険 料 戻 入			17,816,207,949
				当 期 損 失 金			1,642,388,262
合	計		686,045,923,969	合	計		686,045,923,969

- (注) 1 当期損失金 1,642,388,262 円は、機械類信用保険特別勘定の損失金であり、機械類信用保険法第 14 条第 3 項の規定により、同勘定の繰越損失金として整理することとする。  
 2 固定資産の減価償却は、定額法を採用し、税法基準の償却率により行っている。  
 3 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

中小企業信用保険事業

損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から  
平成9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	644,675,087,939	経 常 収 益	637,715,947,997
保 険 金		保 険 料	
中小企業信用保険保険金	278,298,994,387	中小企業信用保険保険料	108,517,900,266
事 務 費	5,657,950,837	回 収 金	
償 却 費		中小企業信用保険回収金	123,426,682,133
20固定資産減価償却費	57,373,603	預 け 金 利 息	
支 払 備 金 繰 入		資金運用部預託金利息	45,828,003,800
中小企業信用保険支払備金繰入	32,564,746,571	有 価 証 券 益	
責 任 準 備 金 繰 入	328,095,114,687	有価証券益	749,775
雑 損	907,854	雑 収 入	
		雑 収 入	175,554,016
		支 払 備 金 戻 入	
		中小企業信用保険支払備金戻入	31,545,776,644
		責 任 準 備 金 戻 入	328,221,281,363
		当 期 損 失 金	6,959,139,942
合 計	644,675,087,939	合 計	644,675,087,939

(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 8 年 4 月 1 日から 平成 9 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	780,878,691	経 常 収 益	7,740,018,633
事 務 費	770,113,326	貸 付 金 利 息	
償 却 費		長 期 貸 付 金 利 息	1,436,863,156
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	10,597,672	預 け 金 利 息	
雑 損	167,693	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	6,299,829,245
当 期 利 益 金	6,959,139,942	有 価 証 券 益	
		有 価 証 券 益	103,069
		雑 収 入	
		雑 収 入	3,223,163
合 計	7,740,018,633	合 計	7,740,018,633

(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 8 年 4 月 1 日から  
平成 9 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	40,589,957,339	経 常 収 益	38,947,569,077
保 險 金		保 險 料	
機 械 類 信 用 保 険 保 険 金	12,486,859,971	機 械 類 信 用 保 険 保 険 料	7,285,759,893
業 務 委 託 費		回 収 金	
調 査 委 託 費	6,766,806	機 械 類 信 用 保 険 回 収 金	2,111,970,302
事 務 費	1,381,432,275	一 般 会 計 よ り 受 入	10,276,300
償 却 費		預 け 金 利 息	
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	15,362,903	資 金 運 用 部 預 託 金 利 息	1,475,881,782
支 払 備 金 繰 入		有 価 証 券 益	
機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入	8,481,172,579	有 価 証 券 益	15,656
未 経 過 保 険 料 繰 入	18,218,338,349	雑 収 入	53,057,421
雑 損	24,456	雑 収 入	23,699,373
		過 怠 金	28,975,999
		延 滞 金	382,049
		支 払 備 金 戻 入	
		機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入	10,194,399,774
		未 経 過 保 険 料 戻 入	17,816,207,949
		当 期 損 失 金	1,642,388,262
合 計	40,589,957,339	合 計	40,589,957,339

(注) 1 当期損失金 1,642,388,262 円は、機械類信用保険法第 14 条第 3 項の規定により、繰越損失金として整理することとする。



( 88 ) 中小企業信用保険公庫機械類信用保険特別勘定損益計算書

- 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9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	630,961,100,000	仮 受 金	817,731
現 金 預 け 金	864,475,231,744	支 払 備 金	41,045,919,150
現 金	210,271	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	32,564,746,571
預 け 金	864,475,021,473	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	8,481,172,579
未 収 収 益		責 任 準 備 金	328,095,114,687
未 収 保 険 料	3,451,207	未 経 過 保 険 料	18,218,338,349
未 収 金	15,938,621	( 負 債 合 計 )	387,360,189,917
未 収 回 収 金	13,170,024	資 本 金	1,114,063,199,623
未 収 過 怠 金	1,694,118	中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	374,241,892,926
未 収 延 滞 金	952,285	融 資 基 金	738,200,000,000
未 収 返 還 保 険 金	122,194	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
固 定 資 産		積 立 金	
20業 務 用 固 定 資 産	2,391,282,467	中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金	2,474,816,196
		繰 越 損 失 金	4,408,813,435
		当 期 損 失 金	1,642,388,262
		( 資 本 合 計 )	1,110,486,814,122
資 産 合 計	1,497,847,004,039	負 債 ・ 資 本 合 計	1,497,847,004,039

(注) 1 責任準備金は、保険契約に基づく将来における債務の履行に備えるため、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(保険価額の残高に係る保険金額の1000分の20)の範囲内で積み立てている。

2 固定資産の減価償却累計額 1,022,364,870 円

## 中小企業信用保険・融資事業

## 貸借対照表 (平成9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	630,961,100,000	仮 受 金	639,067
現 金 預 け 金	842,503,940,226	支 払 備 金	
固 定 資 産		中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	32,564,746,571
20業 務 用 固 定 資 産	2,112,169,221	責 任 準 備 金	328,095,114,687
		(負 債 合 計)	360,660,500,325
		資 本 金	1,112,441,892,926
		中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金	374,241,892,926
		融 資 基 金	738,200,000,000
		積 立 金	
		中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金	2,474,816,196
		(資 本 合 計)	1,114,916,709,122
資 産 合 計	1,475,577,209,447	負 債 ・ 資 本 合 計	1,475,577,209,447

(注) 1 責任準備金は、保険契約に基づく将来における債務の履行に備えるため、公庫の国庫納付金に関する政令第1条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めた率(保険価額の残高に係る保険金額の1000分の20)の範囲内で積み立てている。

2 固定資産の減価償却累計額 931,330,424 円

機械類信用保険特別勘定

貸 借 対 照 表 (平成9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	21,971,291,518	雑 勘 定	
未 収 収 益		仮 受 金	178,664
未 収 保 険 料	3,451,207	支 払 備 金	
未 収 金	15,938,621	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	8,481,172,579
未 収 回 収 金	13,170,024	未 経 過 保 険 料	18,218,338,349
未 収 過 怠 金	1,694,118	( 負 債 合 計 )	26,699,689,592
未 収 延 滞 金	952,285	資 本 金	
未 収 返 還 保 険 金	122,194	機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金	1,621,306,697
固 定 資 産		繰 越 損 失 金	4,408,813,435
20業 務 用 固 定 資 産	279,113,246	当 期 損 失 金	1,642,388,262
		( 資 本 合 計 )	4,429,895,000
資 産 合 計	22,269,794,592	負 債 ・ 資 本 合 計	22,269,794,592

(注) 固定資産の減価償却累計額 91,034,446 円

総 括 財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		業 務 用 固 定 資 産	2,391,282,467
貸 付 金		土 地	12筆 11,219㎡ 811,515,808
長 期 貸 付 金	617口 630,961,100,000	建 物	29棟 延17,661㎡ 1,426,318,134
現 金 預 け 金	864,475,231,744	敷 金	6口 1,999,208
現 金	210,271	機 械 器 具 備 品	自動車 交換機 その他 9両 2台 290点 151,449,317
預 け 金	864,475,021,473	資 産 合 計	1,497,847,004,039
国 庫 預 託 金 日本銀行麹町代理店	745,021,473	(負 債 の 部)	
資 金 運 用 部 預 託 金 資金運用部	863,730,000,000	雑 勘 定	
未 収 収 益		仮 受 金	817,731
未 収 保 険 料	3,451,207	支 払 備 金	41,045,919,150
未 収 金	15,938,621	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	32,564,746,571
未 収 回 収 金	13,170,024	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	8,481,172,579
未 収 過 怠 金	1,694,118	責 任 準 備 金	328,095,114,687
未 収 延 滞 金	952,285	未 経 過 保 険 料	18,218,338,349
未 収 返 還 保 険 金	122,194	負 債 合 計	387,360,189,917
固 定 資 産		正 味 財 産	1,110,486,814,122

中小企業信用保険・融資事業

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		雑 勘 定	
貸 付 金		仮 受 金	639,067
長 期 貸 付 金	617口 630,961,100,000	支 払 備 金	
現 金 預 け 金	842,503,940,226	中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金	32,564,746,571
固 定 資 産		責 任 準 備 金	328,095,114,687
業 務 用 固 定 資 産	2,112,169,221	負 債 合 計	360,660,500,325
資 産 合 計	1,475,577,209,447	正 味 財 産	1,114,916,709,122
(負 債 の 部)			

機械類信用保険特別勘定

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		業 務 用 固 定 資 産	279,113,246
現 金 預 け 金	21,971,291,518	資 産 合 計	22,269,794,592
未 収 収 益		(負 債 の 部)	
未 収 保 険 料	3,451,207	雑 勘 定	
未 収 金	15,938,621	仮 受 金	178,664
未 収 回 収 金	13,170,024	支 払 備 金	
未 収 過 怠 金	1,694,118	機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金	8,481,172,579
未 収 延 滞 金	952,285	未 経 過 保 険 料	18,218,338,349
未 収 返 還 保 険 金	122,194	負 債 合 計	26,699,689,592
固 定 資 産		正 味 財 産	4,429,895,000

# 平成 8 年度環境衛生金融公庫決算書



平成 8 年度 2090 環境衛生金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における  
 収入済額は 53,926,252,972 円  
 であって  
 支出済額は 56,740,366,616 円  
 である。  
 したがって、収入が支出に不足すること  
 である。 2,814,113,644 円  
 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)		
57,727,820,000	1,255,510,000 7,404,454,000	51,578,876,000	53,926,252,972	2,347,376,972

## 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)					
62,310,259,000	4,706,883,000	57,603,376,000	0	0	57,603,376,000	56,740,366,616	863,009,384

## 〔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	44,697,305,000	47,061,438,812	2,364,133,812	貸付金利息の収入が予定より多かったため
0200-00 雑 収 入	6,881,571,000	6,864,814,160	16,756,840	
0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入				
0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入	6,777,373,000	6,777,373,000	0	
0203-00 運 用 収 入				
0203-01 運 用 収 入	33,404,000	28,971,000	4,433,000	
0202-00 雑 収 入	70,794,000	58,470,160	12,323,840	
0202-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,154,000	2,275,747	121,747	
0202-01 雑 収 入	68,640,000	56,194,413	12,445,587	受入雑利息の収入が少なかったこと等のため
収 入 合 計	51,578,876,000	53,926,252,972	2,347,376,972	

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	57,566,376,000	0	0	0	57,566,376,000	56,740,366,616	826,009,384	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	99,635,000	0	0	447,000	100,082,000	100,081,740	260	役員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 447,000 円流用
1-02 職員基本給	308,576,000	0	0	11,668,000	320,244,000	320,243,073	927	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 11,668,000 円流用
1-03 職員諸手当	196,242,000	0	0	5,758,000	202,000,000	201,999,671	329	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 5,758,000 円流用
1-04 超過勤務手当	33,671,000	0	0	344,000	34,015,000	34,014,951	49	職員給与規程が改定されたため (目)退職手当から 344,000 円流用
1-05 退職手当	75,553,000	0	0	18,217,000	57,336,000	360,400	56,975,600	
5-06 諸支出金	80,994,000	0	0	0	80,994,000	71,468,840	9,525,160	
2-07 旅費	17,386,000	0	0	0	17,386,000	17,384,070	1,930	
3-08 業務諸費	310,731,000	0	0	0	310,731,000	301,986,893	8,744,107	
9-09 交際費	1,077,000	0	0	0	1,077,000	1,077,000	0	
9-10 債権保全費	100,000	0	0	535,000	635,000	634,780	220	業務量が増加したため (目)業務委託費から 535,000 円流用
3-11 税金	5,681,000	0	0	0	5,681,000	4,848,130	832,870	
5-12 業務委託費	6,504,901,000	0	0	450,634,000	6,054,267,000	5,937,151,118	117,115,882	
9-13 支払利息	49,931,729,000	0	0	0	49,931,729,000	49,298,917,152	632,811,848	
9-14 賠償償還及払戻金	100,000	0	0	450,099,000	450,199,000	450,198,798	202	返済資金緊急特別貸付の貸付金利そ及引下 げに伴う利息の返還のため (目)業務委託費から 450,099,000 円流用
09 予備費 (9-...)	37,000,000	0	0	0	37,000,000	0	37,000,000	
支出合計	57,603,376,000	0	0	0	57,603,376,000	56,740,366,616	863,009,384	

## 損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から 平成9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	56,937,070,159	経 常 収 益	56,937,070,159
借 入 金 利 息	46,139,674,686	貸 付 金 利 息	46,584,649,410
業 務 委 託 費	5,797,546,232	一 般 会 計 よ り 受 入	6,777,373,000
委 託 金 融 機 関 手 数 料	5,706,846,232	預 け 金 利 息	410,209
調 査 委 託 費	90,700,000	有 価 証 券 益	
事 務 費	1,504,298,346	有 価 証 券 利 息	28,971,000
俸 給 及 諸 給 与	656,699,835	雑 収 入	56,758,344
諸 支 出 金	71,468,840	受 入 雑 利 息	52,373,807
旅 費	17,384,070	労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	2,275,747
業 務 諸 費	301,986,893	償 却 債 権 取 立 益	101,000
交 際 費	1,077,000	雑 益	2,007,790
債 権 保 全 費	634,780	貸 倒 引 当 金 戻 入	3,488,908,196
税 金	4,848,130		
賠 償 償 還 及 払 戻 金	450,198,798		
償 却 費	617,836,400		
貸 付 金 償 却	611,998,866		
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	5,837,534		
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,838,430,856		
雑 損	39,283,639		
当 期 利 益 金	0		
合 計	56,937,070,159	合 計	56,937,070,159

(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9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	1,093,362,356,270	借 入 金	
現 金 預 け 金		資 金 運 用 部 借 入 金	1,082,620,000,000
預 け 金	1,147,012,828	貸 付 受 入 金	13,654,400,000
有 価 証 券		未 払 費 用	9,806,856,682
国 債	18,493,742,600	未 払 借 入 金 利 息	8,558,211,869
代 理 店 勘 定	2,957,276,166	未 払 委 託 手 数 料	1,248,644,813
未 収 収 益	2,849,689,820	雑 勘 定	
未 収 貸 付 金 利 息	2,838,384,887	仮 受 金	74,698,598
未 収 受 託 金 利 息	11,304,933	貸 倒 引 当 金	2,838,430,856
雑 勘 定		( 負 債 合 計 )	1,108,994,386,136
仮 払 金	2,635,000	資 本 金	
固 定 資 産		一 般 会 計 出 資 金	10,057,000,000
20業 務 用 固 定 資 産	238,673,452	( 資 本 合 計 )	10,057,000,000
資 産 合 計	1,119,051,386,136	負 債 ・ 資 本 合 計	1,119,051,386,136

(注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。  
 2 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)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 58,438,004円  
 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高額は、23,358,072,446円となっている。

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)			
摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		土 地	5筆 2,328㎡ 111,082,380
貸 付 金 221,088口	1,093,362,356,270	建 物	6棟 延895㎡ 52,695,893
現 金 預 け 金		機 械 器 具 備 品	自動車 その他 4両 88点 12,368,257
預 け 金	1,147,012,828	敷 金	1口 62,526,922
国 庫 預 託 金 日本銀行本店	823,356,151	資 産 合 計	1,119,051,386,136
銀 行 預 け 金 静岡銀行東京支店外3店	323,656,677	(負 債 の 部)	
有 価 証 券		借 入 金	
外国為替資金証券 1口 額 面 1,000,000,000円 帳簿価額 1,000,000,000円	18,493,742,600	資 金 運 用 部 借 入 金	39口 1,082,620,000,000
割引短期国庫債券 10口 額 面 17,500,000,000円 帳簿価額 17,493,742,600円		貸 付 受 入 金	13,654,400,000
代 理 店 勘 定 国民金融公庫外105店	2,957,276,166	未 払 費 用	9,806,856,682
未 収 収 益	2,849,689,820	未 払 借 入 金 利 息	8,558,211,869
未 収 貸 付 金 利 息	2,838,384,887	未 払 委 託 手 数 料	1,248,644,813
未 収 受 託 金 利 息	11,304,933	雑 勘 定	
雑 勘 定		仮 受 金	74,698,598
仮 払 金	2,635,000	貸 倒 引 当 金	2,838,430,856
固 定 資 産		負 債 合 計	1,108,994,386,136
業 務 用 固 定 資 産	238,673,452	正 味 財 産	10,057,000,000

# 平成 8 年度沖繩振興開発金融公庫決算書

## 平成 8 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 8 年度における

収入済額は 78,804,468,333 円

であって

支出済額は 81,222,241,876 円

である。

したがって、収入が支出に不足すること 2,417,773,543 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 43,351,082 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 5 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 ( 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)		
80,988,008,000	0	80,988,008,000	78,804,468,333	2,183,539,667



## 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)					
87,560,728,000	0	87,560,728,000	0	0	87,560,728,000	81,222,241,876	6,338,486,124

## 〔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	71,632,213,000	69,516,059,251	2,116,153,749	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	9,355,795,000	9,288,409,082	67,385,918	
0203-00 一般会計より受入				
0203-01 一般会計より受入	8,635,805,000	8,634,000,000	1,805,000	
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	61,803,000	24,785,460	37,017,540	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エネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入				
0204-01 石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計より受入	2,766,000	0	2,766,000	エネルギー使用合理化特定設備等資金利子補給金等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) (円)	増減理由
0205-00 住宅資金貸付手数料等収入				
0205-01 住宅資金貸付手数料等収入	237,588,000	260,776,430	23,188,430	住宅資金貸付契約件数が多かったこと等のため
0201-00 運用収入				
0201-01 運用収入	87,390,000	50,001,000	37,389,000	余裕金の運用による有価証券利息等の収入が少なかったため
0202-00 雑収入	330,443,000	318,846,192	11,596,808	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	8,757,000	8,839,320	82,320	
0202-01 雑収入	321,686,000	310,006,872	11,679,128	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	80,988,008,000	78,804,468,333	2,183,539,667	

## 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	87,410,728,000	0	0	0	87,410,728,000	81,222,241,876	6,188,486,124	不用額を生じたのは、借入金の残高が予定より少なかったこと等により、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	117,192,000	0	0	558,000	117,750,000	117,749,280	720	役員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 558,000 円流用
1-02 職員基本給	1,333,065,000	0	0	13,324,000	1,319,741,000	1,294,581,805	25,159,195	
1-03 職員諸手当	718,298,000	0	0	16,099,000	734,397,000	734,381,661	15,339	職員給与規程が改定されたこと等のため (目)職員基本給から 12,766,000 円 (目)超過勤務手当から 3,333,000 円 計 16,099,000 円流用
1-04 超過勤務手当	137,965,000	0	0	3,333,000	134,632,000	134,628,639	3,361	
1-05 退職手当	396,281,000	0	0	0	396,281,000	340,552,422	55,728,578	
5-06 諸支出金	290,823,000	0	0	0	290,823,000	273,056,098	17,766,902	
2-07 旅費	105,063,000	0	0	0	105,063,000	98,443,864	6,619,136	
3-08 業務諸費	1,115,526,000	0	0	0	1,115,526,000	1,065,927,395	49,598,605	
9-09 交際費	1,267,000	0	0	0	1,267,000	1,077,000	190,000	

( 108 ) 沖縄振興開発金融公庫決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
9-10 債 権 保 全 費	6,500,000	0	0	0	6,500,000	5,525,797	974,203	
3-11 税 金	44,734,000	0	0	0	44,734,000	33,293,010	11,440,990	
5-12 業 務 委 託 費	1,481,875,000	0	0	77,876,000	1,403,999,000	1,157,006,611	246,992,389	
9-13 支 払 利 息	81,662,039,000	0	0	0	81,662,039,000	75,888,044,267	5,773,994,733	
9-14 賠 償 償 還 及 払 戻 金	100,000	0	0	77,876,000	77,976,000	77,974,027	1,973	返済資金緊急特別貸付の貸付金利そ及引下げに伴う利息の返還のため (目)業務委託費から 77,876,000 円流用
09 予 備 費 (9-…)	150,000,000	0	0	0	150,000,000	0	150,000,000	
支 出 合 計	87,560,728,000	0	0	0	87,560,728,000	81,222,241,876	6,338,486,124	

損 益 計 算 書 (平成8年4月1日から  
平成9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	86,399,123,550	経 常 収 益	86,442,474,632
借 入 金 利 息	73,987,853,636	貸 付 金 利 息	69,093,586,951
寄 託 金 利 息	21,577,648	公 庫 貸 付 金 利 息	68,976,557,932
業 務 委 託 費	1,158,068,130	産 業 開 発 資 金 貸 付 金 利 息	18,272,929,445
委 託 金 融 機 関 手 数 料	1,114,098,069	生 業 資 金 貸 付 金 利 息	4,207,274,240
委 託 地 方 公 共 団 体 手 数 料	38,167,886	教 育 資 金 貸 付 金 利 息	130,083,157
委 託 郵 政 省 手 数 料	324	恩 給 担 保 貸 付 金 利 息	39,516,258
委 託 年 金 福 祉 事 業 団 手 数 料	64,851	住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	38,004,755,778
調 査 委 託 費	5,737,000	財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 利 息	234,817,001
事 務 費	4,171,348,498	農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 利 息	1,907,445,615
俸 給 及 諸 給 与	2,621,893,807	中 小 企 業 資 金 貸 付 金 利 息	4,326,945,117
諸 支 出 金	273,056,098	医 療 資 金 貸 付 金 利 息	1,217,568,148
旅 費	98,443,864	環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 利 息	609,657,580
業 務 諸 費	1,065,927,395	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	25,565,593
交 際 費	1,077,000	承 継 貸 付 金 利 息	117,029,019
債 権 保 全 費	5,525,797	住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 等 収 入	260,776,430
税 金	27,450,510	受 託 手 数 料	270,310,969
賠 償 償 還 及 払 戻 金	77,974,027	一 般 会 計 よ り 受 入	8,634,000,000
償 却 費	547,794,738	電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入	24,785,460
貸 付 金 償 却	481,368,058	有 価 証 券 益	50,001,000
20固 定 資 産 減 価 償 却 費	64,926,680	有 価 証 券 利 息	13,998,790

## ( 110 ) 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)															
抛	出	金	繰	延	勘	定	償	却	1,500,000	有	価	証	券	益	36,002,210							
貸	倒	引	当	金	繰	入			6,505,802,801	雑		収		入	46,112,755							
雑			損						6,678,099	受	入	雑	利	息	338,288							
当	期	利	益	金					43,351,082	労	働	保	険	料	被	保	険	者	負	担	金	8,839,320
										償	却	債	権	取	立	益					19,106,143	
										雑				益							17,829,004	
										貸	倒	引	当	金	戻	入					8,062,901,067	
合			計						86,442,474,632	合				計							86,442,474,632	

- (注) 1 当期利益金 43,351,082 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 5 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9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	1,629,406,108,572	借 入 金	1,550,341,586,970
公 庫 貸 付 金	1,627,262,562,172	資 金 運 用 部 借 入 金	1,305,513,248,570
産 業 開 発 資 金 貸 付 金	441,262,377,111	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	233,024,000,000
生 業 資 金 貸 付 金	112,313,956,881	産 業 投 資 借 入 金	3,661,500,000
教 育 資 金 貸 付 金	3,195,863,482	農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金	130,543,000
恩 給 担 保 貸 付 金	1,224,144,978	雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	8,012,295,400
住 宅 資 金 貸 付 金	858,774,696,039	寄 託 金	776,972,000
財 形 住 宅 資 金 貸 付 金	6,749,683,782	貸 付 受 入 金	48,806,841,000
農 林 漁 業 資 金 貸 付 金	51,401,476,215	未 払 費 用	15,980,490,861
中 小 企 業 資 金 貸 付 金	107,855,536,277	未 払 借 入 金 利 息	15,555,670,968
医 療 資 金 貸 付 金	29,581,952,000	未 払 寄 託 金 利 息	5,801,543
環 境 衛 生 資 金 貸 付 金	14,344,666,407	未 払 業 務 委 託 費	419,018,350
米 穀 資 金 貸 付 金	558,209,000	雑 勘 定	915,020,811
承 継 貸 付 金	2,143,546,400	仮 受 金	910,909,011
出 資 金	1,170,000,000	未 払 金	4,111,800
現 金 預 け 金	572,017,317	貸 倒 引 当 金	6,505,802,801
現 金	12,209,831	保 証 債 務	56,060,491,014
預 け 金	559,807,486	(負 債 合 計)	1,679,387,205,457
有 価 証 券		資 本 金	39,766,992,000
国 債	20,461,158,370	一 般 会 計 出 資 金	14,303,000,000
代 理 店 勘 定	1,118,885,173	承 継 出 資 金	21,555,992,000

( 112 ) 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)
未 収 収 益	7,173,659,020	産 業 投 資 出 資 金	3,908,000,000
未 収 貸 付 金 利 息	7,051,326,054	積 立 金	
未 収 受 託 手 数 料	122,332,966	米 穀 資 金 積 立 金	1,380,792,388
雑 勘 定		当 期 利 益 金	43,351,082
仮 払 金	79,206,074	( 資 本 合 計 )	41,191,135,470
固 定 資 産			
業 務 用 固 定 資 産	4,535,315,387		
抛 出 金 繰 延 勘 定	1,500,000		
保 証 債 務 見 返	56,060,491,014		
資 産 合 計	1,720,578,340,927	負 債 ・ 資 本 合 計	1,720,578,340,927

- (注) 1 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。  
 2 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の6)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 588,314,641 円  
 4 当期利益金 43,351,082 円は、本土産米穀資金特別勘定利益金である。  
 5 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、24,180,200,245 円となっている。

本土産米穀資金特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 8 年 4 月 1 日から  
平成 9 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	20,861,332	経 常 収 益	64,212,414
事 務 費	17,512,078	貸 付 金 利 息	
貸 倒 引 当 金 繰 入	3,349,254	米 穀 資 金 貸 付 金 利 息	25,565,593
当 期 利 益 金	43,351,082	運 用 収 入	34,838,405
		貸 倒 引 当 金 戻 入	3,808,416
合 計	64,212,414	合 計	64,212,414

(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9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	
米 穀 資 金 貸 付 金	558,209,000	仮 受 金	669
現 金 預 け 金	23,505,984	貸 倒 引 当 金	3,349,254
有 価 証 券	840,813,129	(負 債 合 計)	3,349,923
未 収 収 益		積 立 金	
未 収 貸 付 金 利 息	4,965,280	米 穀 資 金 積 立 金	1,380,792,388
		当 期 利 益 金	43,351,082
		(資 本 合 計)	1,424,143,470
資 産 合 計	1,427,493,393	負 債 ・ 資 本 合 計	1,427,493,393

(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9年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
(資産の部)		日本銀行預託金 日本銀行本店外1支店及び4代理店	549,179,127
貸付金 118,106口	1,629,406,108,572	銀行等預け金 琉球銀行本店外4店	6,506,982
公庫貸付金 117,562口	1,627,262,562,172	郵便振替 東京貯金事務センター	4,121,377
産業開発資金貸付金 361口	441,262,377,111	有価証券	
生業資金貸付金 16,213口	112,313,956,881	国債 外国為替資金証券 額 面 20,470,000,000円 <sup>4口</sup>	20,461,158,370
教育資金貸付金 4,273口	3,195,863,482	代理店勘定 年金福祉事業団、琉球銀行外8行	1,118,885,173
恩給担保貸付金 911口	1,224,144,978	未収収益	7,173,659,020
住宅資金貸付金 85,307口	858,774,696,039	未収貸付金利息	7,051,326,054
財形住宅資金貸付金 952口	6,749,683,782	未収受託手数料	122,332,966
農林漁業資金貸付金 4,437口	51,401,476,215	雑勘定	
中小企業資金貸付金 2,206口	107,855,536,277	仮払金	79,206,074
医療資金貸付金 263口	29,581,952,000	固定資産	
環境衛生資金貸付金 2,626口	14,344,666,407	業務用固定資産	4,535,315,387
米穀資金貸付金 13口	558,209,000	土地 44筆 12,306m <sup>2</sup>	2,934,900,225
承継貸付金 544口	2,143,546,400	建物 44棟 延7,355m <sup>2</sup>	1,262,316,188
大金承継貸付金 1口	37,210	構築物	41,902,129
産業開発資金承継貸付金 1口	61,510,000	機械器具備品 自動車 26両 金庫 7台 複写機 2台 その他 465点	89,932,651
住宅資金承継貸付金 542口	2,081,999,190	敷金 32口	206,264,194
出資金 宮古空港ターミナル(株)外9社 13口	1,170,000,000	拠出金繰延勘定	1,500,000
現金預け金	572,017,317	保証債務見返	56,060,491,014
現金	12,209,831	資産合計	1,720,578,340,927
預け金	559,807,486	(負債の部)	

( 116 ) 沖縄振興開発金融公庫財産目録

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)	
借 入 金	327口	1,550,341,586,970	未 払 寄 託 金 利 息	5,801,543
資 金 運 用 部 借 入 金	75口	1,305,513,248,570	未 払 業 務 委 託 費	419,018,350
簡 易 生 命 保 険 借 入 金	44口	233,024,000,000	雑 勘 定	915,020,811
産 業 投 資 借 入 金	3口	3,661,500,000	仮 受 金	910,909,011
農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金	4口	130,543,000	未 払 金	4,111,800
雇 用 促 進 事 業 団 借 入 金	201口	8,012,295,400	貸 倒 引 当 金	6,505,802,801
寄 託 金	12口	776,972,000	保 証 債 務	56,060,491,014
貸 付 受 入 金		48,806,841,000	負 債 合 計	1,679,387,205,457
未 払 費 用		15,980,490,861	正 味 財 産	41,191,135,470
未 払 借 入 金 利 息		15,555,670,968		

本土産米穀資金特別勘定

財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
(資 産 の 部)		資 産 合 計	1,427,493,393
貸 付 金		(負 債 の 部)	
米 穀 資 金 貸 付 金 13口	558,209,000	雑 勘 定	
現 金 預 け 金	23,505,984	仮 受 金	669
有 価 証 券		貸 倒 引 当 金	3,349,254
国 債	840,813,129	負 債 合 計	3,349,923
未 収 収 益		正 味 財 産	1,424,143,470
未 収 貸 付 金 利 息	4,965,280		

(注) この表は、沖縄振興開発金融公庫の財産目録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。

# 平成 8 年度日本開発銀行決算書

## 平成 8 年度 3010 日本開発銀行決算報告書

## 収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における

収入済額は 756,990,417,103 円

であって

支出済額は 713,174,067,919 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 43,816,349,184 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 46,910,465,765 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、その全額を準備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)		
795,558,169,000	0	795,558,169,000	756,990,417,103	38,567,751,897

## 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)					
756,115,894,000	0	756,115,894,000	0	0	756,115,894,000	713,174,067,919	42,941,826,081

## 〔 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	793,868,437,000	755,617,541,705	38,250,895,295	
0101-01 貸 付 金 利 息	793,868,437,000	755,616,781,559	38,251,655,441	貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため
0101-02 保 証 料	0	160,146	160,146	支払承諾による保証料の収入があったため
0101-03 配 当 金 収 入	0	600,000	600,000	新規配当金が生じたため
0200-00 雑 収 入	1,689,732,000	1,372,875,398	316,856,602	
0202-00 運 用 収 入				
0202-01 運 用 収 入	937,650,000	422,995,248	514,654,752	余裕金の運用による有価証券利息等の収入が少なかったため
0203-00 雑 収 入	752,082,000	949,880,150	197,798,150	
0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金	46,695,000	46,824,663	129,663	
0203-01 雑 収 入	705,387,000	903,055,487	197,668,487	受入手数料の収入が多かったこと等のため
収 入 合 計	795,558,169,000	756,990,417,103	38,567,751,897	

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	755,735,894,000	0	0	0	755,735,894,000	713,174,067,919	42,561,826,081	不用額を生じたのは、借入金の残高が予定より少なかったこと等により、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	264,938,000	0	0	1,160,000	266,098,000	266,097,504	496	役員給が改定されたため (目)職員諸手当から 1,160,000 円流用
1-02 職 員 基 本 給	6,691,348,000	0	0	32,761,000	6,724,109,000	6,724,104,222	4,778	職員給与規程が改定されたため (目)職員諸手当から 32,761,000 円流用
1-03 職 員 諸 手 当	4,489,423,000	0	0	33,921,000	4,455,502,000	4,385,113,626	70,388,374	
1-04 超 過 勤 務 手 当	838,063,000	0	0	0	838,063,000	817,031,631	21,031,369	
1-05 退 職 手 当	1,458,957,000	0	0	0	1,458,957,000	1,073,305,571	385,651,429	
5-06 諸 支 出 金	1,310,209,000	0	0	0	1,310,209,000	1,255,117,697	55,091,303	
2-07 旅 費	638,103,000	0	0	0	638,103,000	634,570,312	3,532,688	
3-08 業 務 諸 費	6,168,460,000	0	0	0	6,168,460,000	6,023,958,984	144,501,016	
9-09 交 際 費	2,535,000	0	0	0	2,535,000	2,154,981	380,019	
3-10 税 金	671,257,000	0	0	0	671,257,000	487,073,817	184,183,183	
9-11 支 払 利 息	732,716,090,000	0	0	0	732,716,090,000	691,347,116,469	41,368,973,531	
9-12 債 券 発 行 諸 費	486,511,000	0	0	0	486,511,000	158,423,105	328,087,895	
09 予 備 費 (9-...)	380,000,000	0	0	0	380,000,000	0	380,000,000	
支 出 合 計	756,115,894,000	0	0	0	756,115,894,000	713,174,067,919	42,941,826,081	



## 上半期損益計算書 (平成8年4月1日から 平成8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	402,455,226,496	経 常 収 益	426,723,958,178
借 入 金 利 息	327,143,224,298	貸 付 金 利 息	379,562,885,999
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	314,078,585,080	貸 付 金 利 息	378,734,396,166
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	13,064,639,218	外 貨 貸 付 金 利 息	828,489,833
寄 託 金 利 息	544,798,850	保 証 料	4,239
債 券 利 息	17,343,450,257	有 価 証 券 利 息	229,932,665
事 務 費	10,095,494,218	受 取 配 当 金	600,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	534,811,686	受 入 雑 利 息	9,487,660
支 払 手 数 料	106,359,014	受 入 手 数 料	132,023,340
債 券 発 行 差 金 償 却	293,951,748	外 国 為 替 益	59,048,015
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	有 価 証 券 益	56,661,300
雑 損	10,003,406	雑 益	110,068,904
貸 倒 引 当 金 繰 入	46,320,633,019	貸 倒 引 当 金 戻 入	46,563,246,056
当 半 期 利 益 金	24,268,731,682		
合 計	426,723,958,178	合 計	426,723,958,178

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。  
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。  
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 貸付金利息は、戻証書貸付利息 1,875,286,575 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8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	15,446,621,006,418	借 入 金	13,624,815,529,147
貸 付 金	15,401,727,742,418	資 金 運 用 部 借 入 金	12,640,072,000,000
外 貨 貸 付 金	44,893,264,000	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	544,707,000,000
出 資 金	54,846,500,000	産 業 投 資 借 入 金	435,228,171,000
有 価 証 券		石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策借入金	4,808,358,147
国 債	53,984,678,383	寄 託 金	43,167,134,000
現 金 預 け 金	13,456,424,988	債 券	618,608,819,558
現 金	4,500,893	貸 付 受 入 金	6,410,000,000
預 け 金	13,451,924,095	未 払 費 用	158,449,056,023
未 収 収 益		未 払 借 入 金 利 息	137,410,989,244
未 収 貸 付 金 利 息	96,927,257,020	未 払 寄 託 金 利 息	267,643,071
雑 勘 定	7,186,796,953	未 払 債 券 利 息	20,770,423,708
仮 払 金	1,061,411,494	雑 勘 定	10,459,625,485
保 証 金 等	432,502,552	貸 付 償 還 金	6,966,663,673
そ の 他 雑 勘 定	5,692,882,907	仮 受 金	2,563,817,150
20 動 産 不 動 産	33,528,200,360	前 受 収 益	527,494,860
営 業 用 土 地 建 物 動 産	33,455,349,490	そ の 他 雑 勘 定	401,649,802
建 設 仮 払 金	72,850,870	貸 倒 引 当 金	46,320,633,019
繰 延 勘 定	2,200,177,074	支 払 承 諾	7,203,200
債 券 発 行 差 金	2,037,677,074	(負 債 合 計)	14,508,238,000,432
抛 出 金 繰 延 勘 定	162,500,000	資 本 金	327,775,000,000

( 126 ) 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)
支 払 承 諾 見 返	7,203,200	準 備 金	848,476,512,282
		当 半 期 利 益 金	24,268,731,682
		( 資 本 合 計 )	1,200,520,243,964
資 産 合 計	15,708,758,244,396	負 債 ・ 資 本 合 計	15,708,758,244,396

- (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、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。  
 3 動産不動産の減価償却累計額 11,652,046,647 円  
 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、47,422,513,966 円となっている。

## 上半期末財産目録 (平成8年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 13,386口	15,446,621,006,418	仮払金 72口	1,061,411,494
貸付金 13,374口	15,401,727,742,418	保証金等 業務用建物の賃借に係る敷金・保証金等の支出金 86口	432,502,552
外貨貸付金 12口	44,893,264,000	その他雑勘定	5,692,882,907
出資金 128口	54,846,500,000	動産不動産	33,528,200,360
有価証券		営業用土地建物動産	33,455,349,490
外国為替資金証券 4口 額面 2,500,000,000円 帳簿価額 2,498,860,696円	53,984,678,383	土地 89箇所 44,160㎡の65%及び126,709㎡ 18,850,831,685円	
債利付国庫債券(6年)、利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 9口 額面 48,800,000,000円 帳簿価額 51,485,817,687円		建物 182棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の 65%及び延91,311㎡ 14,216,603,621円	
現金預け金	13,456,424,988	什器 1,835点 377,841,964円	
現金	4,500,893	権利金等 10,072,220円	
預け金		建設仮払金 6口	72,850,870
当座預け金 日本銀行 8,438,120,865円 日本興業銀行 5,006,694,685円 北国銀行 1,624,416円 鹿児島銀行 4,518,519円 山陰合同銀行 965,610円	13,451,924,095	繰延勘定	2,200,177,074
未収収益		債券発行差金 債券の額面金額と売渡価額との差額及び付帯費用	2,037,677,074
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	96,927,257,020	拠出金繰延勘定 (財)民間都市開発推進機構に対する拠出金の繰延勘定	162,500,000
雑勘定	7,186,796,953	支払承諾見返 支払保証 1件	7,203,200
		合計	15,708,758,244,396

## 下半期損益計算書 (平成8年10月1日から 平成9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	391,300,418,103	経 常 収 益	413,942,152,186
借 入 金 利 息	313,787,683,898	貸 付 金 利 息	366,727,613,716
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	301,233,948,718	貸 付 金 利 息	365,798,508,292
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	12,553,735,180	外 貨 貸 付 金 利 息	929,105,424
寄 託 金 利 息	537,406,497	保 証 料	155,907
債 券 利 息	16,770,180,746	有 価 証 券 利 息	112,914,383
事 務 費	11,019,199,553	受 入 雑 利 息	9,043,048
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	600,224,412	受 入 手 数 料	573,720,300
支 払 手 数 料	604,726,365	外 国 為 替 益	59,048,015
貸 付 金 償 却	111,157,072	有 価 証 券 益	23,486,900
債 券 発 行 差 金 償 却	281,513,829	雑 益	115,536,898
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	62,500,000	貸 倒 引 当 金 戻 入	46,320,633,019
雑 損	26,231,955		
貸 倒 引 当 金 繰 入	47,499,593,776		
当 半 期 利 益 金	22,641,734,083		
合 計	413,942,152,186	合 計	413,942,152,186

- (注) 1 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。  
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。  
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 2 貸付金利息は、戻証書貸付利息 1,588,307,580 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8年4月1日から 平成9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	747,435,011,580	経 常 収 益	794,345,477,345
借 入 金 利 息	640,930,908,196	貸 付 金 利 息	746,290,499,715
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	615,312,533,798	貸 付 金 利 息	744,532,904,458
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	25,618,374,398	外 貨 貸 付 金 利 息	1,757,595,257
寄 託 金 利 息	1,082,205,347	保 証 料	160,146
債 券 利 息	34,113,631,003	有 価 証 券 利 息	342,847,048
事 務 費	21,114,693,771	受 取 配 当 金	600,000
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	1,135,036,098	受 入 雑 利 息	18,530,708
支 払 手 数 料	711,085,379	受 入 手 数 料	705,743,640
貸 付 金 償 却	111,157,072	外 国 為 替 益	118,096,030
債 券 発 行 差 金 償 却	575,465,577	有 価 証 券 益	80,148,200
抛 出 金 繰 延 勘 定 償 却	125,000,000	雑 益	225,605,802
雑 損	36,235,361	貸 倒 引 当 金 戻 入	46,563,246,056
貸 倒 引 当 金 繰 入	47,499,593,776		
当 年 度 利 益 金	46,910,465,765		
合 計	794,345,477,345	合 計	794,345,477,345

- (注) 1 当年度利益金 46,910,465,765 円は日本開発銀行法第 36 条第 1 項の規定により、全額を準備金として積み立てることとする。
- 2 動産不動産の減価償却は、次のとおり行っている。  
 営業用建物動産：定率法を採用し、税法基準の償却率による。  
 そ の 他：税法の定める方法による。
- 3 貸付金利息は、戻証書貸付利息 3,463,594,155 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9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	15,833,697,925,572	借 入 金	14,093,050,819,059
貸 付 金	15,769,353,121,572	資 金 運 用 部 借 入 金	13,043,561,000,000
外 貨 貸 付 金	64,344,804,000	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	575,672,000,000
出 資 金	56,796,500,000	産 業 投 資 借 入 金	470,395,505,000
有 価 証 券		石炭並びに石油及びエネルギー需給構造高度化対策借入金	3,422,314,059
国 債	157,720,912,382	寄 託 金	42,122,287,000
現 金 預 け 金	7,958,337,229	債 券	623,356,469,558
現 金	4,884,221	貸 付 受 入 金	500,000,000
預 け 金	7,953,453,008	未 払 費 用	143,226,470,277
未 収 収 益		未 払 借 入 金 利 息	129,214,214,987
未 収 貸 付 金 利 息	92,917,011,308	未 払 寄 託 金 利 息	261,776,606
雑 勘 定	1,261,429,524	未 払 債 券 利 息	13,750,478,684
仮 払 金	116,372,671	雑 勘 定	8,436,167,522
保 証 金 等	432,502,552	貸 付 償 還 金	7,254,331,372
そ の 他 雑 勘 定	712,554,301	仮 受 金	258,133,536
20 動 産 不 動 産	33,483,005,979	前 受 収 益	438,689,494
営 業 用 土 地 建 物 動 産	33,321,759,859	そ の 他 雑 勘 定	485,013,120
建 設 仮 払 金	161,246,120	貸 倒 引 当 金	47,499,593,776
繰 延 勘 定	2,018,663,245	支 払 承 諾	206,406,400
債 券 発 行 差 金	1,918,663,245	(負 債 合 計)	14,958,398,213,592
抛 出 金 繰 延 勘 定	100,000,000	資 本 金	332,275,000,000

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
支 払 承 諾 見 返	206,406,400	準 備 金	848,476,512,282
		当 年 度 利 益 金	46,910,465,765
		( 資 本 合 計 )	1,227,661,978,047
資 産 合 計	16,186,060,191,639	負 債 ・ 資 本 合 計	16,186,060,191,639

- (注) 1 平成 8 年度において積み立てた準備金の額は 39,431,929,574 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 有価証券の評価基準及び評価方法は、総平均法による原価法により行っている。
- 3 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の 1000 分の 3 )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 12,093,576,317 円
- 5 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を 6 箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、45,874,513,966 円となっている。



事業年度末財産目録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 13,472口	15,833,697,925,572	仮払金 17口	116,372,671
貸付金 13,456口	15,769,353,121,572	保証金等 業務用建物の賃借に係る敷金・保証金等の支出金 86口	432,502,552
外貨貸付金 16口	64,344,804,000	その他雑勘定	712,554,301
出資金 130口	56,796,500,000	動産不動産	33,483,005,979
有価証券		営業用土地建物動産	33,321,759,859
外国債 7口 外国為替資金証券 額面 16,200,000,000円 帳簿価額 16,189,928,382円 割引短期国庫債券 5口 額面 141,500,000,000円 帳簿価額 141,530,984,000円	157,720,912,382	土地 89箇所 44,160㎡の65%及び126,709㎡ 18,850,831,685円	
現金預け金	7,958,337,229	建物 179棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の 65%及び延91,075㎡ 13,972,721,116円	
現金	4,884,221	什器 1,804点 488,779,371円	
預け金		権利金等 9,427,687円	
当座預け金 日本銀行 4,342,964,966円 日本興業銀行 3,602,701,688円 北国銀行 2,133,634円 鹿児島銀行 4,342,658円 山陰合同銀行 1,310,062円	7,953,453,008	建設仮払金 6口	161,246,120
未収収益		繰延勘定	2,018,663,245
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	92,917,011,308	債券発行差金 債券の額面金額と売渡価額との差額及び付帯費用	1,918,663,245
雑勘定	1,261,429,524	拠出金繰延勘定 (財)民間都市開発推進機構に対する拠出金の繰延勘定	100,000,000
		支払承諾見返 支払保証 2件	206,406,400
		合計	16,186,060,191,639

# 平成 8 年度日本輸出入銀行決算書

## 平成 8 年度 3020 日本輸出入銀行決算報告書

## 収 入 支 出 決 算

平成 8 年度における	
収入済額は	578,732,837,537 円
であって	
支出済額は	515,991,273,192 円
である。	
したがって、収入が支出を超過すること	62,741,564,345 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	49,652,011,956 円
であって、このうち	
一般勘定利益金は	49,589,048,928 円
特別勘定利益金は	62,963,028 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	27,528,104,240 円
を準備金として積み立て、残額	22,060,944,688 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)		
560,900,554,000	0	560,900,554,000	578,732,837,537	17,832,283,537

## 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)					
551,617,450,000	0	551,617,450,000	0	0	551,617,450,000	515,991,273,192	35,626,176,808

### 〔収入支出決算額〕

## 1 収 入

款 ・ 項 ・ 目	収 入 予 算 額 (円)	収 入 済 額 (円)	収入予算額と収入済額との差 (は減) (円)	増 減 理 由
0100-00 事 業 益 金				
0101-00 事 業 益 金	471,060,493,000	484,106,438,749	13,045,945,749	
0101-01 貸 付 金 利 息	470,550,802,000	483,461,094,364	12,910,292,364	貸付金の残高が予定より多かつたこと等のため
0101-02 保 証 料	509,691,000	645,344,385	135,653,385	支払承諾が予定より多かつたため
0200-00 雑 収 入	89,840,061,000	94,626,398,788	4,786,337,788	

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
0201-00 運用収入				
0201-01 運用収入	1,999,780,000	5,398,281,880	3,398,501,880	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
0202-00 雑収入	87,840,281,000	89,228,116,908	1,387,835,908	
0202-02 労働保険料被保険者負担金	24,690,000	24,611,858	78,142	
0202-01 雑収入	87,815,591,000	89,203,505,050	1,387,914,050	受入手数料の収入が多かったこと等のため
収入合計	560,900,554,000	578,732,837,537	17,832,283,537	

## 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	551,297,450,000	0	0	0	551,297,450,000	515,991,273,192	35,306,176,808	不用額を生じたのは、支払利息が予定より少なかったこと等のため
1-01 役員給	196,031,000	0	0	819,000	196,850,000	196,849,003	997	役員給が改定されたため (目)職員諸手当から 819,000 円流用
1-02 職員基本給	3,511,710,000	0	0	20,390,000	3,532,100,000	3,532,098,611	1,389	職員給与規程が改定されたため (目)職員諸手当から 20,390,000 円流用
1-03 職員諸手当	3,199,395,000	0	0	21,209,000	3,178,186,000	3,055,003,237	123,182,763	
1-04 超過勤務手当	457,817,000	0	0	0	457,817,000	437,007,459	20,809,541	
1-05 退職手当	683,674,000	0	0	535,419,000	1,219,093,000	1,219,092,379	621	退職者が多かったため (目)諸支出金から 15,605,000 円 (目)業務諸費から 36,256,000 円 (目)支払利息から 483,558,000 円 計 535,419,000 円流用
5-06 諸支出金	703,044,000	0	0	15,605,000	687,439,000	687,436,733	2,267	
2-07 旅費	854,174,000	0	0	0	854,174,000	852,660,653	1,513,347	
3-08 業務諸費	4,470,544,000	0	0	36,256,000	4,434,288,000	4,351,006,396	83,281,604	
9-09 交際費	2,535,000	0	0	0	2,535,000	2,153,542	381,458	
3-10 税金	396,033,000	0	0	0	396,033,000	213,055,795	182,977,205	
5-11 業務委託費	1,396,731,000	0	0	0	1,396,731,000	832,425,080	564,305,920	

( 138 ) 日本輸出入銀行決算報告書

項 目	支出予算額 (円)	予備費使用額 (円)	予算総則の規定による経費 増額 (円)	流用等増減 額 (円)	支出予算現額 (円)	支出済額 (円)	不用額 (円)	備 考
9-12 支 払 利 息	534,773,890,000	0	0	483,558,000	534,290,332,000	500,221,760,246	34,068,571,754	
9-13 債 券 発 行 諸 費	651,872,000	0	0	0	651,872,000	390,724,058	261,147,942	
09 予 備 費 (9-..)	320,000,000	0	0	0	320,000,000	0	320,000,000	
支 出 合 計	551,617,450,000	0	0	0	551,617,450,000	515,991,273,192	35,626,176,808	

## 上半期総括損益計算書 (平成8年4月1日から 平成8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	260,581,169,393	経 常 収 益	290,660,597,556
借 入 金 利 息	172,034,535,347	貸 付 金 利 息	238,201,648,744
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	164,431,116,237	貸 付 金 利 息	179,449,815,580
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	7,603,419,110	外 貨 貸 付 金 利 息	58,751,833,164
債 券 利 息	33,080,773,971	保 証 料	344,277,921
支 払 雑 利 息	14,140,869,798	有 価 証 券 利 息	
事 務 費	6,682,392,750	外 国 債 券 利 息	475,812,500
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	299,626,365	預 け 金 利 息	3,284,055,247
支 払 手 数 料	233,923,832	受 入 雑 利 息	13,964,675,265
外 国 為 替 損	555,727,558	受 入 手 数 料	1,007,332,047
債 券 発 行 差 金 償 却	336,261,947	外 国 為 替 益	1,239,109,757
雑 損	1,408,301,675	有 価 証 券 益	270,945,772
貸 倒 引 当 金 繰 入	31,808,756,150	雑 益	117,244,395
当 半 期 利 益 金	30,079,428,163	貸 倒 引 当 金 戻 入	31,755,495,908
一 般 勘 定 利 益 金	30,044,868,415		
特 別 勘 定 利 益 金	34,559,748		
合 計	290,660,597,556	合 計	290,660,597,556

- (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8年4月1日から  
平成8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	260,581,169,393	経 常 収 益	290,626,037,808
借 入 金 利 息	172,034,535,347	貸 付 金 利 息	238,173,705,638
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	164,431,116,237	貸 付 金 利 息	179,421,872,474
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	7,603,419,110	外 貨 貸 付 金 利 息	58,751,833,164
債 券 利 息	33,080,773,971	保 証 料	344,277,921
支 払 雑 利 息	14,140,869,798	有 価 証 券 利 息	
事 務 費	6,682,392,750	外 国 債 券 利 息	475,812,500
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	299,626,365	預 け 金 利 息	3,284,055,247
支 払 手 数 料	233,923,832	受 入 雑 利 息	13,964,675,265
外 国 為 替 損	555,727,558	受 入 手 数 料	1,007,332,047
債 券 発 行 差 金 償 却	336,261,947	外 国 為 替 益	1,239,109,757
雑 損	1,408,301,675	有 価 証 券 益	264,329,130
貸 倒 引 当 金 繰 入	31,808,756,150	雑 益	117,244,395
当 半 期 利 益 金	30,044,868,415	貸 倒 引 当 金 戻 入	31,755,495,908
合 計	290,626,037,808	合 計	290,626,037,808

- (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8年4月1日から  
平成8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	34,559,748	
				経	常	収	益
							34,559,748
				貸	付	金	利
							息
				貸	付	金	利
							息
							27,943,106
				有	価	証	券
							益
							6,616,642
合	計		34,559,748	合	計		34,559,748

## 上半期末総括貸借対照表 (平成8年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	8,993,116,853,269	借 入 金	6,774,663,714,826
貸 付 金	6,656,697,947,659	資 金 運 用 部 借 入 金	6,477,864,000,000
外 貨 貸 付 金	2,336,418,905,610	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	292,717,000,000
出 資 金		一 般 会 計 借 入 金	4,082,714,826
外 貨 出 資 金	1,005,536,527	債 券	1,003,681,137,557
有 価 証 券	74,043,573,475	未 払 費 用	117,930,364,485
外 国 債 券	8,312,500,000	未 払 借 入 金 利 息	82,535,965,387
国 債	65,731,073,475	未 払 債 券 利 息	35,365,371,124
現 金 預 け 金	149,919,459,874	そ の 他 未 払 費 用	29,027,974
現 金	1,592,356	雑 勘 定	28,356,079,584
預 け 金	12,124,010,337	仮 受 金	4,675,937,612
外 貨 当 座 預 け 金	2,053,224,960	前 受 収 益	2,155,277,590
外 貨 別 段 預 け 金	135,740,632,221	債 券 未 払 金	23,361,184
未 収 収 益		為 替 換 算 調 整	21,501,503,198
未 収 貸 付 金 利 息	104,494,761,479	貸 倒 引 当 金	31,808,756,150
雑 勘 定	28,865,097,390	支 払 承 諾	134,054,452,857
仮 払 金	764,206,597	(負 債 合 計)	8,090,494,505,459
前 払 金	16,218,124,890	資 本 金	985,500,000,000
前 払 費 用	233,150,242	準 備 金	392,881,769,025
概 算 納 付 金	3,844,933,000	積 立 金	5,262,172,159
未 決 済 貸 付 金 利 息	1,180,046,000	当 半 期 利 益 金	30,079,428,163

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
そ の 他 雑 勘 定	6,624,636,661	一 般 勘 定 利 益 金	30,044,868,415
20動 産 不 動 産	15,158,315,934	特 別 勘 定 利 益 金	34,559,748
営 業 用 土 地 建 物 動 産	13,216,254,569	( 資 本 合 計 )	1,413,723,369,347
建 設 仮 払 金	1,942,061,365		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	3,559,824,001		
支 払 承 諾 見 返	134,054,452,857		
資 産 合 計	9,504,217,874,806	負 債 ・ 資 本 合 計	9,504,217,874,806

- (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(重債務最貧国に対する公的債務救済措置(ナポリターム)の適格国に対して有する特定債権を対象とする特定海外債権引当勘定を含む。)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範囲内で引き当てている。
- 3 動産不動産の減価償却累計額 8,563,350,598 円
- 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、92,957,821,590 円となっている。  
 なお、平成8年度上半期末までに公的債務の繰延べ交渉を行う債権国会議(パリ・クラブ)において返済繰延べの合意がなされている29,938,710,452 円については除外している。

## 上半期末一般勘定

## 貸借対照表 (平成8年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	8,988,755,219,025	借 入 金	6,770,581,000,000
貸 付 金	6,652,336,313,415	資 金 運 用 部 借 入 金	6,477,864,000,000
外 貨 貸 付 金	2,336,418,905,610	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	292,717,000,000
出 資 金		債 券	1,003,681,137,557
外 貨 出 資 金	1,005,536,527	未 払 費 用	117,930,364,485
有 価 証 券	70,215,102,948	未 払 借 入 金 利 息	82,535,965,387
外 国 債 券	8,312,500,000	未 払 債 券 利 息	35,365,371,124
国 債	61,902,602,948	そ の 他 未 払 費 用	29,027,974
現 金 預 け 金	149,910,163,912	雑 勘 定	28,356,079,584
現 金	1,592,356	仮 受 金	4,675,937,612
預 け 金	12,114,714,375	前 受 収 益	2,155,277,590
外 貨 当 座 預 け 金	2,053,224,960	債 券 未 払 金	23,361,184
外 貨 別 段 預 け 金	135,740,632,221	為 替 換 算 調 整	21,501,503,198
未 収 収 益		貸 倒 引 当 金	31,808,756,150
未 収 貸 付 金 利 息	104,494,761,479	支 払 承 諾	134,054,452,857
雑 勘 定	27,685,051,390	( 負 債 合 計 )	8,086,411,790,633
仮 払 金	764,206,597	資 本 金	985,500,000,000
前 払 金	16,218,124,890	準 備 金	392,881,769,025
前 払 費 用	233,150,242	当 半 期 利 益 金	30,044,868,415
概 算 納 付 金	3,844,933,000	( 資 本 合 計 )	1,408,426,637,440

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
そ の 他 雑 勘 定	6,624,636,661		
20動 産 不 動 産	15,158,315,934		
営 業 用 土 地 建 物 動 産	13,216,254,569		
建 設 仮 払 金	1,942,061,365		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	3,559,824,001		
支 払 承 諾 見 返	134,054,452,857		
資 産 合 計	9,494,838,428,073	負 債 ・ 資 本 合 計	9,494,838,428,073

- (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(重債務最貧国に対する公的債務救済措置(ナポリターム)の適格国に対して有する特定債権を対象とする特定海外債権引当勘定を含む。)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範囲内で引き当てている。
- 3 動産不動産の減価償却累計額 8,563,350,598 円
- 4 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、92,957,821,590 円となっている。  
 なお、平成8年度上半期末までに公的債務の繰延べ交渉を行う債権国会議(パリ・クラブ)において返済繰延べの合意がなされている29,938,710,452 円については除外している。

## 上半期末特別勘定

## 貸借対照表 (平成8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	4,361,634,244	一 般 会 計 借 入 金	4,082,714,826
有 価 証 券		(負 債 合 計)	4,082,714,826
国 債	3,828,470,527	積 立 金	5,262,172,159
現 金 預 け 金		当 半 期 利 益 金	34,559,748
預 け 金	9,295,962	(資 本 合 計)	5,296,731,907
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	1,180,046,000		
資 産 合 計	9,379,446,733	負 債 ・ 資 本 合 計	9,379,446,733

(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8年9月30日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,939口	8,993,116,853,269	仮払金 20口	764,206,597
貸付金 3,359口	6,656,697,947,659	前払金 外貨建取引に係る前払金	16,218,124,890
外貨貸付金 580口	2,336,418,905,610	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	233,150,242
出資金		概算納付金 国庫への上半期概算納付金	3,844,933,000
外貨出資金 1口	1,005,536,527	未決済貸付金利息 未決済の貸付金利息	1,180,046,000
有価証券	74,043,573,475	その他雑勘定 87口	6,624,636,661
外国債券 2口	8,312,500,000	動産不動産	15,158,315,934
国債 外国為替資金証券 額 面 65,760,000,000円 2口	65,731,073,475	営業用土地建物動産	13,216,254,569
現金預け金	149,919,459,874	土地 25箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び28,251㎡ 6,133,311,592円	
現金	1,592,356	建物 45棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延28,731㎡外 4,880,438,576円	
預け金	12,124,010,337	什器 3,780点 2,202,504,401円	
当座預け金 日本銀行 12,100,729,211円 あさひ銀行 15,453,698円 日本興業銀行 7,827,428円		建設仮払金	1,942,061,365
外貨当座預け金 東京三菱銀行	2,053,224,960	繰延勘定	
外貨別段預け金 東京三菱銀行 118,637,234,349円 日本興業銀行 16,017,533,449円 日本長期信用銀行 653,048,313円 モルガン銀行 432,816,110円	135,740,632,221	債券発行差金 債券の発行差金	3,559,824,001
未収収益		支払承諾見返 債務保証 5,435 件に対する見返額	134,054,452,857
未収貸付金利息 当半期末における未収貸付金利息	104,494,761,479	合計	9,504,217,874,806
雑勘定	28,865,097,390		

## 上半期末一般勘定財産目録

## 財 産 目 録 (平成8年9月30日現在)

摘 要	金 額(円)	摘 要	金 額(円)
貸 付 金 3,937口	8,988,755,219,025	雑 勘 定	27,685,051,390
貸 付 金 3,357口	6,652,336,313,415	仮 払 金 20口	764,206,597
外 貨 貸 付 金 580口	2,336,418,905,610	前 払 金 外貨建取引に係る前払金	16,218,124,890
出 資 金		前 払 費 用 外貨貸付金に係る為替予約差額	233,150,242
外 貨 出 資 金 1口	1,005,536,527	概 算 納 付 金 国庫への上半期概算納付金	3,844,933,000
有 価 証 券	70,215,102,948	そ の 他 雑 勘 定 87口	6,624,636,661
外 国 債 券 2口	8,312,500,000	動 産 不 動 産	15,158,315,934
国 債 外国為替資金証券 額 面 61,930,000,000円 1口	61,902,602,948	営 業 用 土 地 建 物 動 産	13,216,254,569
現 金 預 け 金	149,910,163,912	土 地 25箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び28,251㎡ 6,133,311,592円	
現 金	1,592,356	建 物 45棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延28,731㎡外 4,880,438,576円	
預 け 金	12,114,714,375	什 器 3,780点 2,202,504,401円	
当 座 預 け 金 日本銀行 12,091,433,249円 あさひ銀行 15,453,698円 日本興業銀行 7,827,428円		建 設 仮 払 金	1,942,061,365
外 貨 当 座 預 け 金 東京三菱銀行	2,053,224,960	繰 延 勘 定	
外 貨 別 段 預 け 金 東京三菱銀行 118,637,234,349円 日本興業銀行 16,017,533,449円 日本長期信用銀行 653,048,313円 モルガン銀行 432,816,110円	135,740,632,221	債 券 発 行 差 金 債券の発行差金	3,559,824,001
未 収 収 益		支 払 承 諾 見 返 債務保証5,435件に対する見返額	134,054,452,857
未 収 貸 付 金 利 息 当半期末における未収貸付金利息	104,494,761,479	合 計	9,494,838,428,073



## 上半期末特別勘定

## 財 産 目 録 (平成8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	9,295,962
貸 付 金 2口	4,361,634,244	雑 勘 定	
有 価 証 券		未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息	1,180,046,000
国 債 外国為替資金証券 額 面 3,830,000,000円 1口	3,828,470,527	合 計	9,379,446,733
現 金 預 け 金			

## 下半期総括損益計算書 (平成8年10月1日から 平成9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	259,867,339,376	経 常 収 益	279,439,923,169
借 入 金 利 息	161,816,717,530	貸 付 金 利 息	229,748,003,184
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	154,566,491,637	貸 付 金 利 息	163,072,872,739
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	7,159,170,344	外 貨 貸 付 金 利 息	66,675,130,445
外 貨 借 入 金 利 息	91,055,549	保 証 料	395,020,464
債 券 利 息	35,382,441,598	有 価 証 券 利 息	
支 払 雑 利 息	20,369,243,333	外 国 債 券 利 息	249,812,500
事 務 費	8,254,695,116	預 け 金 利 息	1,574,414,904
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	336,834,246	受 入 雑 利 息	13,491,162,914
支 払 手 数 料	563,827,408	受 入 手 数 料	917,849,550
外 国 為 替 損	430,223,118	外 国 為 替 益	235,185,664
債 券 発 行 差 金 償 却	354,604,908	有 価 証 券 益	268,865,957
雑 損	2,748,389	雑 益	750,851,882
貸 倒 引 当 金 繰 入	32,356,003,730	貸 倒 引 当 金 戻 入	31,808,756,150
当 半 期 利 益 金	19,572,583,793		
一 般 勘 定 利 益 金	19,544,180,513		
特 別 勘 定 利 益 金	28,403,280		
合 計	279,439,923,169	合 計	279,439,923,169

- (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8年10月1日から  
平成9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	259,867,339,376	経 常 収 益	279,411,519,889
借 入 金 利 息	161,816,717,530	貸 付 金 利 息	229,727,045,855
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	154,566,491,637	貸 付 金 利 息	163,051,915,410
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	7,159,170,344	外 貨 貸 付 金 利 息	66,675,130,445
外 貨 借 入 金 利 息	91,055,549	保 証 料	395,020,464
債 券 利 息	35,382,441,598	有 価 証 券 利 息	
支 払 雑 利 息	20,369,243,333	外 国 債 券 利 息	249,812,500
事 務 費	8,254,695,116	預 け 金 利 息	1,574,414,904
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	336,834,246	受 入 雑 利 息	13,491,162,914
支 払 手 数 料	563,827,408	受 入 手 数 料	917,849,550
外 国 為 替 損	430,223,118	外 国 為 替 益	235,185,664
債 券 発 行 差 金 償 却	354,604,908	有 価 証 券 益	261,420,006
雑 損	2,748,389	雑 益	750,851,882
貸 倒 引 当 金 繰 入	32,356,003,730	貸 倒 引 当 金 戻 入	31,808,756,150
当 半 期 利 益 金	19,544,180,513		
合 計	279,411,519,889	合 計	279,411,519,889

- (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 8 年 10 月 1 日から 平成 9 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	28,403,280	経 常 収 益	28,403,280
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	20,957,329
		有 価 証 券 益	7,445,951
合 計	28,403,280	合 計	28,403,280

## 事業年度総括損益計算書 (平成8年4月1日から 平成9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	488,639,752,619	経 常 収 益	538,291,764,575
借 入 金 利 息	333,851,252,877	貸 付 金 利 息	467,949,651,928
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	318,997,607,874	貸 付 金 利 息	342,522,688,319
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	14,762,589,454	外 貨 貸 付 金 利 息	125,426,963,609
外 貨 借 入 金 利 息	91,055,549	保 証 料	739,298,385
債 券 利 息	68,463,215,569	有 価 証 券 利 息	
支 払 雑 利 息	34,510,113,131	外 国 債 券 利 息	725,625,000
事 務 費	14,937,087,866	預 け 金 利 息	4,858,470,151
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	636,460,611	受 入 雑 利 息	27,455,838,179
支 払 手 数 料	797,751,240	受 入 手 数 料	1,925,181,597
外 国 為 替 損	985,950,676	外 国 為 替 益	1,474,295,421
債 券 発 行 差 金 償 却	690,866,855	有 価 証 券 益	539,811,729
雑 損	1,411,050,064	雑 益	868,096,277
貸 倒 引 当 金 繰 入	32,356,003,730	貸 倒 引 当 金 戻 入	31,755,495,908
当 年 度 利 益 金	49,652,011,956		
一 般 勘 定 利 益 金	49,589,048,928		
特 別 勘 定 利 益 金	62,963,028		
合 計	538,291,764,575	合 計	538,291,764,575

- (注) 1 一般勘定利益金 49,589,048,928 円のうち、27,528,104,240 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、22,060,944,688 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 62,963,028 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。

( 154 ) 日本輸出入銀行事業年度総括損益計算書

そ の 他：税法の定める方法による。

4 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 事業年度一般勘定

損 益 計 算 書 (平成 8 年 4 月 1 日から  
平成 9 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	488,639,752,619	経 常 収 益	538,228,801,547
借 入 金 利 息	333,851,252,877	貸 付 金 利 息	467,900,751,493
資 金 運 用 部 借 入 金 利 息	318,997,607,874	貸 付 金 利 息	342,473,787,884
簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息	14,762,589,454	外 貨 貸 付 金 利 息	125,426,963,609
外 貨 借 入 金 利 息	91,055,549	保 証 料	739,298,385
債 券 利 息	68,463,215,569	有 価 証 券 利 息	
支 払 雑 利 息	34,510,113,131	外 国 債 券 利 息	725,625,000
事 務 費	14,937,087,866	預 け 金 利 息	4,858,470,151
20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	636,460,611	受 入 雑 利 息	27,455,838,179
支 払 手 数 料	797,751,240	受 入 手 数 料	1,925,181,597
外 国 為 替 損	985,950,676	外 国 為 替 益	1,474,295,421
債 券 発 行 差 金 償 却	690,866,855	有 価 証 券 益	525,749,136
雑 損	1,411,050,064	雑 益	868,096,277
貸 倒 引 当 金 繰 入	32,356,003,730	貸 倒 引 当 金 戻 入	31,755,495,908
当 年 度 利 益 金	49,589,048,928		
合 計	538,228,801,547	合 計	538,228,801,547

(注) 1 当年度利益金 49,589,048,928 円のうち、27,528,104,240 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、22,060,944,688 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 8 年 4 月 1 日から 平成 9 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	62,963,028	経 常 収 益	62,963,028
		貸 付 金 利 息	
		貸 付 金 利 息	48,900,435
		有 価 証 券 益	14,062,593
合 計	62,963,028	合 計	62,963,028

(注) 当年度利益金 62,963,028 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9年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	9,179,922,558,975	借 入 金	6,686,579,714,826
貸 付 金	6,478,940,622,912	資 金 運 用 部 借 入 金	6,384,033,000,000
外 貨 貸 付 金	2,700,981,936,063	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	298,464,000,000
出 資 金		一 般 会 計 借 入 金	4,082,714,826
外 貨 出 資 金	1,141,359,927	債 券	1,070,752,647,467
有 価 証 券	10,846,352,171	未 払 費 用	111,589,868,609
外 国 債 券	1,750,000,000	未 払 借 入 金 利 息	75,044,007,653
国 債	9,096,352,171	未 払 債 券 利 息	36,514,897,144
現 金 預 け 金	39,598,073,688	そ の 他 未 払 費 用	30,963,812
現 金	1,979,003	雑 勘 定	55,189,262,230
預 け 金	21,742,507,650	仮 受 金	6,622,365,020
外 貨 当 座 預 け 金	4,487,165,673	前 受 収 益	1,636,839,528
外 貨 別 段 預 け 金	13,366,421,362	債 券 未 払 金	60,763,129
未 収 収 益		未 払 金	2,982,749,000
未 収 貸 付 金 利 息	102,886,846,914	為 替 換 算 調 整	43,886,545,553
雑 勘 定	35,102,826,923	貸 倒 引 当 金	32,356,003,730
仮 払 金	366,171,948	支 払 承 諾	149,411,807,443
前 払 金	17,668,815,596	(負 債 合 計)	8,105,879,304,305
前 払 費 用	205,160,710	資 本 金	985,500,000,000
概 算 納 付 金	15,072,609,000	準 備 金	392,881,769,025
未 決 済 貸 付 金 利 息	1,011,468,000	積 立 金	5,262,172,159

( 158 ) 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)
そ の 他 雑 勘 定	778,601,669	当 年 度 利 益 金	49,652,011,956
20 動 産 不 動 産	16,507,855,792	一 般 勘 定 利 益 金	49,589,048,928
営 業 用 土 地 建 物 動 産	15,477,016,444	特 別 勘 定 利 益 金	62,963,028
建 設 仮 払 金	1,030,839,348	( 資 本 合 計 )	1,433,295,953,140
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	3,757,575,612		
支 払 承 諾 見 返	149,411,807,443		
資 産 合 計	9,539,175,257,445	負 債 ・ 資 本 合 計	9,539,175,257,445

- (注) 1 平成8年度において積み立てた準備金の額は26,971,805,679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 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。
- 3 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の3)の範囲内で引き当てている。また、重債務最貧国に対する公的債務救済措置(ナポリターム)の適格国に対して有する特定債権については、債権の貸倒れによる損失に備えるため、同項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該債務救済措置に伴う債務削減の可能性を検討の上、4,827,899,490円の特定海外債権引当勘定を引き当てている。
- 4 動産不動産の減価償却累計額 8,831,132,446円
- 5 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、90,875,898,538円となっている。
- なお、平成8年度末までに公的債務の繰延べ交渉を行う債権国会議(パリ・クラブ)において返済繰延べの合意がなされている21,012,169,804円については除外している。

## 事業年度末一般勘定

## 貸借対照表 (平成9年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
貸 付 金	9,176,034,746,731	借 入 金	6,682,497,000,000
貸 付 金	6,475,052,810,668	資 金 運 用 部 借 入 金	6,384,033,000,000
外 貨 貸 付 金	2,700,981,936,063	簡 易 生 命 保 険 借 入 金	298,464,000,000
出 資 金		債 券	1,070,752,647,467
外 貨 出 資 金	1,141,359,927	未 払 費 用	111,589,868,609
有 価 証 券	6,338,263,419	未 払 借 入 金 利 息	75,044,007,653
外 国 債 券	1,750,000,000	未 払 債 券 利 息	36,514,897,144
国 債	4,588,263,419	そ の 他 未 払 費 用	30,963,812
現 金 預 け 金	39,597,592,671	雑 勘 定	55,189,262,230
現 金	1,979,003	仮 受 金	6,622,365,020
預 け 金	21,742,026,633	前 受 収 益	1,636,839,528
外 貨 当 座 預 け 金	4,487,165,673	債 券 未 払 金	60,763,129
外 貨 別 段 預 け 金	13,366,421,362	未 払 金	2,982,749,000
未 収 収 益		為 替 換 算 調 整	43,886,545,553
未 収 貸 付 金 利 息	102,886,846,914	貸 倒 引 当 金	32,356,003,730
雑 勘 定	34,091,358,923	支 払 承 諾	149,411,807,443
仮 払 金	366,171,948	(負 債 合 計)	8,101,796,589,479
前 払 金	17,668,815,596	資 本 金	985,500,000,000
前 払 費 用	205,160,710	準 備 金	392,881,769,025
概 算 納 付 金	15,072,609,000	当 年 度 利 益 金	49,589,048,928

( 160 ) 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)
そ の 他 雑 勘 定	778,601,669	( 資 本 合 計 )	1,427,970,817,953
20 動 産 不 動 産	16,507,855,792		
営 業 用 土 地 建 物 動 産	15,477,016,444		
建 設 仮 払 金	1,030,839,348		
繰 延 勘 定			
債 券 発 行 差 金	3,757,575,612		
支 払 承 諾 見 返	149,411,807,443		
資 産 合 計	9,529,767,407,432	負 債 ・ 資 本 合 計	9,529,767,407,432

- (注) 1 平成8年度において積み立てた準備金の額は26,971,805,679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 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。
- 3 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、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(貸付金残高の1000分の3)の範囲内で引き当てている。また、重債務最貧国に対する公的債務救済措置(ナポリターム)の適格国に対して有する特定債権については、債権の貸倒れによる損失に備えるため、同項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該債務救済措置に伴う債務削減の可能性を検討の上、4,827,899,490円の特定海外債権引当勘定を引き当てている。
- 4 動産不動産の減価償却累計額 8,831,132,446円
- 5 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、90,875,898,538円となっている。
- なお、平成8年度末までに公的債務の繰延べ交渉を行う債権国会議(パリ・クラブ)において返済繰延べの合意がなされている21,012,169,804円については除外している。

## 事業年度末特別勘定

## 貸借対照表 (平成9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	3,887,812,244	一 般 会 計 借 入 金	4,082,714,826
有 価 証 券		(負 債 合 計)	4,082,714,826
国 債	4,508,088,752	積 立 金	5,262,172,159
現 金 預 け 金		当 年 度 利 益 金	62,963,028
預 け 金	481,017	(資 本 合 計)	5,325,135,187
雑 勘 定			
未 決 済 貸 付 金 利 息	1,011,468,000		
資 産 合 計	9,407,850,013	負 債 ・ 資 本 合 計	9,407,850,013

(注) 有価証券の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法により行っている。

## 事業年度末総括財産目録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)
貸付金 3,925口	9,179,922,558,975	仮払金 20口	366,171,948
貸付金 3,247口	6,478,940,622,912	前払金 外貨建取引に係る前払金	17,668,815,596
外貨貸付金 678口	2,700,981,936,063	前払費用 外貨貸付金に係る為替予約差額	205,160,710
出資金		概算納付金 国庫への上半期及び下半期概算納付金	15,072,609,000
外貨出資金 1口	1,141,359,927	未決済貸付金利息 未決済の貸付金利息	1,011,468,000
有価証券	10,846,352,171	その他雑勘定 85口	778,601,669
外国債券 1口	1,750,000,000	動産不動産	16,507,855,792
国債 外国為替資金証券 額 面 9,100,000,000円 2口	9,096,352,171	営業用土地建物動産	15,477,016,444
現金預け金	39,598,073,688	土地 26箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び33,210㎡ 8,609,108,880円	
現金	1,979,003	建物 45棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延28,731㎡外 4,764,073,606円	
預け金	21,742,507,650	什器 3,805点 2,103,833,958円	
当座預け金 日本銀行 20,802,960,112円 東京三菱銀行 935,586,838円 日本興業銀行 3,960,700円		建設仮払金	1,030,839,348
外貨当座預け金 東京三菱銀行	4,487,165,673	繰延勘定	
外貨別段預け金 東京三菱銀行 12,308,780,429円 日本長期信用銀行 635,952,259円 モルガン銀行 421,688,674円	13,366,421,362	債券発行差金 債券の発行差金	3,757,575,612
未収収益		支払承諾見返 債務保証 5,560 件に対する見返額	149,411,807,443
未収貸付金利息 当年度末における未収貸付金利息	102,886,846,914	合計	9,539,175,257,445
雑勘定	35,102,826,923		

## 事業年度末一般勘定

## 財 産 目 録 (平成9年3月31日現在)

摘 要	金額(円)	摘 要	金額(円)		
貸付金	3,923口	9,176,034,746,731	雑勘定	34,091,358,923	
貸付金	3,245口	6,475,052,810,668	仮払金	20口	366,171,948
外貨貸付金	678口	2,700,981,936,063	前払金	外貨建取引に係る前払金	17,668,815,596
出資金			前払費用	外貨貸付金に係る為替予約差額	205,160,710
外貨出資金	1口	1,141,359,927	概算納付金	国庫への上半期及び下半期概算納付金	15,072,609,000
有価証券		6,338,263,419	その他雑勘定	85口	778,601,669
外国債券	1口	1,750,000,000	動産不動産		16,507,855,792
外国債	外国為替資金証券 額 面 4,590,000,000円	1口 4,588,263,419	営業用土地建物動産		15,477,016,444
現金預け金		39,597,592,671	土地	26箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681 / 552,066及び33,210㎡ 8,609,108,880円	
現金		1,979,003	建物	45棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延28,731㎡外 4,764,073,606円	
預け金		21,742,026,633	什器	3,805点 2,103,833,958円	
当座預け金	日本銀行 20,802,479,095円 東京三菱銀行 935,586,838円 日本興業銀行 3,960,700円		建設仮払金		1,030,839,348
外貨当座預け金	東京三菱銀行	4,487,165,673	繰延勘定		
外貨別段預け金	東京三菱銀行 12,308,780,429円 日本長期信用銀行 635,952,259円 モルガン銀行 421,688,674円	13,366,421,362	債券発行差金	債券の発行差金	3,757,575,612
未収収益			支払承諾見返	債務保証5,560件に対する見返額	149,411,807,443
未収貸付金利息	当年度末における未収貸付金利息	102,886,846,914	合計		9,529,767,407,432

事業年度末特別勘定

財 産 目 録 (平成9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	481,017
貸 付 金 2口	3,887,812,244	雑 勘 定	
有 価 証 券		未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息	1,011,468,000
国 債 外国為替資金証券 額 面 4,510,000,000円 1口	4,508,088,752	合 計	9,407,850,013
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。

(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	439,515,237,000	0	0
1-01 役員給	176,107,000	0	0

1 - 01

(1) (2)

(1) 使 途 別 人 件 費

(2) 従来の子目の一連番号