

平成 11 年 度 政 府 関 係 機 関 決 算 書

(第 151 回 国 会 提 出)

目 次

平成11年度政府関係機関決算書

| | 頁 |
|---------------------------|-----|
| 国民生活金融公庫 | 1 |
| 住宅金融公庫 | 13 |
| 農林漁業金融公庫 | 33 |
| 中小企業金融公庫 | 43 |
| 北海道東北開発公庫 | 55 |
| 公営企業金融公庫 | 69 |
| 中小企業信用保険公庫 | 79 |
| 環境衛生金融公庫 | 101 |
| 沖縄振興開発金融公庫 | 111 |
| 中小企業総合事業団信用保険 部門 | 127 |
| 日本開発銀行 | 151 |
| 日本輸出入銀行 | 163 |
| 日本政策投資銀行 | 185 |
| 国際協力銀行 | 195 |
| (参考) | |
| コード番号について | 227 |

平成11年度国民生活金融公庫決算書

平成11年度 2010 国民生活金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

収入済額は 341,653,991,294 円

であって

支出済額は 303,906,269,579 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 37,747,721,715 円

である。

また、国民生活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) | | |
| 343,565,058,000 | 14,405,000,000 38,344,289,000 | 319,625,769,000 | 341,653,991,294 | 22,028,222,294 |

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) | | | | | |
| 352,220,562,000 | 32,622,937,000 | 319,597,625,000 | 0 | 0 | 319,597,625,000 | 303,906,269,579 | 15,691,355,421 |

〔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 | 260,568,153,000 | 282,512,882,683 | 21,944,729,683 | 貸付金の貸付利回りが予定を上回ったこと等のため |
| 0200-00 雑収入 | 59,057,616,000 | 59,141,108,611 | 83,492,611 | |
| 0201-00 一般会計より受入 | | | | |
| 0201-01 一般会計より受入 | 56,576,562,000 | 56,576,562,000 | 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 | 3,613,000 | 6,503 | 3,606,497 | 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ため |
| 0202-00 運用収入 | | | | |
| 0202-01 運用収入 | 26,800,000 | 34,702,139 | 7,902,139 | 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 | 2,450,641,000 | 2,529,837,969 | 79,196,969 | |
| 0203-02 労働保険料被保険者負担金 | 175,931,000 | 171,394,465 | 4,536,535 | |
| 0203-03 受託手数料 | 1,851,136,000 | 1,850,293,978 | 842,022 | |
| 0203-01 雑収入 | 423,574,000 | 508,149,526 | 84,575,526 | 職員住宅家賃の収入が多かったこと等のため |
| 収 入 合 計 | 319,625,769,000 | 341,653,991,294 | 22,028,222,294 | |

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 | 318,169,125,000 | 0 | 0 | 0 | 318,169,125,000 | 303,906,269,579 | 14,262,855,421 | 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 | 186,537,000 | 0 | 0 | 0 | 186,537,000 | 184,646,306 | 1,890,694 | |
| 1-02 職員基本給 | 26,288,516,000 | 0 | 0 | 0 | 26,288,516,000 | 26,017,938,173 | 270,577,827 | |
| 1-03 職員諸手当 | 14,466,095,000 | 0 | 0 | 0 | 14,466,095,000 | 14,375,775,518 | 90,319,482 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 2,711,311,000 | 0 | 0 | 0 | 2,711,311,000 | 2,706,455,640 | 4,855,360 | |
| 1-05 退職手当 | 4,772,569,000 | 0 | 0 | 0 | 4,772,569,000 | 4,673,751,003 | 98,817,997 | |
| 5-06 諸支出金 | 6,168,372,000 | 0 | 0 | 0 | 6,168,372,000 | 5,941,538,502 | 226,833,498 | |
| 2-07 旅費 | 1,486,845,000 | 0 | 0 | 0 | 1,486,845,000 | 1,440,606,334 | 46,238,666 | |
| 3-08 業務諸費 | 17,021,685,000 | 0 | 0 | 0 | 17,021,685,000 | 16,602,912,608 | 418,772,392 | |
| 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 | 224,214,000 | 0 | 0 | 67,885,000 | 292,099,000 | 292,098,578 | 422 | 業務量が増加したため (目)業務委託費から 67,855,000 円流用 |
| 3-11 税金 | 1,011,327,000 | 0 | 0 | 0 | 1,011,327,000 | 870,050,082 | 141,276,918 | |
| 5-12 業務委託費 | 6,701,618,000 | 0 | 0 | 489,037,000 | 6,212,581,000 | 5,020,304,605 | 1,192,276,395 | |
| 9-13 支払利息 | 237,128,859,000 | 0 | 0 | 0 | 237,128,859,000 | 225,357,863,441 | 11,770,995,559 | |
| 9-14 賠償償還及払戻金 | 100,000 | 0 | 0 | 421,152,000 | 421,252,000 | 421,251,789 | 211 | 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 421,152,000 円流用 |
| 09 予備費 (9-) | 1,428,500,000 | 0 | 0 | 0 | 1,428,500,000 | 0 | 1,428,500,000 | |
| 支出合計 | 319,597,625,000 | 0 | 0 | 0 | 319,597,625,000 | 303,906,269,579 | 15,691,355,421 | |

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 12 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 | 383,329,545,244 | 経 常 収 益 | 383,536,956,806 |
| 借 入 金 利 息 | 229,519,620,136 | 貸 付 金 利 息 | 281,425,417,957 |
| 受 託 金 支 払 利 息 | 22,804,006 | 普 通 貸 付 利 息 | 238,869,093,576 |
| 業 務 委 託 費 | 5,026,405,070 | 環 境 衛 生 資 金 貸 付 利 息 | 17,110,341,330 |
| 委 託 金 融 機 関 等 手 数 料 | 4,837,059,014 | 恩 給 担 保 貸 付 利 息 | 1,029,437,528 |
| 調 査 委 託 費 | 189,346,056 | 記 名 国 債 担 保 貸 付 利 息 | 15,863,635 |
| 事 務 費 | 73,496,021,233 | 教 育 資 金 貸 付 利 息 | 24,384,466,516 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 47,958,566,640 | 保 証 履 行 口 利 息 | 16,215,372 |
| 諸 支 出 金 | 5,941,538,502 | 受 託 手 数 料 | 1,829,122,528 |
| 旅 費 | 1,440,606,334 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | 56,576,562,000 |
| 業 務 諸 費 | 16,602,912,608 | 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 | 6,503 |
| 交 際 費 | 1,077,000 | 預 け 金 利 息 | 34,449,442 |
| 債 権 保 全 費 | 292,098,578 | 有 価 証 券 益 | |
| 税 金 | 837,969,782 | 有 価 証 券 利 息 | 252,697 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 421,251,789 | 雑 収 入 | 755,261,194 |
| 償 却 費 | 36,650,708,897 | 受 入 雑 利 息 | 92,078,232 |
| 貸 付 金 償 却 | 34,792,894,047 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 171,394,465 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 1,857,814,850 | 償 却 債 権 取 立 益 | 31,369,891 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 38,222,765,968 | 雑 益 | 460,418,606 |
| 雑 損 | 391,219,934 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 42,915,884,485 |
| 特 別 損 失 | | | |

| 損 失 | | 利 益 | |
|---------------|-----------------|-----|-----------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 207,411,562 | | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | | |
| 合 計 | 383,536,956,806 | 合 計 | 383,536,956,806 |

貸借対照表 (平成12年3月31日現在)

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-----------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 貸 付 金 | 10,956,896,016,545 | 借 入 金 | 10,612,600,000,000 |
| 普 通 貸 付 | 8,850,259,455,388 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 8,408,760,000,000 |
| 環 境 衛 生 資 金 貸 付 | 1,115,766,063,124 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 1,881,540,000,000 |
| 恩 給 担 保 貸 付 | 56,188,523,760 | 一 般 会 計 借 入 金 | 322,300,000,000 |
| 記 名 国 債 担 保 貸 付 | 477,991,050 | 受 託 金 | 899,678 |
| 教 育 資 金 貸 付 | 929,607,526,232 | 貸 付 受 入 金 | 70,470,030,000 |
| 保 証 履 行 口 | 4,596,456,991 | 未 払 費 用 | 58,113,970,858 |
| 現 金 預 け 金 | 42,936,686,579 | 未 払 借 入 金 利 息 | 57,112,032,157 |
| 現 金 | 180,984,318 | 未 払 委 託 手 数 料 | 1,001,938,701 |
| 預 け 金 | 42,755,702,261 | 雑 勘 定 | |
| 代 理 店 勘 定 | 3,560,500,775 | 仮 受 金 | 4,431,012,275 |
| 普 通 口 | 1,024,854,701 | 貸 倒 引 当 金 | 38,222,765,968 |
| 教 育 口 | 2,535,646,074 | (負 債 合 計) | 10,783,838,678,779 |
| 未 収 収 益 | 18,032,861,830 | 資 本 金 | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 18,021,017,305 | 一 般 会 計 出 資 金 | 290,771,000,000 |
| 未 収 受 託 手 数 料 | 11,844,525 | (資 本 合 計) | 290,771,000,000 |
| 未 収 金 | 52,913,000 | | |
| 雑 勘 定 | | | |
| 仮 払 金 | 1,821,048,274 | | |
| 固 定 資 産 | | | |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 51,309,651,776 | | |
| 資 産 合 計 | 11,074,609,678,779 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 11,074,609,678,779 |

重要な会計方針等

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 21,251,518,969 円

2 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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ところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の6/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は3.5/1000である。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 延滞債権額

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、304,532,245,648 円となっている。

| 財 産 目 録 (平成 12 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 | | 11,241,825 |
| 貸 付 金 | 3,136,920口 | 10,956,896,016,545 | 未 収 金 | 52,913,000 |
| 普 通 貸 付 | 1,732,995口 | 8,850,259,455,388 | 雑 勘 定 | |
| 環 境 衛 生 資 金 貸 付 | 220,068口 | 1,115,766,063,124 | 仮 払 金 | 1,821,048,274 |
| 恩 給 担 保 貸 付 | 127,663口 | 56,188,523,760 | 固 定 資 産 | |
| 記 名 国 債 担 保 貸 付 | 1,309口 | 477,991,050 | 業 務 用 固 定 資 産 | 51,309,651,776 |
| 教 育 資 金 貸 付 | 1,049,925口 | 929,607,526,232 | 土 地 | 625筆 271,827㎡ |
| 保 証 履 行 口 | 4,960口 | 4,596,456,991 | 建 物 | 593棟 延272,260㎡ |
| 現 金 預 け 金 | | 42,936,686,579 | 機 械 器 具 備 品 | 自動車 交換機 金庫 その他 61両 162台 18台 10,918点 |
| 現 金 | | 180,984,318 | 借 地 権 | 4口 |
| 預 け 金 | | 42,755,702,261 | 敷 金 | 1,261口 |
| 郵 便 振 替 | 東京貯金事務センター外 10 センター | 299,501,481 | 固 定 資 産 仮 払 金 | 1,562,012,098 |
| 銀 行 預 け 金 | 日本銀行本店外 565 店 | 42,456,200,780 | 資 産 合 計 | 11,074,609,678,779 |
| 代 理 店 勘 定 | | 3,560,500,775 | (負 債 の 部) | |
| 代 理 店 勘 定 普 通 口 | 北海道銀行本店外 587 店 | 1,024,854,701 | 借 入 金 | 227口 |
| 代 理 店 勘 定 代 理 店 教 育 一 般 口 | 第一勧業銀行本店外 258 店 | 2,178,926,074 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 114口 |
| 代 理 店 勘 定 教 育 郵 貯 口 | 郵政省 | 42,530,000 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 75口 |
| 代 理 店 勘 定 年 金 教 育 口 | 年金福祉事業団 | 314,190,000 | 一 般 会 計 借 入 金 | 38口 |
| 未 収 収 益 | | 18,032,861,830 | 受 託 金 | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | | 18,021,017,305 | 厚 年 等 受 託 金 | 899,678 |
| 未 収 受 託 手 数 料 | | 11,844,525 | 貸 付 受 入 金 | 70,470,030,000 |
| 未 収 労 災 受 託 手 数 料 | | 602,700 | 未 払 費 用 | 58,113,970,858 |

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|-----------------------------|----------------|-----------------------|--------------------|
| 未 払 借 入 金 利 息 | 57,112,032,157 | 未 払 年 金 教 育 貸 付 手 数 料 | 2,534,891 |
| 未 払 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 48,548,291,177 | 未 払 回 収 手 数 料 | 18,483,169 |
| 未 払 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 8,563,740,980 | 雑 勘 定 | |
| 未 払 委 託 手 数 料 | 1,001,938,701 | 仮 受 金 | 4,431,012,275 |
| 未 払 普 通 貸 付 手 数 料 | 406,689,725 | 仮 受 金 | 3,504,126,791 |
| 未 払 環 衛 貸 付 手 数 料 | 218,999,565 | 貸 付 内 入 金 | 926,885,484 |
| 未 払 恩 給 担 保 貸 付 手 数 料 | 441,000 | 貸 倒 引 当 金 | 38,222,765,968 |
| 未 払 代 理 店 教 育 一 般 貸 付 手 数 料 | 354,733,733 | 負 債 合 計 | 10,783,838,678,779 |
| 未 払 郵 貯 貸 付 手 数 料 | 56,618 | 正 味 財 産 | 290,771,000,000 |

平成 11 年度 住宅金融公庫 決算書

平成11年度 2020 住宅金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

| | |
|-------------------------|---------------------|
| 平成 11 年度における | |
| 収入済額は | 3,440,536,908,170 円 |
| であって | |
| 支出済額は | 3,306,933,355,110 円 |
| である。 | |
| したがって、収入が支出を超過すること | 133,603,553,060 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 | 283,216,531,549 円 |
| であって、これは | |
| 住宅資金通事業に係る利益金は | 283,400,000,000 円 |
| であったが、住宅融資保険特別勘定の損失金が | 183,468,451 円 |
| であったので、差引き | 283,216,531,549 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 11 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、140,200,000,000 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) | | | | | |
| 3,373,862,311,000 | 212,104,823,000 162,818,378,000 | 3,423,148,756,000 | 3,440,536,908,170 | 17,388,152,170 | | | |
| 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) | | | | | |
| 3,470,901,336,000 | 112,223,319,000 | 3,358,678,017,000 | 0 | 0 | 3,358,678,017,000 | 3,306,933,355,110 | 51,744,661,890 |
| 〔 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 | 2,755,712,000,000 | 2,781,247,913,297 | 25,535,913,297 | 貸付金の残高が予定より多かったこと等のため | | | |
| 0200-00 住 宅 融 資 保 険 料 収 入 | | | | | | | |
| 0201-00 住 宅 融 資 保 険 料 収 入 | | | | | | | |
| 0201-01 住 宅 融 資 保 険 料 収 入 | 10,342,471,000 | 3,475,572,391 | 6,866,898,609 | 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 | 657,094,285,000 | 655,813,422,482 | 1,280,862,518 | | | | |

| 款・項・目 | 収入予算額 (円) | 収入済額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (円) (は減) | 増減理由 |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------|
| 0301-00 一般会計より受入 | | | | |
| 0301-01 一般会計より受入 | 621,000,000,000 | 621,000,000,000 | 0 | |
| 0304-00 貸付手数料等収入 | | | | |
| 0304-01 貸付手数料等収入 | 27,488,815,000 | 25,074,765,976 | 2,414,049,024 | 貸付契約件数が少なかったこと等のため |
| 0302-00 運用収入 | | | | |
| 0302-01 運用収入 | 3,624,519,000 | 5,096,841,320 | 1,472,322,320 | 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 | 4,980,951,000 | 4,641,815,186 | 339,135,814 | |
| 0303-02 労働保険料被保険者負担金 | 25,992,000 | 23,426,016 | 2,565,984 | |
| 0303-01 雑収入 | 4,954,959,000 | 4,618,389,170 | 336,569,830 | 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 | 3,423,148,756,000 | 3,440,536,908,170 | 17,388,152,170 | |

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 | 3,349,085,464,000 | 0 | 0 | 0 | 3,349,085,464,000 | 3,302,328,440,421 | 46,757,023,579 | 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 | 198,426,000 | 0 | 0 | 0 | 198,426,000 | 193,680,519 | 4,745,481 | |
| 1-02 職員基本給 | 6,196,706,000 | 0 | 0 | 0 | 6,196,706,000 | 6,193,822,590 | 2,883,410 | |
| 1-03 職員諸手当 | 3,662,202,000 | 0 | 0 | 0 | 3,662,202,000 | 3,657,746,247 | 4,455,753 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 631,836,000 | 0 | 0 | 0 | 631,836,000 | 559,915,921 | 71,920,079 | |
| 1-05 退職手当 | 1,210,905,000 | 0 | 0 | 0 | 1,210,905,000 | 1,103,466,980 | 107,438,020 | |
| 5-06 諸支出金 | 1,512,097,000 | 0 | 0 | 0 | 1,512,097,000 | 1,489,033,628 | 23,063,372 | |
| 2-07 旅費 | 305,729,000 | 0 | 0 | 0 | 305,729,000 | 305,720,481 | 8,519 | |
| 3-08 業務諸費 | 7,555,139,000 | 0 | 0 | 0 | 7,555,139,000 | 7,466,615,452 | 88,523,548 | |
| 9-09 交際費 | 1,077,000 | 0 | 0 | 0 | 1,077,000 | 1,077,000 | 0 | |

(18) 住宅金融公庫決算報告書

| 項 目 | 支出予算額 (円) | 予備費使用額 (円) | 予算総則の規定による経費 増額 (円) | 流用等増 減 額 (円) | 支出予算現額 (円) | 支 出 済 額 (円) | 不 用 額 (円) | 備 考 |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------------------|
| 9-10 債 権 保 全 費 | 353,636,000 | 0 | 0 | 0 | 353,636,000 | 313,114,881 | 40,521,119 | |
| 3-11 税 金 | 1,753,729,000 | 0 | 0 | 0 | 1,753,729,000 | 1,179,491,102 | 574,237,898 | |
| 5-12 業 務 委 託 費 | 55,092,234,000 | 0 | 0 | 0 | 55,092,234,000 | 49,164,450,990 | 5,927,783,010 | |
| 9-13 支 払 利 息 | 3,251,038,345,000 | 0 | 0 | 0 | 3,251,038,345,000 | 3,213,105,287,751 | 37,933,057,249 | |
| 9-14 債 券 発 行 差 金 償 還 金 | 16,532,238,000 | 0 | 0 | 0 | 16,532,238,000 | 15,168,521,390 | 1,363,716,610 | |
| 9-15 債 券 発 行 諸 費 | 2,610,528,000 | 0 | 0 | 0 | 2,610,528,000 | 2,205,567,354 | 404,960,646 | |
| 9-16 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 430,637,000 | 0 | 0 | 0 | 430,637,000 | 220,928,135 | 209,708,865 | |
| 02 保 険 金 | | | | | | | | |
| 9-01 保 険 金 | 8,692,553,000 | 0 | 0 | 0 | 8,692,553,000 | 4,604,914,689 | 4,087,638,311 | 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 | 3,358,678,017,000 | 0 | 0 | 0 | 3,358,678,017,000 | 3,306,933,355,110 | 51,744,661,890 | |

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 12 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 | 3,367,993,305,988 | 経 常 収 益 | 3,510,599,480,746 |
| 借 入 金 利 息 | 3,152,732,036,475 | 貸 付 金 利 息 | 2,777,555,534,021 |
| 財 形 住 宅 債 券 利 息 | 29,742,567,504 | 個 人 住 宅 貸 付 利 息 | 2,394,823,503,362 |
| 支 払 保 険 金 | 4,604,914,689 | 賃 貸 住 宅 貸 付 利 息 | 236,210,270,274 |
| 業 務 委 託 費 | 49,484,721,438 | 分 譲 住 宅 貸 付 利 息 | 2,973,279,155 |
| 金 融 機 関 手 数 料 | 43,812,583,318 | 増 築 貸 付 利 息 | 272 |
| 地 方 公 共 団 体 等 手 数 料 | 5,671,287,620 | 住 宅 改 良 貸 付 利 息 | 46,915,876,311 |
| 沖 縄 公 庫 手 数 料 | 850,500 | 災 害 復 興 住 宅 貸 付 利 息 | 31,438,629,438 |
| 事 務 費 | 22,997,520,536 | 地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 利 息 | 228,795 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 11,708,632,257 | 宅 地 防 災 工 事 貸 付 利 息 | 14,965,305 |
| 諸 支 出 金 | 1,489,033,628 | 市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 利 息 | 16,625,072,759 |
| 旅 費 | 305,720,481 | 中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 利 息 | 14,385,082,761 |
| 業 務 諸 費 | 7,466,615,452 | 宅 地 造 成 貸 付 利 息 | 16,406,891,736 |
| 交 際 費 | 1,077,000 | 関 連 公 共 施 設 貸 付 利 息 | 5,916,951 |
| 債 権 保 全 費 | 313,114,881 | 関 連 利 便 施 設 貸 付 利 息 | 342,255,587 |
| 税 金 | 1,492,398,702 | 産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 利 息 | 139,869,844 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 220,928,135 | 財 形 住 宅 貸 付 利 息 | 17,273,691,471 |
| 債 券 発 行 諸 費 | 2,205,567,354 | 住 宅 融 資 保 険 料 | 3,475,572,391 |
| 償 却 費 | 13,961,892,010 | 貸 付 手 数 料 等 収 入 | 25,074,765,976 |
| 貸 付 金 償 却 | 1,003,079,332 | 貸 付 手 数 料 収 入 | 24,245,177,555 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 397,195,679 | 支 払 方 法 変 更 手 数 料 | 829,588,421 |

(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 | 12,561,616,999 | 受 | 託 | 手 | 数 | 料 | 1,530,185,080 | | | | | | |
| 支 | 払 | 備 | 金 | 繰 | 入 | 5,598,701,815 | 一 | 般 | 会 | 計 | よ | り | 受 | 入 | 621,000,000,000 | | | | | |
| 未 | 経 | 過 | 保 | 険 | 料 | 繰 | 入 | 12,400,728,279 | 補 | 給 | 金 | 337,600,000,000 | | | | | | | | |
| 貸 | 倒 | 引 | 当 | 金 | 繰 | 入 | 74,175,354,382 | 交 | 付 | 金 | 283,400,000,000 | | | | | | | | | |
| 雑 | 損 | 89,301,506 | | | | | | 預 | け | 金 | 利 | 息 | 5,072,921,690 | | | | | | | |
| 当 | 期 | 利 | 益 | 金 | 283,216,531,549 | | | 有 | 価 | 証 | 券 | 益 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 有 | 価 | 証 | 券 | 益 | 23,919,630 | | | | | | | |
| | | | | | | | | 雑 | 収 | 入 | 2,687,933,316 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 労 | 働 | 保 | 険 | 料 | 被 | 保 | 険 | 者 | 負 | 担 | 金 | 23,426,016 |
| | | | | | | | | 住 | 宅 | 融 | 資 | 保 | 険 | 雑 | 収 | 入 | 2,498,900,537 | | | |
| | | | | | | | | 雑 | 益 | 165,606,763 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 支 | 払 | 備 | 金 | 戻 | 入 | 4,061,012,602 | | | | | | |
| | | | | | | | | 未 | 経 | 過 | 保 | 険 | 料 | 戻 | 入 | 12,238,970,226 | | | | |
| | | | | | | | | 貸 | 倒 | 引 | 当 | 金 | 戻 | 入 | 57,878,665,814 | | | | | |
| | | | | | | | | 特 | 別 | 利 | 益 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 固 | 定 | 資 | 産 | 売 | 却 | 益 | 410,356,791 | | | | | |
| | | | | | | | | 特 | 別 | 損 | 失 | 金 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 当 | 期 | 特 | 別 | 損 | 失 | 金 | 140,200,000,000 | | | | | |
| 合 | 計 | 3,651,209,837,537 | | | | | | 合 | 計 | 3,651,209,837,537 | | | | | | | | | | |

(注) 当期利益金 283,216,531,549 円は、住宅資金融通事業に係る利益金 283,400,000,000 円と住宅融資保険特別勘定の損失金 183,468,451 円との差額である。

なお、住宅資金融通事業に係る利益金 283,400,000,000 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 183,468,451 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くずして整理することとする。

貸借対照表 (平成12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 | 74,541,340,991,302 | 借 入 金 | 74,219,060,000,000 |
| 個 人 住 宅 貸 付 | 64,045,983,869,946 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 72,605,261,000,000 |
| 賃 貸 住 宅 貸 付 | 6,114,543,294,399 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 1,488,316,000,000 |
| 分 譲 住 宅 貸 付 | 90,406,378,651 | 民 間 借 入 金 | 125,483,000,000 |
| 住 宅 改 良 貸 付 | 1,053,790,103,750 | 債 券 | 1,047,520,400,000 |
| 災 害 復 興 住 宅 貸 付 | 1,273,395,355,074 | 財 形 住 宅 債 券 | 516,800,000,000 |
| 地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 | 3,558,049 | 住 宅 宅 地 債 券 | 530,720,400,000 |
| 宅 地 防 災 工 事 貸 付 | 401,309,631 | 未 払 金 | 450,446,900 |
| 市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 | 493,957,216,911 | 未 払 費 用 | 804,043,951,927 |
| 中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 | 377,030,920,905 | 未 払 借 入 金 利 息 | 795,697,235,717 |
| 宅 地 造 成 貸 付 | 452,515,254,581 | 未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息 | 80,455,781 |
| 関 連 公 共 施 設 貸 付 | 217,500,000 | 未 払 委 託 手 数 料 | 8,266,181,049 |
| 関 連 利 便 施 設 貸 付 | 7,752,556,152 | 未 払 沖 縄 公 庫 手 数 料 | 79,380 |
| 産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 | 1,915,099,420 | 雑 勘 定 | 5,193,606,086 |
| 財 形 住 宅 貸 付 | 629,428,573,833 | 仮 受 金 | 3,926,159,261 |
| 現 金 預 け 金 | 649,938,883,538 | 預 り 金 | 1,267,446,825 |
| 現 金 | 1,134,697 | 支 払 備 金 | 5,598,701,815 |
| 預 け 金 | 649,937,748,841 | 未 経 過 保 険 料 | 12,400,728,279 |
| 代 理 店 勘 定 | | 貸 倒 引 当 金 | 74,175,354,382 |
| 代 理 店 預 託 金 | 347,518,385,650 | (負 債 合 計) | 76,168,443,189,389 |
| 未 収 収 益 | 257,237,706,461 | 資 本 金 | 166,200,000,000 |

(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) |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 256,975,562,386 | 一 般 会 計 出 資 金 | 86,200,000,000 |
| 未 収 受 託 手 数 料 | 262,144,075 | 産 業 投 資 出 資 金 | 54,500,000,000 |
| 雑 勘 定 | 493,224,627 | 見 返 資 金 交 付 金 | 10,000,000,000 |
| 仮 払 金 | 444,849,177 | 住 宅 融 資 保 険 基 金 | 15,500,000,000 |
| 火 災 保 険 料 立 替 金 | 48,375,450 | 積 立 金 | |
| 固 定 資 産 | | 住 宅 融 資 保 険 積 立 金 | 1,440,566,145 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 18,365,668,989 | 当 期 利 益 金 | 283,216,531,549 |
| 繰 延 勘 定 | | (資 本 合 計) | 450,857,097,694 |
| 債 券 発 行 差 金 | 57,905,426,516 | | |
| 特 別 損 失 金 | 746,500,000,000 | | |
| 繰 越 特 別 損 失 金 | 606,300,000,000 | | |
| 当 期 特 別 損 失 金 | 140,200,000,000 | | |
| 資 産 合 計 | 76,619,300,287,083 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 76,619,300,287,083 |

(注) 当期利益金 283,216,531,549 円は、住宅資金融通事業に係る利益金 283,400,000,000 円と住宅融資保険特別勘定の損失金 183,468,451 円との差額である。

なお、住宅資金融通事業に係る利益金 283,400,000,000 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。

重要な会計方針等

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 3,083,859,898 円

2 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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ところにより、当該事業年度末貸付金残高の6/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は0.9/1000である。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

支出時に全額費用として処理している。

債券発行差金

財形住宅債券

内規に基づき、債券の償還期限までの期間(5 又は 10 年間)で均等償却している。

住宅宅地債券

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ところにより、債券の発行日からの経過月数に対応した額を償却している。

(3) 延滞債権額

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、 416,322,765,193 円となっている。

(4) 当期特別損失金

当期特別損失金 140,200,000,000 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。

財形住宅資金貸付特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 12 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 | 33,321,949,039 | 経 常 収 益 | 33,321,949,039 |
| 借 入 金 利 息 | 1,808,804,429 | 貸 付 金 利 息 | |
| 財 形 住 宅 債 券 利 息 | 29,742,567,504 | 財 形 住 宅 貸 付 利 息 | 17,273,691,471 |
| 業 務 委 託 費 | 321,123,243 | 貸 付 手 数 料 等 収 入 | |
| 金 融 機 関 手 数 料 | 308,494,998 | 支 払 方 法 変 更 手 数 料 | 4,943,400 |
| 地 方 公 共 団 体 等 手 数 料 | 12,628,245 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | |
| 事 務 費 | 218,468,243 | 補 給 金 | 15,438,038,000 |
| 債 券 発 行 諸 費 | 342,828,059 | 預 け 金 利 息 | 74,525,094 |
| 償 却 費 | 261,819,398 | 有 価 証 券 益 | |
| 貸 付 金 償 却 | 2,137,564 | 有 価 証 券 益 | 186,310 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 259,681,834 | 雑 収 入 | 252,405 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 626,337,789 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 237,526 |
| 雑 損 | 374 | 雑 益 | 14,879 |
| 当 期 利 益 金 | 0 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 530,312,359 |
| 合 計 | 33,321,949,039 | 合 計 | 33,321,949,039 |

(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12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 | 629,428,573,833 | 民 間 借 入 金 | 125,483,000,000 |
| 現 金 預 け 金 | | 債 券 | |
| 預 け 金 | 8,943,533,562 | 財 形 住 宅 債 券 | 516,800,000,000 |
| 代 理 店 勘 定 | | 未 払 費 用 | 201,845,590 |
| 代 理 店 預 託 金 | 2,884,420,797 | 未 払 借 入 金 利 息 | 40,712,949 |
| 未 収 収 益 | | 未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息 | 80,455,781 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 1,145,870,815 | 未 払 委 託 手 数 料 | 80,676,860 |
| 繰 延 勘 定 | | 雑 勘 定 | |
| 債 券 発 行 差 金 | 710,342,256 | 仮 受 金 | 1,557,884 |
| | | 貸 倒 引 当 金 | 626,337,789 |
| | | (負 債 合 計) | 643,112,741,263 |
| 資 産 合 計 | 643,112,741,263 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 643,112,741,263 |

(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 11 年 4 月 1 日から
平成 12 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 | 23,498,915,421 | 経 常 収 益 | 23,315,446,970 |
| 支 払 保 険 金 | 4,604,914,689 | 住 宅 融 資 保 険 料 | 3,475,572,391 |
| 業 務 委 託 費 | | 基 金 運 用 収 入 | 1,040,248,945 |
| 沖 縄 公 庫 手 数 料 | 850,500 | 雑 収 入 | 2,499,642,806 |
| 事 務 費 | 893,720,138 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 742,269 |
| 支 払 備 金 繰 入 | 5,598,701,815 | 住 宅 融 資 保 険 雑 収 入 | 2,498,900,537 |
| 未 経 過 保 険 料 繰 入 | 12,400,728,279 | 支 払 備 金 戻 入 | 4,061,012,602 |
| | | 未 経 過 保 険 料 戻 入 | 12,238,970,226 |
| | | 当 期 損 失 金 | 183,468,451 |
| 合 計 | 23,498,915,421 | 合 計 | 23,498,915,421 |

(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12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 | 34,756,607,168 | 未払費用 | |
| | | 未払沖縄公庫手数料 | 79,380 |
| | | 支払備金 | 5,598,701,815 |
| | | 未経過保険料 | 12,400,728,279 |
| | | (負債合計) | 17,999,509,474 |
| | | 資本金 | |
| | | 住宅融資保険基金 | 15,500,000,000 |
| | | 積立金 | |
| | | 住宅融資保険積立金 | 1,440,566,145 |
| | | 当期損失金 | 183,468,451 |
| | | (資本合計) | 16,757,097,694 |
| 資産合計 | 34,756,607,168 | 負債・資本合計 | 34,756,607,168 |

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

財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) | | | |
|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------|
| (資 産 の 部) | | 代 理 店 勘 定 | | | | |
| 貸 付 金 | 5,546,377口 | 74,541,340,991,302 | 代 理 店 預 託 金 あさひ銀行本店外 810 店 | 347,518,385,650 | | |
| 個 人 住 宅 貸 付 | 5,016,603口 | 64,045,983,869,946 | 未 収 収 益 | 257,237,706,461 | | |
| 賃 貸 住 宅 貸 付 | 33,259口 | 6,114,543,294,399 | 未 収 貸 付 金 利 息 | 256,975,562,386 | | |
| 分 譲 住 宅 貸 付 | 551口 | 90,406,378,651 | 未 収 受 託 手 数 料 | 262,144,075 | | |
| 住 宅 改 良 貸 付 | 316,195口 | 1,053,790,103,750 | 雑 勘 定 | 493,224,627 | | |
| 災 害 復 興 住 宅 貸 付 | 68,358口 | 1,273,395,355,074 | 仮 払 金 | 444,849,177 | | |
| 地 す べ り 等 関 連 住 宅 貸 付 | 4口 | 3,558,049 | 火 災 保 険 料 立 替 金 | 48,375,450 | | |
| 宅 地 防 災 工 事 貸 付 | 123口 | 401,309,631 | 固 定 資 産 | | | |
| 市 街 地 再 開 発 事 業 等 貸 付 | 23,481口 | 493,957,216,911 | 業 務 用 固 定 資 産 | 18,365,668,989 | | |
| 中 高 層 耐 火 建 築 物 貸 付 | 1,724口 | 377,030,920,905 | 土 地 | 111筆 62,678m ² | 7,426,345,527 | |
| 宅 地 造 成 貸 付 | 302口 | 452,515,254,581 | 建 物 | 96棟 延69,612m ² | 10,413,572,515 | |
| 関 連 公 共 施 設 貸 付 | 8口 | 217,500,000 | 機 械 器 具 備 品 | 自動車 金庫 計算機及び会計機 その他 | 24両 17台 3台 820点 | 232,460,530 |
| 関 連 利 便 施 設 貸 付 | 16口 | 7,752,556,152 | 建 設 仮 勘 定 | | 105,250,217 | |
| 産 業 労 働 者 住 宅 貸 付 | 368口 | 1,915,099,420 | 敷 金 | 181口 | 188,040,200 | |
| 財 形 住 宅 貸 付 | 85,385口 | 629,428,573,833 | 繰 延 勘 定 | | | |
| 現 金 預 け 金 | | 649,938,883,538 | 債 券 発 行 差 金 | | 57,905,426,516 | |
| 現 金 | | 1,134,697 | 特 別 損 失 金 | | 746,500,000,000 | |
| 預 け 金 | | 649,937,748,841 | 繰 越 特 別 損 失 金 | | 606,300,000,000 | |
| 国 庫 預 託 金 | 日本銀行本店外 6 支店及び 6 代理店 | 4,729,716,564 | 当 期 特 別 損 失 金 | | 140,200,000,000 | |
| 郵 便 振 替 | 東京貯金事務センター外 1 センター | 8,032,277 | 資 産 合 計 | | 76,619,300,287,083 | |
| 銀 行 預 け 金 | 第一勧業銀行外 4 行 | 645,200,000,000 | (負 債 の 部) | | | |

(30) 住宅金融公庫財産目録

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|---------------------|---|-------------------|--------------------|
| 借 入 金 | 249口 74,219,060,000,000 | 未 払 委 託 手 数 料 | 8,266,181,049 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 | 176口 72,605,261,000,000 | 未 払 沖 縄 公 庫 手 数 料 | 79,380 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 58口 1,488,316,000,000 | 雑 勘 定 | 5,193,606,086 |
| 民 間 借 入 金 | 15口 125,483,000,000 | 仮 受 金 | 3,926,159,261 |
| 債 券 | | 預 り 金 | 1,267,446,825 |
| 債 券 発 行 高 | 住宅金融公庫財形住宅債券 516,800,000,000円 住宅金融公庫住宅地債券 530,720,400,000円 | 支 払 備 金 | 5,598,701,815 |
| 未 払 金 | 450,446,900 | 未 経 過 保 険 料 | 12,400,728,279 |
| 未 払 費 用 | 804,043,951,927 | 貸 倒 引 当 金 | 74,175,354,382 |
| 未 払 借 入 金 利 息 | 795,697,235,717 | 負 債 合 計 | 76,168,443,189,389 |
| 未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息 | 80,455,781 | 正 味 財 産 | 450,857,097,694 |

(注) 1 当期特別損失金 140,200,000,000 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 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| (資 産 の 部) | | 借 入 金 | |
| 貸 付 金 | | 民 間 借 入 金 | 15口 125,483,000,000 |
| 財 形 住 宅 貸 付 | 85,385口 629,428,573,833 | 債 券 | |
| 現 金 預 け 金 | | 債 券 発 行 高 住 宅 金 融 公 庫 財 形 住 宅 債 券 | 516,800,000,000 |
| 預 け 金 | 8,943,533,562 | 未 払 費 用 | 201,845,590 |
| 代 理 店 勘 定 | | 未 払 借 入 金 利 息 | 40,712,949 |
| 代 理 店 預 託 金 あさひ銀行本店外 810 店 | 2,884,420,797 | 未 払 財 形 住 宅 債 券 利 息 | 80,455,781 |
| 未 収 収 益 | | 未 払 委 託 手 数 料 | 80,676,860 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 1,145,870,815 | 雑 勘 定 | |
| 繰 延 勘 定 | | 仮 受 金 | 1,557,884 |
| 債 券 発 行 差 金 | 710,342,256 | 貸 倒 引 当 金 | 626,337,789 |
| 資 産 合 計 | 643,112,741,263 | 負 債 合 計 | 643,112,741,263 |
| (負 債 の 部) | | 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 12 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 | 79,380 |
| 住 宅 資 金 融 通 事 業 勘 定 | 34,756,607,168 | 支 払 備 金 | 5,598,701,815 |
| 資 産 合 計 | 34,756,607,168 | 未 経 過 保 険 料 | 12,400,728,279 |
| (負 債 の 部) | | 負 債 合 計 | 17,999,509,474 |
| 未 払 費 用 | | 正 味 財 産 | 16,757,097,694 |

(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11年度農林漁業金融公庫決算書

平成11年度 2030 農林漁業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

収入済額は 237,513,588,037 円

であって

支出済額は 217,976,886,275 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 19,536,701,762 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) | | |
| 218,807,548,000 | 0 | 218,807,548,000 | 237,513,588,037 | 18,706,040,037 |

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) | | | | | |
| 223,926,407,000 | 0 | 223,926,407,000 | 0 | 0 | 223,926,407,000 | 217,976,886,275 | 5,949,520,725 |

〔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 | 130,762,617,000 | 149,563,403,653 | 18,800,786,653 | 貸付金の貸付利回りが予定を上回ったこと等のため |
| 0200-00 基金収入 | | | | |
| 0201-00 基金収入 | | | | |
| 0201-01 預託基金利息収入 | 104,000,000 | 52,000,000 | 52,000,000 | 預託金の運用利回りが予定を下回ったため |
| 0300-00 雑収入 | 87,940,931,000 | 87,898,184,384 | 42,746,616 | |
| 0301-00 一般会計より受入 | | | | |
| 0301-01 一般会計より受入 | 87,723,000,000 | 87,723,000,000 | 0 | |
| 0302-00 運用収入 | | | | |
| 0302-01 運用収入 | 105,000,000 | 51,151,788 | 53,848,212 | 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 | 112,931,000 | 124,032,596 | 11,101,596 | |
| 0303-02 労働保険料被保険者負担金 | 36,720,000 | 35,358,592 | 1,361,408 | |
| 0303-01 雑収入 | 76,211,000 | 88,674,004 | 12,463,004 | 償却債権取立益の収入が多かったこと等のため |
| 収 入 合 計 | 218,807,548,000 | 237,513,588,037 | 18,706,040,037 | |

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 | 223,376,407,000 | 0 | 0 | 0 | 223,376,407,000 | 217,976,886,275 | 5,399,520,725 | 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 | 176,658,000 | 0 | 0 | 0 | 176,658,000 | 172,444,832 | 4,213,168 | |
| 1-02 職員基本給 | 5,362,648,000 | 0 | 0 | 0 | 5,362,648,000 | 5,237,364,975 | 125,283,025 | |
| 1-03 職員諸手当 | 3,267,143,000 | 0 | 0 | 0 | 3,267,143,000 | 3,012,583,928 | 254,559,072 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 550,130,000 | 0 | 0 | 0 | 550,130,000 | 528,188,820 | 21,941,180 | |
| 1-05 退職手当 | 1,279,143,000 | 0 | 0 | 0 | 1,279,143,000 | 1,157,742,980 | 121,400,020 | |
| 5-06 諸支出金 | 1,213,394,000 | 0 | 0 | 0 | 1,213,394,000 | 1,139,355,943 | 74,038,057 | |
| 2-07 旅費 | 489,547,000 | 0 | 0 | 0 | 489,547,000 | 462,804,572 | 26,742,428 | |
| 3-08 業務諸費 | 3,387,913,000 | 0 | 0 | 0 | 3,387,913,000 | 3,182,564,258 | 205,348,742 | |
| 9-09 交際費 | 1,267,000 | 0 | 0 | 0 | 1,267,000 | 1,077,000 | 190,000 | |
| 9-10 債権保全費 | 34,000,000 | 0 | 0 | 1,243,000 | 35,243,000 | 35,242,853 | 147 | 業務量が増加したため (目)業務委託費から 1,243,000 円流用 |
| 3-11 税金 | 164,151,000 | 0 | 0 | 0 | 164,151,000 | 143,798,241 | 20,352,759 | |
| 5-12 業務委託費 | 13,089,992,000 | 0 | 0 | 137,120,000 | 12,952,872,000 | 12,075,643,650 | 877,228,350 | |
| 9-13 支払利息 | 194,360,321,000 | 0 | 0 | 0 | 194,360,321,000 | 190,692,097,551 | 3,668,223,449 | |
| 9-14 賠償償還及払戻金 | 100,000 | 0 | 0 | 135,877,000 | 135,977,000 | 135,976,672 | 328 | 既往貸付金の返済負担軽減措置に係る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 135,877,000 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 | 223,926,407,000 | 0 | 0 | 0 | 223,926,407,000 | 217,976,886,275 | 5,949,520,725 | |

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 12 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 | 252,969,224,528 | 経 常 収 益 | 253,047,355,074 |
| 借 入 金 利 息 | 185,922,129,645 | 貸 付 金 利 息 | 144,719,202,505 |
| 業 務 委 託 費 | 11,769,716,510 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | 87,723,000,000 |
| 事 務 費 | 15,187,605,736 | 基 金 預 託 利 息 | 52,000,000 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 10,108,325,535 | 預 け 金 利 息 | 49,188,608 |
| 諸 支 出 金 | 1,139,355,943 | 有 価 証 券 益 | 1,963,180 |
| 旅 費 | 462,804,572 | 有 価 証 券 利 息 | 1,900,000 |
| 業 務 諸 費 | 3,182,564,258 | 有 価 証 券 益 | 63,180 |
| 交 際 費 | 1,077,000 | 雑 収 入 | 124,032,596 |
| 債 権 保 全 費 | 35,242,853 | 受 入 雑 利 息 | 1,132,830 |
| 税 金 | 143,798,241 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 35,358,592 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 114,437,334 | 償 却 債 権 取 立 益 | 7,861,690 |
| 償 却 費 | 16,394,793,850 | 雑 益 | 79,679,484 |
| 貸 付 金 償 却 | 15,981,251,409 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 20,377,968,185 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 413,542,441 | 特 別 利 益 | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 23,488,563,543 | 固 定 資 産 売 却 益 | 10,992 |
| 雑 損 | 206,415,244 | | |
| 特 別 損 失 | | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 78,141,538 | | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | | |
| 合 計 | 253,047,366,066 | 合 計 | 253,047,366,066 |

貸借対照表 (平成12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 | 4,081,030,643,933 | 借 入 金 | 3,793,043,067,723 |
| 現 金 預 け 金 | 121,987,088,692 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 3,555,248,052,000 |
| 現 金 | 2,633,330 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 164,978,000,000 |
| 預 け 金 | 121,984,455,362 | 農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金 | 72,817,015,723 |
| 基 金 預 託 金 | | 寄 託 金 | 13,802,274,175 |
| 非補助小団地等土地改良事業助成基金預託金 | 6,500,000,000 | 貸 付 受 入 金 | 79,047,005,553 |
| 有 価 証 券 | | 未 払 費 用 | 46,161,779,935 |
| 国 債 | 99,770,000 | 未 払 借 入 金 利 息 | 41,555,654,923 |
| 受 託 者 勘 定 | 5,510,824,014 | 未 払 業 務 委 託 費 | 4,582,847,143 |
| 貸 付 交 付 金 | 10,000,000 | 未 払 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 23,277,869 |
| 留 置 金 | 5,500,824,014 | 雑 勘 定 | |
| 未 収 収 益 | | 仮 受 金 | 7,400,068,688 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 43,482,313,025 | 貸 倒 引 当 金 | 23,488,563,543 |
| 雑 勘 定 | | (負 債 合 計) | 3,962,942,759,617 |
| 仮 払 金 | 295,470,510 | 資 本 金 | 307,237,000,000 |
| 固 定 資 産 | | 一 般 会 計 出 資 金 | 188,911,000,000 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 11,273,649,443 | 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) | 307,237,000,000 |
| 資 産 合 計 | 4,270,179,759,617 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 4,270,179,759,617 |

重要な会計方針等

1 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 4,468,029,251 円

3 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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ところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の6/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は5.9/1000である。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 延滞債権額

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、96,683,575,703円となっている。

財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|--------------------------|---|---------------------------|---|
| (資 産 の 部) | | 建 物 | 66棟 延56,416㎡ 8,594,412,612 |
| 貸 付 金 | 477,922口 4,081,030,643,933 | 機 械 器 具 備 品 | 自動車 金庫 交換機 その他 29両 35台 21台 342点 165,559,969 |
| 現 金 預 け 金 | 121,987,088,692 | 借 地 権 | 2口 28,416,000 |
| 現 金 | 2,633,330 | 敷 金 | 66口 189,523,744 |
| 預 け 金 | 121,984,455,362 | 固 定 資 産 仮 払 金 | 131,092,500 |
| 日 本 銀 行 預 け 金 | 日本銀行本店外 15 支店及び 6 代理店 13,094,894,033 | 資 産 合 計 | 4,270,179,759,617 |
| 郵 便 振 替 | 東京貯金事務センター外 9 センター 3,527,239 | (負 債 の 部) | |
| 銀 行 等 預 け 金 | 住友銀行外 21 行 108,886,034,090 | 借 入 金 | 139口 3,793,043,067,723 |
| 基 金 預 託 金 | | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 62口 3,555,248,052,000 |
| 非補助小団地等土地改良事業助 成基金預託金 | 6,500,000,000 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 53口 164,978,000,000 |
| 有 価 証 券 | | 農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金 | 24口 72,817,015,723 |
| 国 債 | 利付国庫債券(10年) 額 面 100,000,000円 1口 99,770,000 | 寄 託 金 | 22口 13,802,274,175 |
| 受 託 者 勘 定 | 5,510,824,014 | 貸 付 受 入 金 | 1,256口 79,047,005,553 |
| 貸 付 交 付 金 | 委託金融機関(福島県信用農業協同組合連 合会) 10,000,000 | 未 払 費 用 | 46,161,779,935 |
| 留 置 金 | 委託金融機関回収済元利金、仮受金 5,500,824,014 | 未 払 借 入 金 利 息 | 41,555,654,923 |
| 未 収 収 益 | | 未 払 業 務 委 託 費 | 4,582,847,143 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 43,482,313,025 | 未 払 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 23,277,869 |
| 雑 勘 定 | | 雑 勘 定 | |
| 仮 払 金 | 1,284口 295,470,510 | 仮 受 金 | 6,137口 7,400,068,688 |
| 固 定 資 産 | | 貸 倒 引 当 金 | 23,488,563,543 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 11,273,649,443 | 負 債 合 計 | 3,962,942,759,617 |
| 土 地 | 94筆 75,413㎡ 2,164,644,618 | 正 味 財 産 | 307,237,000,000 |

平成11年度中小企業金融公庫決算書

平成11年度 2040 中小企業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成11年度における
 収入済額は 275,860,564,218 円
 であって
 支出済額は 252,869,800,780 円
 である。
 したがって、収入が支出を超過すること
 22,990,763,438 円
 である。
 また、中小企業金融公庫の損益計算上における損益はなかったため、このまま決算を結了した。
 次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
|-----------------|--|-----------------|-----------------|---------------------------|
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円) | 合 計 (円) | | |
| 280,705,082,000 | 31,181,000,000 40,173,541,000 | 271,712,541,000 | 275,860,564,218 | 4,148,023,218 |

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) | | | | | |
| 283,277,603,000 | 22,316,859,000 | 260,960,744,000 | 0 | 0 | 260,960,744,000 | 252,869,800,780 | 8,090,943,220 |

中小金融

〔収入支出決算額〕

1 収 入

| 款・項・目 | 収 入 予 算 額 (円) | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (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 | 216,613,521,000 | 219,672,419,792 | 3,058,898,792 | 貸付金の貸付利回りが予定を上回ったこと等のため |
| 0200-00 雑収入 | 55,099,020,000 | 56,188,144,426 | 1,089,124,426 | |
| 0201-00 一般会計より受入 | | | | |
| 0201-01 一般会計より受入 | 54,681,000,000 | 54,681,000,000 | 0 | |
| 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 | 102,545,000 | 60,077,102 | 42,467,898 | 電源地域振興特別融資促進費補助金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかったため |
| 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 | 90,370,000 | 69,246,371 | 21,123,629 | 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 | 24,986,000 | 29,791,540 | 4,805,540 | 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 | 200,119,000 | 1,348,029,413 | 1,147,910,413 | |
| 0204-02 労働保険料被保険者負担金 | 65,020,000 | 61,103,369 | 3,916,631 | |
| 0204-01 雑収入 | 135,099,000 | 1,286,926,044 | 1,151,827,044 | 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 | 271,712,541,000 | 275,860,564,218 | 4,148,023,218 | |

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 | 260,320,744,000 | 0 | 0 | 0 | 260,320,744,000 | 252,869,800,780 | 7,450,943,220 | 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 | 179,374,000 | 0 | 0 | 0 | 179,374,000 | 179,374,000 | 0 | |
| 1-02 職員基本給 | 9,535,431,000 | 0 | 0 | 299,471,000 | 9,235,960,000 | 9,141,738,270 | 94,221,730 | |
| 1-03 職員諸手当 | 5,408,424,000 | 0 | 0 | 0 | 5,408,424,000 | 5,289,637,469 | 118,786,531 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 982,886,000 | 0 | 0 | 0 | 982,886,000 | 860,369,809 | 122,516,191 | |
| 1-05 退職手当 | 2,263,587,000 | 0 | 0 | 299,471,000 | 2,563,058,000 | 2,563,057,530 | 470 | 退職者が多かったため (目)職員基本給から 299,471,000 円流用 |
| 5-06 諸支出金 | 2,103,683,000 | 0 | 0 | 0 | 2,103,683,000 | 1,999,551,846 | 104,131,154 | |
| 2-07 旅費 | 875,677,000 | 0 | 0 | 0 | 875,677,000 | 812,270,624 | 63,406,376 | |
| 3-08 業務諸費 | 6,480,817,000 | 0 | 0 | 0 | 6,480,817,000 | 6,480,814,512 | 2,488 | |
| 9-09 交際費 | 1,077,000 | 0 | 0 | 0 | 1,077,000 | 400,000 | 677,000 | |
| 9-10 債権保全費 | 137,314,000 | 0 | 0 | 18,797,000 | 156,111,000 | 156,110,907 | 93 | 業務量が増加したため (目)業務委託費から 18,797,000 円流用 |
| 3-11 税金 | 265,611,000 | 0 | 0 | 0 | 265,611,000 | 190,184,936 | 75,426,064 | |
| 5-12 業務委託費 | 4,731,340,000 | 0 | 0 | 622,118,000 | 4,109,222,000 | 3,818,099,265 | 291,122,735 | |
| 9-13 支払利息 | 222,480,988,000 | 0 | 0 | 0 | 222,480,988,000 | 216,076,596,042 | 6,404,391,958 | |
| 9-14 債券発行諸費 | 4,874,485,000 | 0 | 0 | 672,328,000 | 4,202,157,000 | 4,025,896,652 | 176,260,348 | |
| 9-15 賠償償還及払戻金 | 50,000 | 0 | 0 | 1,275,649,000 | 1,275,699,000 | 1,275,698,918 | 82 | 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 603,321,000 円 (目)債券発行諸費から 672,328,000 円 計 1,275,649,000 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 | 260,960,744,000 | 0 | 0 | 0 | 260,960,744,000 | 252,869,800,780 | 8,090,943,220 | |

中小金融

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 12 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 | 298,117,205,438 | 経 常 収 益 | 298,168,719,515 |
| 借 入 金 利 息 | 105,738,556,529 | 貸 付 金 利 息 | 218,129,220,328 |
| 債 券 利 息 | 109,341,226,372 | 公 庫 貸 付 金 利 息 | 215,501,045,566 |
| 支 払 雑 利 息 | 470,759 | (直 接 貸 付 利 息) | 189,000,276,181 |
| 業 務 委 託 費 | 3,675,301,228 | (代 理 貸 付 利 息) | 26,500,769,385 |
| 委 託 金 融 機 関 等 手 数 料 | 3,516,455,930 | 投 資 育 成 会 社 貸 付 金 利 息 | 175,724,528 |
| 調 査 委 託 費 | 158,845,298 | 設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 利 息 | 2,452,450,234 |
| 事 務 費 | 28,886,726,579 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | 54,681,000,000 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 18,034,177,078 | 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入 | 60,077,102 |
| 諸 支 出 金 | 1,999,551,846 | 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 | 69,246,371 |
| 旅 費 | 812,270,624 | 預 け 金 利 息 | 3,828,051 |
| 業 務 諸 費 | 6,480,814,512 | 有 価 証 券 益 | 29,831,423 |
| 交 際 費 | 400,000 | 有 価 証 券 利 息 | 39,883 |
| 債 権 保 全 費 | 156,110,907 | 有 価 証 券 益 | 29,791,540 |
| 税 金 | 189,170,336 | 雑 収 入 | 1,344,201,362 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 1,214,231,276 | 受 入 雑 利 息 | 7,248,962 |
| 債 券 発 行 諸 費 | 4,025,896,652 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 61,103,369 |
| 償 却 費 | 24,308,078,711 | 償 却 債 権 取 立 益 | 19,832,176 |
| 貸 付 金 償 却 | 22,788,178,544 | 雑 益 | 1,256,016,855 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 506,214,889 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 23,851,314,878 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 1,013,685,278 | | |

| 損 失 | | 利 益 | |
|---------------|-----------------|-----|-----------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 21,826,554,178 | | |
| 雑 損 | 314,394,430 | | |
| 特 別 損 失 | 51,514,077 | | |
| 固 定 資 産 売 却 損 | 1,747,486 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 49,766,591 | | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | | |
| 合 計 | 298,168,719,515 | 合 計 | 298,168,719,515 |

貸借対照表 (平成12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 | 7,627,246,065,654 | 借 入 金 | 3,991,233,000,000 |
| 公 庫 貸 付 金 | 7,539,774,500,170 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 2,985,500,000,000 |
| 直 接 貸 付 | 6,793,395,330,405 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 1,005,733,000,000 |
| 代 理 貸 付 | 746,379,169,765 | 債 券 | |
| 投 資 育 成 会 社 貸 付 金 | 6,012,500,000 | 債 券 発 行 高 | 3,270,269,565,492 |
| 設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 | 81,459,065,484 | 貸 付 受 入 金 | 17,444,200,000 |
| 現 金 預 け 金 | 69,793,884,181 | 未 払 費 用 | 46,323,850,922 |
| 現 金 | 2,157,417 | 未 払 借 入 金 利 息 | 22,189,145,675 |
| 預 け 金 | 69,791,726,764 | 未 払 債 券 利 息 | 23,281,233,810 |
| 有 価 証 券 | | 未 払 委 託 手 数 料 | 725,378,999 |
| 社 債 | 140,000,000 | 未 払 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 128,092,438 |
| 未 収 収 益 | 14,395,347,854 | 雑 勘 定 | 18,995,429,331 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 14,395,307,971 | 仮 受 金 | 18,995,395,031 |
| 未 収 有 価 証 券 利 息 | 39,883 | 未 払 金 | 34,300 |
| 雑 勘 定 | | 貸 倒 引 当 金 | 21,826,554,178 |
| 仮 払 金 | 690,215,864 | (負 債 合 計) | 7,366,092,599,923 |
| 固 定 資 産 | | 資 本 金 | 371,115,000,000 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 20,108,999,133 | 一 般 会 計 出 資 金 | 300,805,000,000 |
| 繰 延 勘 定 | | 産 業 投 資 出 資 金 | 70,310,000,000 |
| 債 券 発 行 差 金 | 4,833,087,237 | (資 本 合 計) | 371,115,000,000 |
| 資 産 合 計 | 7,737,207,599,923 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 7,737,207,599,923 |

重要な会計方針等

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 5,503,508,532 円

3 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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ところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の 6/1000 の範囲内で計上しており、本年度の計上率は 2.8/1000 である。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

支出時に全額費用として処理している。

債券発行差金

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ところにより、債券の平均償還年限(6 又は 10 年間)で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、288,114,598,007 円となっている。

| 財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在) | | | | | | |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|---|----------------------|-------------|
| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) | | | |
| (資 産 の 部) | | 建 物 | 131棟 延77,320㎡ | 9,704,291,619 | | |
| 貸 付 金 | 192,905口 | 7,627,246,065,654 | 構 築 物 | 403,812,393 | | |
| 公 庫 貸 付 金 | 191,720口 | 7,539,774,500,170 | 機 械 器 具 備 品 | 自動車 金庫 その他 | 59両 65台 2,401点 | 468,946,299 |
| 直 接 貸 付 | 151,995口 | 6,793,395,330,405 | 敷 金 | 298口 | 1,047,304,010 | |
| 代 理 貸 付 | 39,725口 | 746,379,169,765 | 固 定 資 産 仮 払 金 | | 361,614,850 | |
| 投 資 育 成 会 社 貸 付 金 | 21口 | 6,012,500,000 | 繰 延 勘 定 | | | |
| 設 備 貸 与 機 関 貸 付 金 | 1,164口 | 81,459,065,484 | 債 券 発 行 差 金 | | 4,833,087,237 | |
| 現 金 預 け 金 | | 69,793,884,181 | 資 産 合 計 | | 7,737,207,599,923 | |
| 現 金 | | 2,157,417 | (負 債 の 部) | | | |
| 預 け 金 | | 69,791,726,764 | 借 入 金 | 71口 | 3,991,233,000,000 | |
| 国 庫 預 託 金 日本銀行本店外 27 支店及び 30 代理店 | | 59,866,073,975 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 30口 | 2,985,500,000,000 | |
| 銀 行 預 け 金 第一勧業銀行外 71 行 | | 9,925,652,789 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 41口 | 1,005,733,000,000 | |
| 有 価 証 券 | | | 債 券 | | | |
| 社 債 | 2口 | 140,000,000 | 債 券 発 行 高 | 第 107 回 ~ 第 133 回 中 小 企 業 債 券、第 8 回 スイス・フラン 中 小 企 業、第 2 回 ドイツ・ マルク 中 小 企 業 債 券、第 1 回 ユーロ 中 小 企 業 債 券 及 び い 号 第 72 回 ~ 第 108 回 中 小 企 業 債 券 | 3,270,269,565,492 | |
| 未 収 収 益 | | 14,395,347,854 | 貸 付 受 入 金 | | | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | | 14,395,307,971 | 直 接 貸 付 口 | 288口 | 17,444,200,000 | |
| 未 収 有 価 証 券 利 息 | | 39,883 | 未 払 費 用 | | 46,323,850,922 | |
| 雑 勘 定 | | | 未 払 借 入 金 利 息 | | 22,189,145,675 | |
| 仮 払 金 | 1,440口 | 690,215,864 | 未 払 債 券 利 息 | | 23,281,233,810 | |
| 固 定 資 産 | | | 未 払 委 託 手 数 料 | | 725,378,999 | |
| 業 務 用 固 定 資 産 | | 20,108,999,133 | 未 払 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | | 128,092,438 | |
| 土 地 | 158筆 109,852㎡ | 8,123,029,962 | | | | |

| 摘 | 要 | 金 額(円) | 摘 | 要 | 金 額(円) |
|---|-----|----------------|---|---------|-------------------|
| 雑 | 勘 定 | 18,995,429,331 | 未 | 払 金 | 34,300 |
| 仮 | 受 金 | 4,083口 | 貸 | 倒 引 当 金 | 21,826,554,178 |
| 償 | 還 口 | 3,193口 | 負 | 債 合 計 | 7,366,092,599,923 |
| 一 | 般 口 | 890口 | 正 | 味 財 産 | 371,115,000,000 |

平成11年度北海道東北開発公庫決算書

平成11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 11 年度における

収入済額は 24,149,020,236 円

であって

支出済額は 32,933,182,988 円

である。

したがって、収入が支出に不足すること 8,784,162,752 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失金は 74,973,819,482 円

である。

北海道東北開発公庫は、日本政策投資銀行法(平成 11 年法律第 73 号)附則第 7 条第 1 項の規定により平成 11 年 10 月 1 日をもって解散し、その一切の権利及び義務は、日本政策投資銀行が承継するとともに、上記損失金は、同法附則第 6 条第 1 項の規定により日本政策投資銀行が日本開発銀行の権利及び義務を承継したときに、同条第 5 項の規定により日本開発銀行の準備金に相当する金額から控除することとして、決算を結了した。

なお、上記承継の際に、同法附則第 7 条第 4 項の規定により政府から同銀行に出資されたものとなる金額は、166,261,000,000 円である。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

| | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|---------------------------|
| 1 収 入 | | | | |
| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円) | 合 計 (円) | | |
| 22,936,714,000 | 0 | 22,936,714,000 | 24,149,020,236 | 1,212,306,236 |

| | | | | | | | |
|------------------|---|----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|
| 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) | | | | | |
| 35,103,188,000 | 0 | 35,103,188,000 | 0 | 0 | 35,103,188,000 | 32,933,182,988 | 2,170,005,012 |

〔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 | 22,647,294,000 | 23,943,118,313 | 1,295,824,313 | |
| 0101-01 貸付金利息 | 22,377,449,000 | 23,756,724,004 | 1,379,275,004 | 貸付金の貸付利回りが予定を上回ったこと等のため |
| 0101-02 配当金収入 | 188,980,000 | 186,335,000 | 2,645,000 | |
| 0101-03 保証料 | 80,865,000 | 59,309 | 80,805,691 | 保証債務が予定より少なかったこと等のため |
| 0200-00 雑収入 | 289,420,000 | 205,901,923 | 83,518,077 | |

| 款・項・目 | 収入予算額 (円) | 収入済額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) | 増減理由 |
|---|----------------|----------------|--------------------|--|
| 0205-00 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 | 171,777,000 | 145,932,953 | 25,844,047 | 電源地域振興特別融資促進費補助金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかった等のため |
| 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 | 23,131,000 | 21,793,313 | 1,337,687 | |
| 0201-00 運用収入 | | | | |
| 0201-01 運用収入 | 28,919,000 | 4,315,074 | 24,603,926 | 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 | 65,593,000 | 33,860,583 | 31,732,417 | |
| 0202-02 労働保険料被保険者負担金 | 5,648,000 | 5,173,117 | 474,883 | |
| 0202-01 雑収入 | 59,945,000 | 28,687,466 | 31,257,534 | 無利子貸付手数料の収入が少なかったこと等のため |
| 収入合計 | 22,936,714,000 | 24,149,020,236 | 1,212,306,236 | |

北東開発

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 | 35,063,688,000 | 0 | 0 | 0 | 35,063,688,000 | 32,933,182,988 | 2,130,505,012 | 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 | 75,332,000 | 0 | 0 | 0 | 75,332,000 | 74,378,720 | 953,280 | |
| 1-02 職員基本給 | 859,684,000 | 0 | 0 | 0 | 859,684,000 | 811,738,992 | 47,945,008 | |
| 1-03 職員諸手当 | 462,032,000 | 0 | 0 | 0 | 462,032,000 | 406,252,869 | 55,779,131 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 90,496,000 | 0 | 0 | 0 | 90,496,000 | 90,423,405 | 72,595 | |
| 1-05 退職手当 | 383,627,000 | 0 | 0 | 0 | 383,627,000 | 270,433,177 | 113,193,823 | |

(60) 北海道東北開発公庫決算報告書

| 項 目 | 支出予算額 (円) | 予備費使用額 (円) | 予算総則の規定による経費 増額 (円) | 流用等増減 額 (円) | 支出予算現額 (円) | 支出済額 (円) | 不用額 (円) | 備 考 |
|----------------------|----------------|---------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---|
| 5-06 諸 支 出 金 | 217,603,000 | 0 | 0 | 0 | 217,603,000 | 194,962,174 | 22,640,826 | |
| 2-07 旅 費 | 99,453,000 | 0 | 0 | 0 | 99,453,000 | 97,187,465 | 2,265,535 | |
| 3-08 業 務 諸 費 | 643,097,000 | 0 | 0 | 0 | 643,097,000 | 620,799,176 | 22,297,824 | |
| 9-09 交 際 費 | 633,000 | 0 | 0 | 0 | 633,000 | 531,686 | 101,314 | |
| 9-10 債 権 保 全 費 | 7,593,000 | 0 | 0 | 0 | 7,593,000 | 3,191,815 | 4,401,185 | |
| 3-11 税 金 | 83,820,000 | 0 | 0 | 0 | 83,820,000 | 58,892,624 | 24,927,376 | |
| 5-12 業 務 委 託 費 | 25,188,000 | 0 | 0 | 13,767,000 | 11,421,000 | 4,871,819 | 6,549,181 | |
| 9-13 支 払 利 息 | 31,772,821,000 | 0 | 0 | 0 | 31,772,821,000 | 30,240,812,790 | 1,532,008,210 | |
| 9-14 債 券 発 行 諸 費 | 342,259,000 | 0 | 0 | 0 | 342,259,000 | 44,889,538 | 297,369,462 | |
| 9-15 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 50,000 | 0 | 0 | 13,767,000 | 13,817,000 | 13,816,738 | 262 | 中小企業に対する既往貸付金利の軽減措置 による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 13,767,000 円流用 |
| 09 予 備 費 (9-…) | 39,500,000 | 0 | 0 | 0 | 39,500,000 | 0 | 39,500,000 | |
| 支 出 合 計 | 35,103,188,000 | 0 | 0 | 0 | 35,103,188,000 | 32,933,182,988 | 2,170,005,012 | |

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 11 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 | 103,811,477,052 | 経 常 収 益 | 28,867,029,877 |
| 借 入 金 利 息 | 11,375,585,975 | 貸 付 金 利 息 | 23,909,798,157 |
| 債 券 利 息 | 17,791,622,160 | 直 接 証 書 貸 付 利 息 | 23,879,859,569 |
| 寄 託 金 利 息 | 67,057,995 | 代 理 証 書 貸 付 利 息 | 30,438,588 |
| 業 務 委 託 費 | | 受 取 配 当 金 | 186,335,000 |
| 委 託 金 融 機 関 手 数 料 | 9,928,689 | 保 証 料 | 59,309 |
| 事 務 費 | 2,642,149,841 | 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 より 受 入 | 145,932,953 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 1,653,227,163 | 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 | 21,793,313 |
| 諸 支 出 金 | 194,962,174 | 有 価 証 券 益 | |
| 旅 費 | 97,187,465 | 有 価 証 券 益 | 4,315,074 |
| 業 務 諸 費 | 620,799,176 | 雑 収 入 | 33,860,583 |
| 交 際 費 | 531,686 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 5,173,117 |
| 債 権 保 全 費 | 3,191,815 | 雑 益 | 28,687,466 |
| 税 金 | 58,433,624 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 4,564,935,488 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 13,816,738 | 当 期 損 失 金 | 74,973,819,482 |
| 債 券 発 行 諸 費 | 44,889,538 | | |
| 償 却 費 | 65,670,970,268 | | |
| 貸 付 金 償 却 | 65,011,612,827 | | |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 117,019,280 | | |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 138,477,918 | | |
| 債 券 発 行 費 償 却 | 403,860,243 | | |

(62) 北海道東北開発公庫損益計算書

| 損 | | 失 | 利 | | 益 | | |
|---|---|---|-------|---|---|---|-----------------|
| 科 | 目 | 金 | 額 (円) | 科 | 目 | 金 | 額 (円) |
| 貸 | 倒 | 引 | 当 | 金 | 繰 | 入 | 4,622,148,810 |
| 雑 | | 損 | | | | | 1,587,123,776 |
| 特 | 別 | 損 | 失 | | | | |
| 固 | 定 | 資 | 産 | 除 | 却 | 損 | 29,372,307 |
| 合 | | 計 | | 合 | | 計 | 103,840,849,359 |

(注) 当期損失金74,973,819,482円は、日本政策投資銀行法附則第6条第1項の規定により日本政策投資銀行が日本開発銀行の権利及び義務を承継したときに、同条第5項の規定により日本開発銀行の準備金に相当する金額から控除することとする。

貸借対照表 (平成11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 | 1,540,716,270,265 | 借 入 金 | 762,715,131,000 |
| 直 接 証 書 貸 付 | 1,538,686,850,265 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 716,871,236,000 |
| 代 理 証 書 貸 付 | 2,029,420,000 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 5,000,000,000 |
| 出 資 金 | 45,774,700,000 | 産 業 投 資 借 入 金 | 40,843,895,000 |
| 現 金 預 け 金 | | 債 券 | |
| 預 け 金 | 16,683,413,492 | 債 券 発 行 高 | 743,514,090,000 |
| 未 収 収 益 | | 寄 託 金 | 4,970,276,000 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 9,101,998,486 | 未 払 費 用 | 15,251,708,066 |
| 雑 勘 定 | | 未 払 借 入 金 利 息 | 5,483,504,067 |
| 仮 払 金 | 403,673,496 | 未 払 債 券 利 息 | 9,735,563,419 |
| 固 定 資 産 | | 未 払 寄 託 金 利 息 | 27,532,215 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 7,546,475,975 | 未 払 委 託 手 数 料 | 5,108,365 |
| 繰 延 勘 定 | 3,993,217,368 | 雑 勘 定 | 1,859,214,688 |
| 債 券 発 行 差 金 | 1,041,398,770 | 貸 付 償 還 金 | 1,858,853,488 |
| 債 券 発 行 費 | 2,951,818,598 | 未 払 金 | 361,200 |
| 保 証 債 務 見 返 | 36,000,000 | 貸 倒 引 当 金 | 4,622,148,810 |
| | | 保 証 債 務 | 36,000,000 |
| | | (負 債 合 計) | 1,532,968,568,564 |
| | | 資 本 金 | |
| | | 産 業 投 資 出 資 金 | 166,261,000,000 |
| | | 当 期 損 失 金 | 74,973,819,482 |

(64) 北海道東北開発公庫貸借対照表

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|---------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| | | (資 本 合 計) | 91,287,180,518 |
| 資 産 合 計 | 1,624,255,749,082 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,624,255,749,082 |

重要な会計方針等

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 1,898,216,673 円

2 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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ところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の 6/1000 の範囲内で計上しており、本年度の計上率は 3.0/1000 である。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

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ところにより、5、7 又は 10 年間で均等償却している。

債券発行差金

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ところにより、債券の平均償還年限(10 年間)で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、42,428,972,936 円となっている。

財 産 目 録 (平成 11 年 9 月 30 日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---------|---|-----------|--|
| (資産の部) | | 債券発行差金 | 1,041,398,770 |
| 貸付金 | 3,544口 | 債券発行費 | 2,951,818,598 |
| 直接証書貸付 | 設備資金 3,325口 運転資金 208口 計 3,533口 | 保証債務見返 | 36,000,000 |
| 代理証書貸付 | 設備資金 1口 運転資金 10口 計 11口 | 資産合計 | 1,624,255,749,082 |
| 出資金 | 北海道機械開発(株)外 65 社 99口 | (負債の部) | |
| 現金預け金 | | 借入金 | 116口 762,715,131,000 |
| 預け金 | 16,683,413,492 | 資金運用部借入金 | 94口 716,871,236,000 |
| 国庫預託金 | 日本銀行本店 16,647,244,367 | 簡易生命保険借入金 | 1口 5,000,000,000 |
| 銀行預け金 | 日本興業銀行外 12 行 36,169,125 | 産業投資借入金 | 21口 40,843,895,000 |
| 未収収益 | | 債券 | |
| 未収貸付金利息 | 9,101,998,486 | 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 91 回 ~ 第 211 回 625,500,000,000円 政府保証外債 98,014,090,000円 743,514,090,000 |
| 雑勘定 | | 寄託金 | 39口 4,970,276,000 |
| 仮払金 | 7口 403,673,496 | 未払費用 | 15,251,708,066 |
| 固定資産 | | 未払借入金利息 | 5,483,504,067 |
| 業務用固定資産 | 7,546,475,975 | 未払債券利息 | 9,735,563,419 |
| 土地 | 67筆 27,615m ² | 未払寄託金利息 | 27,532,215 |
| 建物 | 83棟 延25,629m ² | 未払委託手数料 | 5,108,365 |
| 機械器具備品 | 自動車 13両 その他 951点 | 雑勘定 | 1,859,214,688 |
| 敷金 | 6口 1,598,000 | 貸付償還金 | 666口 1,858,853,488 |
| 固定資産仮払金 | 122,360,000 | 未払金 | 361,200 |
| 繰延勘定 | 3,993,217,368 | 貸倒引当金 | 4,622,148,810 |

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|---------|-------------------|---------|----------------|
| 保 証 債 務 | 36,000,000 | 正 味 財 産 | 91,287,180,518 |
| 負 債 合 計 | 1,532,968,568,564 | | |

平成11年度公営企業金融公庫決算書

平成11年度 2060 公営企業金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

収入済額は 1,002,095,510,045 円

であって

支出済額は 837,411,964,517 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 164,683,545,528 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) | | |
| 1,000,581,705,000 | 0 | 1,000,581,705,000 | 1,002,095,510,045 | 1,513,805,045 |

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) | | | | | |
| 865,242,042,000 | 0 | 865,242,042,000 | 0 | 0 | 865,242,042,000 | 837,411,964,517 | 27,830,077,483 |

〔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 | 995,317,245,000 | 997,184,866,881 | 1,867,621,881 | 貸付金の貸付利回りが予定を上回ったこと等のため |
| 0200-00 雑 収 入 | 5,264,460,000 | 4,910,643,164 | 353,816,836 | |
| 0201-00 一 般 会 計 よ り 受 入 | | | | |
| 0201-01 一 般 会 計 よ り 受 入 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0 | |
| 0202-00 運 用 収 入 | | | | |
| 0202-01 運 用 収 入 | 2,990,106,000 | 1,608,209,173 | 1,381,896,827 | 余裕金の運用による預け金利息の収入が少なかったこと等のため |
| 0203-00 雑 収 入 | 274,354,000 | 1,302,433,991 | 1,028,079,991 | |
| 0203-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 2,878,000 | 2,758,734 | 119,266 | |
| 0203-01 雑 収 入 | 271,476,000 | 1,299,675,257 | 1,028,199,257 | 受入雑利息の収入があったこと等のため |
| 収 入 合 計 | 1,000,581,705,000 | 1,002,095,510,045 | 1,513,805,045 | |

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 | 865,191,042,000 | 0 | 0 | 0 | 865,191,042,000 | 837,411,964,517 | 27,779,077,483 | 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 | 110,539,000 | 0 | 0 | 0 | 110,539,000 | 107,424,490 | 3,114,510 | |
| 1-02 職員基本給 | 420,466,000 | 0 | 0 | 97,000 | 420,369,000 | 407,134,360 | 13,234,640 | |
| 1-03 職員諸手当 | 255,308,000 | 0 | 0 | 0 | 255,308,000 | 224,427,688 | 30,880,312 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 43,713,000 | 0 | 0 | 97,000 | 43,810,000 | 43,809,866 | 134 | 職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 97,000 円流用 |
| 1-05 退職手当 | 100,821,000 | 0 | 0 | 0 | 100,821,000 | 57,585,213 | 43,235,787 | |
| 5-06 諸支出金 | 101,534,000 | 0 | 0 | 0 | 101,534,000 | 85,417,429 | 16,116,571 | |
| 2-07 旅 費 | 51,358,000 | 0 | 0 | 0 | 51,358,000 | 42,886,053 | 8,471,947 | |
| 3-08 業務諸費 | 753,613,000 | 0 | 0 | 0 | 753,613,000 | 701,165,090 | 52,447,910 | |
| 9-09 交 際 費 | 1,267,000 | 0 | 0 | 0 | 1,267,000 | 1,073,000 | 194,000 | |
| 3-10 税 金 | 28,185,000 | 0 | 0 | 0 | 28,185,000 | 24,732,706 | 3,452,294 | |
| 9-11 支 払 利 息 | 840,757,114,000 | 0 | 0 | 0 | 840,757,114,000 | 814,286,664,500 | 26,470,449,500 | |
| 9-12 債券発行諸費 | 22,567,114,000 | 0 | 0 | 0 | 22,567,114,000 | 21,429,644,122 | 1,137,469,878 | |
| 9-13 賠償償還及払戻金 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| 09 予 備 費 (9-..) | 51,000,000 | 0 | 0 | 0 | 51,000,000 | 0 | 51,000,000 | |
| 支 出 合 計 | 865,242,042,000 | 0 | 0 | 0 | 865,242,042,000 | 837,411,964,517 | 27,830,077,483 | |

公営金融

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 12 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 | 842,884,792,789 | 経 常 収 益 | 1,001,429,228,204 |
| 債 券 利 息 | 811,358,370,605 | 貸 付 金 利 息 | 996,519,747,557 |
| 事 務 費 | 1,695,484,995 | 起 債 前 貸 利 息 | 978,495 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 840,381,617 | 長 期 貸 付 利 息 | 996,518,769,062 |
| 諸 支 出 金 | 85,417,429 | 受 託 手 数 料 | 283,469,852 |
| 旅 費 | 42,886,053 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | 2,000,000,000 |
| 業 務 諸 費 | 701,165,090 | 預 け 金 利 息 | 1,202,990,067 |
| 交 際 費 | 1,073,000 | 有 価 証 券 益 | 405,219,106 |
| 税 金 | 24,561,806 | 有 価 証 券 利 息 | 405,180,106 |
| 債 券 発 行 諸 費 | 5,677,607,666 | 有 価 証 券 益 | 39,000 |
| 償 却 費 | 24,153,329,523 | 雑 収 入 | |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 49,777,867 | 雑 益 | 1,017,801,622 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 8,351,515,200 | | |
| 債 券 発 行 費 償 却 | 15,752,036,456 | | |
| 特 別 損 失 | | | |
| 債 券 借 換 損 失 引 当 金 繰 入 | 158,544,435,415 | | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | | |
| 合 計 | 1,001,429,228,204 | 合 計 | 1,001,429,228,204 |

貸借対照表 (平成12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 | 22,534,227,637,952 | 債 券 発 行 高 | 21,673,102,655,107 |
| 受 託 貸 付 金 | 439,240,573,152 | 受 託 貸 付 資 金 | 439,240,573,152 |
| 現 金 預 け 金 | 1,054,574,511,525 | 未 払 費 用 | |
| 現 金 | 100,000 | 未 払 債 券 利 息 | 20,772,923,182 |
| 預 け 金 | 1,054,574,411,525 | 雑 勘 定 | 12,977,191,794 |
| 有 価 証 券 | 7,537,138,550 | 仮 受 金 | 142,660 |
| 国 債 | 5,884,446,400 | 前 受 収 益 | 12,974,004,334 |
| 地 方 債 | 1,652,692,150 | 未 払 金 | 3,044,800 |
| 未 収 収 益 | 29,040,153,626 | 基 金 | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 29,038,050,388 | 基 本 公 営 企 業 健 全 化 基 金 | 820,744,912,720 |
| 未 収 受 託 手 数 料 | 2,103,238 | 特 別 法 上 の 引 当 金 | |
| 雑 勘 定 | | 債 券 借 換 損 失 引 当 金 | 1,082,796,454,056 |
| 仮 払 金 | 4,126,046 | (負 債 合 計) | 24,049,634,710,011 |
| 固 定 資 産 | | 資 本 金 | |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 1,610,569,160 | 産 業 投 資 出 資 金 | 16,600,000,000 |
| | | (資 本 合 計) | 16,600,000,000 |
| 資 産 合 計 | 24,066,234,710,011 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 24,066,234,710,011 |

重要な会計方針等

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 383,281,153 円

3 引当金の計上基準

債券借換損失引当金

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 項の規定に基づき、当該事業年度末貸付金残高の80/1000の範囲内で計上している。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

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ところにより、償却している。

債券発行差金

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ところにより、償却している。

(3) 延滞債権額

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)はない。

財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---|--|------------------------|--------------------------|
| (資産の部) | | 機 械 器 具 備 品 自動車 その他 | 2両 195点 65,001,882 |
| 貸 付 金 | | 造 作 | 104,484,516 |
| 長 期 貸 付 | 172,650口 | 敷 金 | 5口 396,456,200 |
| 受 託 貸 付 金 | 37,494口 | 資 産 合 計 | 24,066,234,710,011 |
| 現 金 預 け 金 | | (負債の部) | |
| 現 金 | 100,000 | 債 券 | |
| 預 け 金 さくら銀行外 16 行 | 1,054,574,411,525 | 債 券 発 行 高 | 21,673,102,655,107 |
| 有 価 証 券 | 7,537,138,550 | 受 託 貸 付 資 金 | 439,240,573,152 |
| 国 債 利付国庫債券(10年)及び利付国庫債券 (20年) 4口 額 面 5,890,000,000円 | 5,884,446,400 | 未 払 費 用 | |
| 地 方 債 東京都公債外 5 銘柄 6口 額 面 1,619,000,000円 | 1,652,692,150 | 未 払 債 券 利 息 | 20,772,923,182 |
| 未 収 収 益 | 29,040,153,626 | 雑 勘 定 | 12,977,191,794 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 29,038,050,388 | 仮 受 金 | 142,660 |
| 未 収 受 託 手 数 料 | 2,103,238 | 前 受 収 益 | 12,974,004,334 |
| 雑 勘 定 | | 未 払 金 | 3,044,800 |
| 仮 払 金 | 4,126,046 | 基 金 | |
| 固 定 資 産 | | 基本公営企業健全化基金 | 820,744,912,720 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 1,610,569,160 | 特 別 法 上 の 引 当 金 | |
| 土 地 | 7筆 9,112m ² 549,904,873 | 債 券 借 換 損 失 引 当 金 | 1,082,796,454,056 |
| 建 物 | 13棟 延3,766m ² 441,222,720 | 負 債 合 計 | 24,049,634,710,011 |
| 構 築 物 | 53,498,969 | 正 味 財 産 | 16,600,000,000 |

平成11年度中小企業信用保険公庫決算書

平成11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 11 年度における

収入済額は 73,281,107,112 円

であって

支出済額は 93,654,674,301 円

である。

したがって、収入が支出に不足すること 20,373,567,189 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 138,339,453 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、損失の繰越しとして整理することとしたが、中小企業信用保険公庫は、中小企業総合事業団法(平成 11 年法律第 19 号)附則第 5 条第 1 項の規定により平成 11 年 7 月 1 日をもって解散したので、その一切の権利及び義務は、中小企業総合事業団が承継することとして、決算を結了した。

なお、上記承継の際に、中小企業総合事業団法附則第 5 条第 6 項の規定により政府から同事業団に出資されたものとなる金額は、1,560,073,961,879 円である。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

| | | | | |
|-----------------|--|-----------------|----------------|------------------------------|
| 1 収 入 | | | | |
| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円) | 合 計 (円) | | |
| 116,218,242,000 | 0 | 116,218,242,000 | 73,281,107,112 | 42,937,134,888 |

| | | | | | | | |
|------------------|---|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 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) | | | | | |
| 224,800,932,000 | 0 | 224,800,932,000 | 0 | 0 | 224,800,932,000 | 93,654,674,301 | 131,146,257,699 |

〔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 | 5,901,000 | 287,723 | 5,613,277 | 貸付金の残高が予定より少なかったこと等のため |
| 0200-00 保険料収入 | | | | |
| 0201-00 保険料収入 | 53,792,210,000 | 31,003,318,995 | 22,788,891,005 | |
| 0201-01 中小企業信用保険 保険料収入 | 50,622,545,000 | 29,846,260,979 | 20,776,284,021 | 引受保険金額が予定より少なかったこと等のため |

| 款・項・目 | 収入予算額 (円) | 収入済額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (円) (は減) | 増減理由 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|---------------------------|--------------------------------|
| 0201-02 機械類信用保険保険料収入 | 2,128,274,000 | 1,140,422,467 | 987,851,533 | 引受保険金額が予定より少なかったこと等のため |
| 0201-03 破綻金融機関等関連特別保険等保険料収入 | 1,041,391,000 | 16,635,549 | 1,024,755,451 | 引受保険金額が予定より少なかったこと等のため |
| 0300-00 回収金 | | | | |
| 0301-00 回収金 | 62,212,314,000 | 41,332,671,576 | 20,879,642,424 | |
| 0301-01 中小企業信用保険回収金 | 61,010,452,000 | 40,800,604,584 | 20,209,847,416 | 保険金の支払が予定より少なかったこと等のため |
| 0301-02 機械類信用保険回収金 | 603,053,000 | 532,066,992 | 70,986,008 | 支払保険金に係る回収金の未収金が予定より多かったこと等のため |
| 0301-03 破綻金融機関等関連特別保険等回収金 | 598,809,000 | 0 | 598,809,000 | 支払保険金に係る回収金の納付がなかったため |
| 0400-00 基金収入 | | | | |
| 0401-00 基金収入 | | | | |
| 0401-01 基金預託利息収入 | 198,128,000 | 843,865,457 | 645,737,457 | 預託金が予定より多かったこと等のため |
| 0500-00 雑収入 | 9,689,000 | 100,963,361 | 91,274,361 | |
| 0502-00 運用収入 | | | | |
| 0502-01 運用収入 | 25,000 | 0 | 25,000 | |
| 0501-00 雑収入 | 9,664,000 | 100,963,361 | 91,299,361 | |
| 0501-02 労働保険料被保険者負担金 | 3,694,000 | 4,382,504 | 688,504 | |
| 0501-01 雑収入 | 5,970,000 | 96,580,857 | 90,610,857 | 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 | 116,218,242,000 | 73,281,107,112 | 42,937,134,888 | |

中小保険

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 | 3,973,547,000 | 0 | 0 | 0 | 3,973,547,000 | 2,625,698,823 | 1,347,848,177 | 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 |

(84) 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 |
|------------------------|-----------------|---------------|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 1-01 役 員 給 | 39,446,000 | 0 | 0 | 0 | 39,446,000 | 39,444,568 | 1,432 | |
| 1-02 職 員 基 本 給 | 537,286,000 | 0 | 0 | 0 | 537,286,000 | 534,709,159 | 2,576,841 | |
| 1-03 職 員 諸 手 当 | 534,488,000 | 0 | 0 | 0 | 534,488,000 | 523,356,532 | 11,131,468 | |
| 1-04 超 過 勤 務 手 当 | 56,316,000 | 0 | 0 | 0 | 56,316,000 | 45,590,328 | 10,725,672 | |
| 1-05 退 職 手 当 | 117,602,000 | 0 | 0 | 0 | 117,602,000 | 98,162,800 | 19,439,200 | |
| 5-06 諸 支 出 金 | 137,033,000 | 0 | 0 | 0 | 137,033,000 | 123,083,070 | 13,949,930 | |
| 2-07 旅 費 | 17,189,000 | 0 | 0 | 0 | 17,189,000 | 8,931,835 | 8,257,165 | |
| 3-08 業 務 諸 費 | 321,503,000 | 0 | 0 | 0 | 321,503,000 | 272,220,744 | 49,282,256 | |
| 9-09 交 際 費 | 317,000 | 0 | 0 | 0 | 317,000 | 256,920 | 60,080 | |
| 9-10 債 権 保 全 費 | 63,000 | 0 | 0 | 0 | 63,000 | 0 | 63,000 | |
| 3-11 税 金 | 75,160,000 | 0 | 0 | 0 | 75,160,000 | 69,120,345 | 6,039,655 | |
| 5-12 業 務 委 託 費 | 4,476,000 | 0 | 0 | 0 | 4,476,000 | 614,460 | 3,861,540 | |
| 9-13 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 2,132,668,000 | 0 | 0 | 0 | 2,132,668,000 | 910,208,062 | 1,222,459,938 | |
| 02 保 険 金 | 220,762,385,000 | 0 | 0 | 0 | 220,762,385,000 | 91,028,975,478 | 129,733,409,522 | 不用額を生じたのは、保険事故が少なかったこと等により、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 | 211,766,198,000 | 0 | 0 | 0 | 211,766,198,000 | 87,935,708,912 | 123,830,489,088 | |
| 9-02 機械類信用保険保険金 | 3,094,347,000 | 0 | 0 | 0 | 3,094,347,000 | 3,093,266,566 | 1,080,434 | |
| 9-03 破綻金融機関等関連特別保険等保険金 | 5,901,840,000 | 0 | 0 | 0 | 5,901,840,000 | 0 | 5,901,840,000 | |
| 09 予 備 費 (9-..) | 65,000,000 | 0 | 0 | 0 | 65,000,000 | 0 | 65,000,000 | |
| 支 出 合 計 | 224,800,932,000 | 0 | 0 | 0 | 224,800,932,000 | 93,654,674,301 | 131,146,257,699 | |

総括損益計算書 (平成11年4月1日から
平成11年6月30日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 経 常 費 用 | 236,179,817,520 | 経 常 収 益 | 236,041,478,067 |
| 保 険 金 | 91,028,975,478 | 保 険 料 | 31,486,802,931 |
| 中小企業信用保険保険金 | 87,935,708,912 | 中小企業信用保険保険料 | 29,846,260,979 |
| 機械類信用保険保険金 | 3,093,266,566 | 機械類信用保険保険料 | 1,623,906,403 |
| 業 務 委 託 費 | | 破綻金融機関等関連特別保険等保険料 | 16,635,549 |
| 調 査 委 託 費 | 614,460 | 回 収 金 | 41,787,954,899 |
| 事 務 費 | 2,625,084,363 | 中小企業信用保険回収金 | 40,800,604,584 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 1,241,263,387 | 機械類信用保険回収金 | 987,350,315 |
| 諸 支 出 金 | 123,083,070 | 貸 付 金 利 息 | |
| 旅 費 | 8,931,835 | 長 期 貸 付 金 利 息 | 139,911,747 |
| 業 務 諸 費 | 272,220,744 | 預 け 金 利 息 | |
| 交 際 費 | 256,920 | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 843,865,457 |
| 税 金 | 69,120,345 | 雑 収 入 | 103,293,576 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 910,208,062 | 雑 収 入 | 99,654,721 |
| 償 却 費 | | 過 剰 金 | 3,567,289 |
| 20固定資産減価償却費 | 24,273,727 | 延 滞 金 | 71,566 |
| 支 払 備 金 繰 入 | 92,202,627,882 | 支 払 備 金 戻 入 | 66,045,548,160 |
| 中小企業信用保険支払備金繰入 | 82,469,606,212 | 中小企業信用保険支払備金戻入 | 55,650,616,272 |
| 機械類信用保険支払備金繰入 | 9,733,021,670 | 機械類信用保険支払備金戻入 | 10,394,931,888 |
| 責 任 準 備 金 繰 入 | 31,616,062,992 | 責 任 準 備 金 戻 入 | |
| 中小企業信用保険責任準備金繰入 | 31,578,322,127 | 中小企業信用保険責任準備金戻入 | 76,897,310,792 |

(86) 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) |
| | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金繰入 | | 37,740,865 | 未経過保険料戻入 | | | 18,736,790,505 |
| | 未経過保険料繰入 | | 18,681,064,413 | 当期損失金 | | | 138,339,453 |
| | 雑損 | | 1,114,205 | | | | |
| 合 | 計 | | 236,179,817,520 | 合 | 計 | | 236,179,817,520 |

(注) 当期損失金 138,339,453 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。

中小企業信用保険事業

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 11 年 6 月 30 日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 経 常 費 用 | 203,961,700,587 | 経 常 収 益 | 203,929,380,875 |
| 保 險 金 | | 保 險 料 | |
| 中小企業信用保険保険金 | 87,935,708,912 | 中小企業信用保険保険料 | 29,846,260,979 |
| 事 務 費 | 1,961,112,298 | 回 収 金 | |
| 償 却 費 | | 中小企業信用保険回収金 | 40,800,604,584 |
| 20固定資産減価償却費 | 16,234,866 | 預 け 金 利 息 | |
| 支 払 備 金 繰 入 | | 資金運用部預託金利息 | 643,204,256 |
| 中小企業信用保険支払備金繰入 | 82,469,606,212 | 雑 収 入 | |
| 責 任 準 備 金 繰 入 | | 雑 収 入 | 91,383,992 |
| 中小企業信用保険責任準備金繰入 | 31,578,322,127 | 支 払 備 金 戻 入 | |
| 雑 損 | 716,172 | 中小企業信用保険支払備金戻入 | 55,650,616,272 |
| | | 責 任 準 備 金 戻 入 | |
| | | 中小企業信用保険責任準備金戻入 | 76,897,310,792 |
| | | 当 期 損 失 金 | 32,319,712 |
| 合 計 | 203,961,700,587 | 合 計 | 203,961,700,587 |

融 資 事 業

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 11 年 6 月 30 日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 経 常 費 用 | 216,434,347 | 経 常 収 益 | 248,754,059 |
| 事 務 費 | 213,134,626 | 貸 付 金 利 息 | |
| 償 却 費 | | 長 期 貸 付 金 利 息 | 139,911,747 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 3,160,332 | 預 け 金 利 息 | |
| 雑 損 | 139,389 | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 107,908,012 |
| 当 期 利 益 金 | 32,319,712 | 雑 収 入 | |
| | | 雑 収 入 | 934,300 |
| 合 計 | 248,754,059 | 合 計 | 248,754,059 |

機械類信用保険特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 11 年 6 月 30 日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 経 常 費 用 | 31,919,842,202 | 経 常 収 益 | 31,781,502,749 |
| 保 險 金 | | 保 險 料 | |
| 機 械 類 信 用 保 険 保 険 金 | 3,093,266,566 | 機 械 類 信 用 保 険 保 険 料 | 1,623,906,403 |
| 業 務 委 託 費 | | 回 収 金 | |
| 調 査 委 託 費 | 614,460 | 機 械 類 信 用 保 険 回 収 金 | 987,350,315 |
| 事 務 費 | 406,740,620 | 預 け 金 利 息 | |
| 償 却 費 | | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 27,741,658 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 4,875,829 | 雑 収 入 | 10,781,980 |
| 支 払 備 金 繰 入 | | 雑 収 入 | 7,143,125 |
| 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入 | 9,733,021,670 | 過 怠 金 | 3,567,289 |
| 未 経 過 保 険 料 繰 入 | 18,681,064,413 | 延 滞 金 | 71,566 |
| 雑 損 | 258,644 | 支 払 備 金 戻 入 | |
| | | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入 | 10,394,931,888 |
| | | 未 経 過 保 険 料 戻 入 | 18,736,790,505 |
| | | 当 期 損 失 金 | 138,339,453 |
| 合 計 | 31,919,842,202 | 合 計 | 31,919,842,202 |

(注) 当期損失金 138,339,453 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。

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 11 年 6 月 30 日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|---------------------------|------------|---------------------|------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 経 常 費 用 | 81,840,384 | 経 常 収 益 | 81,840,384 |
| 事 務 費 | 44,096,819 | 保 險 料 | |
| 償 却 費 | | 破綻金融機関等関連特別保険等保険料 | 16,635,549 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 2,700 | 預 け 金 利 息 | |
| 責 任 準 備 金 繰 入 | | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 65,011,531 |
| 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備 金繰入 | 37,740,865 | 雑 収 入 | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | 雑 収 入 | 193,304 |
| 合 計 | 81,840,384 | 合 計 | 81,840,384 |

総括貸借対照表 (平成11年6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 | | 雑 勘 定 | |
| 長 期 貸 付 金 | 617,164,000,000 | 仮 受 金 | 2,494,236 |
| 現 金 預 け 金 | 1,072,381,815,002 | 支 払 備 金 | 92,202,627,882 |
| 現 金 | 176,152 | 中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金 | 82,469,606,212 |
| 預 け 金 | 1,072,381,638,850 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,733,021,670 |
| 未 収 収 益 | 624,399,566 | 責 任 準 備 金 | 31,616,062,992 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 139,624,024 | 中 小 企 業 信 用 保 険 責 任 準 備 金 | 31,578,322,127 |
| 未 収 保 険 料 | 484,775,542 | 破 綻 金 融 機 関 等 関 連 特 別 保 険 等 責 任 準 備 金 | 37,740,865 |
| 未 収 金 | 482,228,321 | 未 経 過 保 険 料 | 18,681,064,413 |
| 未 収 回 収 金 | 478,361,552 | (負 債 合 計) | 142,502,249,523 |
| 未 収 過 怠 金 | 1,420,062 | 資 本 金 | 1,560,073,961,879 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | 中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金 | 737,961,892,926 |
| 未 収 返 還 保 険 金 | 1,342,442 | 融 資 基 金 | 74,700,000,000 |
| 固 定 資 産 | | 機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金 | 2,421,306,697 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 2,412,637,410 | 破 綻 金 融 機 関 等 関 連 特 別 保 険 等 準 備 基 金 | 71,990,762,256 |
| | | 積 立 金 | |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金 | 2,474,816,196 |
| | | 繰 越 損 失 金 | 11,847,607,846 |
| | | 当 期 損 失 金 | 138,339,453 |
| | | (資 本 合 計) | 1,550,562,830,776 |
| 資 産 合 計 | 1,693,065,080,299 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,693,065,080,299 |

中小企業信用保険・融資事業

貸借対照表 (平成11年6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 | | 雑 勘 定 | |
| 長 期 貸 付 金 | 617,164,000,000 | 仮 受 金 | 1,838,608 |
| 現 金 預 け 金 | 982,763,724,984 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 収 益 | | 中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金 | 82,469,606,212 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 139,624,024 | 責 任 準 備 金 | |
| 固 定 資 産 | | 中 小 企 業 信 用 保 険 責 任 準 備 金 | 31,578,322,127 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 2,119,127,061 | (負 債 合 計) | 114,049,766,947 |
| | | 資 本 金 | 1,485,661,892,926 |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金 | 737,961,892,926 |
| | | 融 資 基 金 | 747,700,000,000 |
| | | 積 立 金 | |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金 | 2,474,816,196 |
| | | (資 本 合 計) | 1,488,136,709,122 |
| 資 産 合 計 | 1,602,186,476,069 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,602,186,476,069 |

機械類信用保険特別勘定

貸借対照表 (平成11年6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) |
| 現 金 預 け 金 | 17,589,795,022 | 雑 勘 定 | |
| 未 収 収 益 | | 仮 受 金 | 591,490 |
| 未 収 保 険 料 | 484,775,542 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 金 | 482,228,321 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,733,021,670 |
| 未 収 回 収 金 | 478,361,552 | 未 経 過 保 険 料 | 18,681,064,413 |
| 未 収 過 怠 金 | 1,420,062 | (負 債 合 計) | 28,414,677,573 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | 資 本 金 | |
| 未 収 返 還 保 険 金 | 1,342,442 | 機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金 | 2,421,306,697 |
| 固 定 資 産 | | 繰 越 損 失 金 | 11,847,607,846 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 293,238,086 | 当 期 損 失 金 | 138,339,453 |
| | | (資 本 合 計) | 9,564,640,602 |
| 資 産 合 計 | 18,850,036,971 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 18,850,036,971 |

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

貸 借 対 照 表 (平成 11 年 6 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) |
| 現 金 預 け 金 | 72,028,294,996 | 雑 勘 定 | |
| 固 定 資 産 | | 仮 受 金 | 64,138 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 272,263 | 責 任 準 備 金 | |
| | | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金 | 37,740,865 |
| | | (負 債 合 計) | 37,805,003 |
| | | 資 本 金 | |
| | | 破綻金融機関等関連特別保険等準備基金 | 71,990,762,256 |
| | | (資 本 合 計) | 71,990,762,256 |
| 資 産 合 計 | 72,028,567,259 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 72,028,567,259 |

重要な会計方針等

総括

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 1,163,592,851 円

2 引当金等の計上基準

(1) 中小企業信用保険責任準備金

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るところにより、当該年度末保険価額の残高に係る保険金額の20/1000の範囲内で計上している。

(2) 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金

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、破綻金融機関等の融資先である中堅事業者に係る信用保険の特例に関する臨時措置法施行令(平成10年政令第404号)第4条において準用する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るところにより、当該年度末保険価額の残高に係る保険金額の20/1000の範囲内で計上している。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

中小企業信用保険・融資事業

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 1,040,934,657 円

2 引当金等の計上基準

中小企業信用保険責任準備金

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ところにより、当該年度末保険価額の残高に係る保険金額の20/1000の範囲内で計上している。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

機 械 類 信 用 保 険 特 別 勘 定

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 122,655,494 円

2 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 2,700 円

2 引当金等の計上基準

破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金

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、破綻金融機関等の融資先である中堅事業者に係る信用保険の特例に関する臨時措置法施行令第4条において準用する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ところにより、当該年度末保険価額の残高に係る保険金額の20/1000の範囲内で計上している。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

総括財産目録 (平成11年6月30日現在)

| 摘要 | 金額(円) | 摘要 | 金額(円) |
|----------|----------------------------|-------------------------|--|
| (資産の部) | | 土地 | 10筆 10,964㎡ 805,379,208 |
| 貸付金 | | 建物 | 25棟 延17,417㎡ 1,459,612,417 |
| 長期貸付金 | 711口 617,164,000,000 | 敷金 | 10口 3,235,270 |
| 現金預け金 | 1,072,381,815,002 | 機械器具備品 | 自動車 交換機 その他 9両 2台 329点 144,410,515 |
| 現金 | 176,152 | 資産合計 | 1,693,065,080,299 |
| 預け金 | 1,072,381,638,850 | (負債の部) | |
| 国庫預託金 | 日本銀行麹町代理店 681,638,850 | 雑勘定 | |
| 資金運用部預託金 | 資金運用部 1,071,700,000,000 | 仮受金 | 2,494,236 |
| 未収収益 | 624,399,566 | 支払備金 | 92,202,627,882 |
| 未収貸付金利息 | 139,624,024 | 中小企業信用保険支払備金 | 82,469,606,212 |
| 未収保険料 | 484,775,542 | 機械類信用保険支払備金 | 9,733,021,670 |
| 未収金 | 482,228,321 | 責任準備金 | 31,616,062,992 |
| 未収回収金 | 478,361,552 | 中小企業信用保険責任準備金 | 31,578,322,127 |
| 未収過怠金 | 1,420,062 | 破綻金融機関等関連特別保険等 責任準備金 | 37,740,865 |
| 未収延滞金 | 1,104,265 | | 18,681,064,413 |
| 未収返還保険金 | 1,342,442 | 未經過保険料 | 142,502,249,523 |
| 固定資産 | | 負債合計 | 1,550,562,830,776 |
| 業務用固定資産 | 2,412,637,410 | 正味財産 | |

中小企業信用保険・融資事業

財 産 目 録 (平成 11 年 6 月 30 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| (資 産 の 部) | | (負 債 の 部) | |
| 貸 付 金 | | 雑 勘 定 | |
| 長 期 貸 付 金 711口 | 617,164,000,000 | 仮 受 金 | 1,838,608 |
| 現 金 預 け 金 | 982,763,724,984 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 収 益 | | 中小企業信用保険支払備金 | 82,469,606,212 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 139,624,024 | 責 任 準 備 金 | |
| 固 定 資 産 | | 中小企業信用保険責任準備金 | 31,578,322,127 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 2,119,127,061 | 負 債 合 計 | 114,049,766,947 |
| 資 産 合 計 | 1,602,186,476,069 | 正 味 財 産 | 1,488,136,702,122 |

機械類信用保険特別勘定

財 産 目 録 (平成 11 年 6 月 30 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|---------------|----------------|-----------------------|----------------|
| (資 産 の 部) | | 業 務 用 固 定 資 産 | 293,238,086 |
| 現 金 預 け 金 | 17,589,795,022 | 資 産 合 計 | 18,850,036,971 |
| 未 収 収 益 | | (負 債 の 部) | |
| 未 収 保 険 料 | 484,775,542 | 雑 勘 定 | |
| 未 収 金 | 482,228,321 | 仮 受 金 | 591,490 |
| 未 収 回 収 金 | 478,361,552 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 過 怠 金 | 1,420,062 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,733,021,670 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | 未 経 過 保 険 料 | 18,681,064,413 |
| 未 収 返 還 保 険 金 | 1,342,442 | 負 債 合 計 | 28,414,677,573 |
| 固 定 資 産 | | 正 味 財 産 | 9,564,640,602 |

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

財 産 目 録 (平成 11 年 6 月 30 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|---------------|----------------|-------------------------|----------------|
| (資 産 の 部) | | 雑 勘 定 | |
| 現 金 預 け 金 | 72,028,294,996 | 仮 受 金 | 64,138 |
| 固 定 資 産 | | 責 任 準 備 金 | |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 272,263 | 破綻金融機関等関連特別保険等 責任準備金 | 37,740,865 |
| 資 産 合 計 | 72,028,567,259 | 負 債 合 計 | 37,805,003 |
| (負 債 の 部) | | 正 味 財 産 | 71,990,762,256 |

平成11年度環境衛生金融公庫決算書

平成11年度 2090 環境衛生金融公庫決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

収入済額は 17,671,840,460 円

であって

支出済額は 17,602,959,738 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 68,880,722 円

である。

また、環境衛生金融公庫の損益計算上における損益はなかった。

環境衛生金融公庫は、国民金融公庫法の一部を改正する法律(平成 11 年法律第 56 号)附則第 3 条第 1 項の規定により平成 11 年 10 月 1 日をもって解散し、その一切の権利及び義務は、国民生活金融公庫が承継することとして、決算を結了した。

なお、上記承継の際に、同法附則第 3 条第 5 項の規定により政府から同公庫に出資されたものとなる金額は、14,757,000,000 円である。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------------------|
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額() (円) | 合 計 (円) | | |
| 19,086,031,000 | 0 | 19,086,031,000 | 17,671,840,460 | 1,414,190,540 |

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) | | | | | |
| 19,727,568,000 | 0 | 19,727,568,000 | 0 | 0 | 19,727,568,000 | 17,602,959,738 | 2,124,608,262 |

〔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 | 19,052,592,000 | 17,645,598,654 | 1,406,993,346 | 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 | 33,439,000 | 26,241,806 | 7,197,194 | |
| 0203-00 運用収入 | | | | |
| 0203-01 運用収入 | 2,297,000 | 2,165,120 | 131,880 | |
| 0202-00 雑収入 | 31,142,000 | 24,076,686 | 7,065,314 | |
| 0202-02 労働保険料被保険者負担金 | 1,167,000 | 1,065,014 | 101,986 | |
| 0202-01 雑収入 | 29,975,000 | 23,011,672 | 6,963,328 | 受入雑利息の収入が少なかったこと等のため |
| 収 入 合 計 | 19,086,031,000 | 17,671,840,460 | 1,414,190,540 | |

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 | 19,709,068,000 | 0 | 0 | 0 | 19,709,068,000 | 17,602,959,738 | 2,106,108,262 | 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 | 45,882,000 | 0 | 0 | 37,000 | 45,919,000 | 45,918,187 | 813 | 通勤手当に不足を生じたため (目)退職手当から 37,000 円流用 |
| 1-02 職員基本給 | 166,275,000 | 0 | 0 | 0 | 166,275,000 | 158,935,439 | 7,339,561 | |
| 1-03 職員諸手当 | 93,534,000 | 0 | 0 | 0 | 93,534,000 | 89,240,681 | 4,293,319 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 18,095,000 | 0 | 0 | 0 | 18,095,000 | 18,094,924 | 76 | |
| 1-05 退職手当 | 82,623,000 | 0 | 0 | 37,000 | 82,586,000 | 25,635,219 | 56,950,781 | |
| 5-06 諸支出金 | 41,820,000 | 0 | 0 | 0 | 41,820,000 | 36,215,414 | 5,604,586 | |
| 2-07 旅費 | 12,718,000 | 0 | 0 | 0 | 12,718,000 | 7,095,890 | 5,622,110 | |
| 3-08 業務諸費 | 303,028,000 | 0 | 0 | 0 | 303,028,000 | 211,799,913 | 91,228,087 | |
| 9-09 交際費 | 634,000 | 0 | 0 | 0 | 634,000 | 539,000 | 95,000 | |
| 9-10 債権保全費 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 100,000 | 100,000 | 0 | 業務量が増加したため (目)業務委託費から 50,000 円流用 |
| 3-11 税金 | 5,551,000 | 0 | 0 | 0 | 5,551,000 | 4,580,480 | 970,520 | |
| 5-12 業務委託費 | 3,068,611,000 | 0 | 0 | 56,707,000 | 3,011,904,000 | 2,272,281,147 | 739,622,853 | |
| 9-13 支払利息 | 15,870,197,000 | 0 | 0 | 0 | 15,870,197,000 | 14,675,816,977 | 1,194,380,023 | |
| 9-14 賠償償還及払戻金 | 50,000 | 0 | 0 | 56,657,000 | 56,707,000 | 56,706,467 | 533 | 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 56,657,000 円流用 |
| 09 予備費 (9-...) | 18,500,000 | 0 | 0 | 0 | 18,500,000 | 0 | 18,500,000 | |
| 支出合計 | 19,727,568,000 | 0 | 0 | 0 | 19,727,568,000 | 17,602,959,738 | 2,124,608,262 | |

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 11 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 | 23,963,566,962 | 経 常 収 益 | 23,963,566,962 |
| 借 入 金 利 息 | 15,162,144,343 | 貸 付 金 利 息 | 17,989,221,793 |
| 業 務 委 託 費 | 2,243,798,503 | 預 け 金 利 息 | 105,375 |
| 委 託 金 融 機 関 手 数 料 | 2,210,627,503 | 有 価 証 券 益 | |
| 調 査 委 託 費 | 33,171,000 | 有 価 証 券 利 息 | 2,165,120 |
| 事 務 費 | 654,861,614 | 雑 収 入 | 25,981,243 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 337,824,450 | 受 入 雑 利 息 | 22,888,427 |
| 諸 支 出 金 | 36,215,414 | 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 1,065,014 |
| 旅 費 | 7,095,890 | 償 却 債 権 取 立 益 | 1,020,500 |
| 業 務 諸 費 | 211,799,913 | 雑 益 | 1,007,302 |
| 交 際 費 | 539,000 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 5,946,093,431 |
| 債 権 保 全 費 | 100,000 | | |
| 税 金 | 4,580,480 | | |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 56,706,467 | | |
| 償 却 費 | 14,204,033 | | |
| 貸 付 金 償 却 | 9,825,400 | | |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 4,378,633 | | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 5,886,771,368 | | |
| 雑 損 | 1,787,101 | | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | | |
| 合 計 | 23,963,566,962 | 合 計 | 23,963,566,962 |

貸借対照表 (平成11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 | 1,126,130,231,248 | 借 入 金 | |
| 現 金 預 け 金 | | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 1,103,530,000,000 |
| 預 け 金 | 9,196,562,241 | 貸 付 受 入 金 | 9,555,810,000 |
| 代 理 店 勘 定 | 2,193,824,034 | 未 払 費 用 | 6,911,684,105 |
| 未 収 収 益 | 2,910,370,011 | 未 払 借 入 金 利 息 | 5,895,895,662 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 2,906,581,945 | 未 払 委 託 手 数 料 | 1,015,788,443 |
| 未 収 受 託 金 利 息 | 3,788,066 | 雑 勘 定 | |
| 雑 勘 定 | | 仮 受 金 | 76,594,920 |
| 仮 払 金 | 5,057,000 | 貸 倒 引 当 金 | 5,886,771,368 |
| 固 定 資 産 | | (負 債 合 計) | 1,125,960,860,393 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 281,815,859 | 資 本 金 | |
| | | 一 般 会 計 出 資 金 | 14,757,000,000 |
| | | (資 本 合 計) | 14,757,000,000 |
| 資 産 合 計 | 1,140,717,860,393 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,140,717,860,393 |

重要な会計方針等

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 61,401,314 円

2 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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るところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の6/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は5.2/1000である。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 延滞債権額

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、38,248,041,443 円となっている。

財 産 目 録 (平成 11 年 9 月 30 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|-------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|
| (資 産 の 部) | | 機 械 器 具 備 品 自動車 その他 | 4両 114点 40,225,043 |
| 貸 付 金 225,278口 | 1,126,130,231,248 | 敷 金 1口 | 62,526,922 |
| 現 金 預 け 金 | | 資 産 合 計 | 1,140,717,860,393 |
| 預 け 金 | 9,196,562,241 | (負 債 の 部) | |
| 国 庫 預 託 金 日本銀行本店 | 8,651,293,835 | 借 入 金 | |
| 銀 行 預 け 金 静岡銀行東京支店外 3 店 | 545,268,406 | 資 金 運 用 部 借 入 金 72口 | 1,103,530,000,000 |
| 代 理 店 勘 定 国民金融公庫外 93 店 | 2,193,824,034 | 貸 付 受 入 金 | 9,555,810,000 |
| 未 収 収 益 | 2,910,370,011 | 未 払 費 用 | 6,911,684,105 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 2,906,581,945 | 未 払 借 入 金 利 息 | 5,895,895,662 |
| 未 収 受 託 金 利 息 | 3,788,066 | 未 払 委 託 手 数 料 | 1,015,788,443 |
| 雑 勘 定 | | 雑 勘 定 | |
| 仮 払 金 | 5,057,000 | 仮 受 金 | 76,594,920 |
| 固 定 資 産 | | 貸 倒 引 当 金 | 5,886,771,368 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 281,815,859 | 負 債 合 計 | 1,125,960,860,393 |
| 土 地 5筆 2,328m ² | 111,082,380 | 正 味 財 産 | 14,757,000,000 |
| 建 物 4棟 延898m ² | 67,981,514 | | |

平成11年度沖縄振興開発金融公庫決算書

平成11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 11 年度における

収入済額は 71,619,235,845 円

であって

支出済額は 68,561,663,035 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 3,057,572,810 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 37,906,745 円であって、この利益金は、本土産米穀資金特別勘定の利益金であるので、沖縄振興開発金融公庫法施行令(昭和 47 年政令第 186 号)附則第 4 条第 2 項の規定により同勘定の積立金として積み立てることとして、決算を結了した。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予算補正修正減少額() (円) | 合 計 (円) | | |
| 69,037,824,000 | 0 | 69,037,824,000 | 71,619,235,845 | 2,581,411,845 |

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) | | | | | |
| 71,686,231,000 | 0 | 71,686,231,000 | 0 | 0 | 71,686,231,000 | 68,561,663,035 | 3,124,567,965 |

〔 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 | 59,858,572,000 | 63,901,230,779 | 4,042,658,779 | |
| 0101-01 貸 付 金 利 息 | 59,857,072,000 | 63,899,730,779 | 4,042,658,779 | 貸付金の貸付利回りが予定を上回ったこと等のため |
| 0101-02 配 当 金 収 入 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | |
| 0200-00 雑 収 入 | 9,179,252,000 | 7,718,005,066 | 1,461,246,934 | |
| 0203-00 一 般 会 計 よ り 受 入 | | | | |
| 0203-01 一 般 会 計 よ り 受 入 | 8,629,010,000 | 7,198,000,000 | 1,431,010,000 | 貸付金利息の収入が予定より多かったこと等のため |
| 0206-00 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入 | | | | |
| 0206-01 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入 | 27,786,000 | 16,754,192 | 11,031,808 | 電源地域振興特別融資促進費補助金の対象となる貸付金の残高が予定より少なかったため |
| 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 | | | | |

| 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 |
|---|----------------|----------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 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 | 675,000 | 0 | 675,000 | |
| 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 | 192,695,000 | 216,486,610 | 23,791,610 | 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 | 22,500,000 | 1,407,100 | 21,092,900 | 余裕金の運用による有価証券益の収入 が少なかったこと等のため |
| 0202-00 雑収入 | 306,586,000 | 285,357,164 | 21,228,836 | |
| 0202-02 労働保険料被保険者 負担金 | 8,854,000 | 8,635,076 | 218,924 | |
| 0202-01 雑収入 | 297,732,000 | 276,722,088 | 21,009,912 | 受託手数料の収入が少なかったこと等 のため |
| 収入合計 | 69,037,824,000 | 71,619,235,845 | 2,581,411,845 | |

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 | 71,536,231,000 | 0 | 0 | 0 | 71,536,231,000 | 68,561,663,035 | 2,974,567,965 | 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 | 115,863,000 | 0 | 0 | 0 | 115,863,000 | 113,651,047 | 2,211,953 | |
| 1-02 職員基本給 | 1,319,189,000 | 0 | 0 | 0 | 1,319,189,000 | 1,280,800,060 | 38,388,940 | |
| 1-03 職員諸手当 | 724,163,000 | 0 | 0 | 0 | 724,163,000 | 700,715,905 | 23,447,095 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 136,938,000 | 0 | 0 | 0 | 136,938,000 | 116,657,000 | 20,281,000 | |
| 1-05 退職手当 | 378,892,000 | 0 | 0 | 0 | 378,892,000 | 236,996,631 | 141,895,369 | |
| 5-06 諸支出金 | 296,212,000 | 0 | 0 | 0 | 296,212,000 | 287,454,812 | 8,757,188 | |
| 2-07 旅費 | 110,183,000 | 0 | 0 | 0 | 110,183,000 | 95,310,088 | 14,872,912 | |
| 3-08 業務諸費 | 1,248,329,000 | 0 | 0 | 0 | 1,248,329,000 | 1,202,753,356 | 45,575,644 | |

(116) 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 |
|----------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---|
| 9-09 交 際 費 | 1,267,000 | 0 | 0 | 0 | 1,267,000 | 1,077,000 | 190,000 | |
| 9-10 債 権 保 全 費 | 7,700,000 | 0 | 0 | 0 | 7,700,000 | 7,527,153 | 172,847 | |
| 3-11 税 金 | 44,344,000 | 0 | 0 | 0 | 44,344,000 | 27,440,623 | 16,903,377 | |
| 5-12 業 務 委 託 費 | 1,145,291,000 | 0 | 0 | 29,074,000 | 1,116,217,000 | 920,271,553 | 195,945,447 | |
| 9-13 支 払 利 息 | 66,007,760,000 | 0 | 0 | 0 | 66,007,760,000 | 63,541,836,511 | 2,465,923,489 | |
| 9-14 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 100,000 | 0 | 0 | 29,074,000 | 29,174,000 | 29,171,296 | 2,704 | 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 29,074,000 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 | 71,686,231,000 | 0 | 0 | 0 | 71,686,231,000 | 68,561,663,035 | 3,124,567,965 | |

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 12 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 | 79,597,327,092 | 経 常 収 益 | 79,635,233,837 |
| 借 入 金 利 息 | 62,520,850,959 | 貸 付 金 利 息 | 63,514,813,131 |
| 寄 託 金 利 息 | 18,031,979 | 公 庫 貸 付 金 利 息 | 63,420,824,630 |
| 業 務 委 託 費 | 913,398,659 | 産 業 開 発 資 金 貸 付 金 利 息 | 16,359,810,899 |
| 委 託 金 融 機 関 手 数 料 | 877,625,489 | 生 業 資 金 貸 付 金 利 息 | 3,917,327,928 |
| 委 託 地 方 公 共 団 体 手 数 料 | 28,628,838 | 教 育 資 金 貸 付 金 利 息 | 116,181,233 |
| 委 託 年 金 福 祉 事 業 団 手 数 料 | 94,332 | 恩 給 担 保 貸 付 金 利 息 | 15,840,499 |
| 調 査 委 託 費 | 7,050,000 | 住 宅 資 金 貸 付 金 利 息 | 35,970,987,693 |
| 事 務 費 | 4,105,105,871 | 財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 利 息 | 169,144,697 |
| 俸 給 及 諸 給 与 | 2,448,820,643 | 農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 利 息 | 1,562,595,493 |
| 諸 支 出 金 | 287,454,812 | 中 小 企 業 資 金 貸 付 金 利 息 | 3,558,859,776 |
| 旅 費 | 95,310,088 | 医 療 資 金 貸 付 金 利 息 | 1,182,615,087 |
| 業 務 諸 費 | 1,202,753,356 | 環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 利 息 | 553,331,106 |
| 交 際 費 | 1,077,000 | 米 穀 資 金 貸 付 金 利 息 | 14,130,219 |
| 債 権 保 全 費 | 7,527,153 | 承 継 貸 付 金 利 息 | 93,988,501 |
| 税 金 | 32,991,523 | 受 取 配 当 金 | 1,500,000 |
| 賠 償 償 還 及 払 戻 金 | 29,171,296 | 住 宅 資 金 貸 付 手 数 料 等 収 入 | 216,486,610 |
| 償 却 費 | 2,039,006,281 | 受 託 手 数 料 | 225,335,710 |
| 貸 付 金 償 却 | 1,976,522,036 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | 7,198,000,000 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 62,484,245 | 電 源 開 発 促 進 対 策 特 別 会 計 よ り 受 入 | 16,754,192 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 9,981,730,408 | 有 価 証 券 益 | 1,407,100 |

(118) 沖縄振興開発金融公庫損益計算書

| 損 | | 失 | 利 | | 益 | | |
|---|---|---|----------------|---|-----------------------|---------|----------------|
| 科 | 目 | 金 | 額 (円) | 科 | 目 | 金 | 額 (円) |
| 雑 | 損 | | 19,202,935 | 有 | 価 証 券 利 息 | | 618,900 |
| 当 | 期 | 利 | 益 | 金 | 有 | 価 証 券 益 | 788,200 |
| | | | 37,906,745 | 雑 | 収 入 | | 51,633,046 |
| | | | | 受 | 入 雑 利 息 | | 6,902,937 |
| | | | | 労 | 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | | 8,635,076 |
| | | | | 償 | 却 債 権 取 立 益 | | 14,441,121 |
| | | | | 雑 | 益 | | 21,653,912 |
| | | | | 貸 | 倒 引 当 金 戻 入 | | 8,409,304,048 |
| 合 | 計 | | 79,635,233,837 | 合 | 計 | | 79,635,233,837 |

(注) 当期利益金 37,906,745 円は、本土産米穀資金特別勘定の利益金であり、沖縄振興開発金融公庫法施行令附則第 4 条第 2 項の規定により同勘定の積立金として積み立てることとする。

貸 借 対 照 表 (平成 12 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 | 1,772,081,201,927 | 借 入 金 | 1,700,104,989,822 |
| 公 庫 貸 付 金 | 1,770,842,971,695 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 1,459,837,831,222 |
| 産 業 開 発 資 金 貸 付 金 | 474,938,100,729 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 228,163,000,000 |
| 生 業 資 金 貸 付 金 | 142,948,180,649 | 産 業 投 資 借 入 金 | 4,702,700,000 |
| 教 育 資 金 貸 付 金 | 3,838,973,791 | 農 業 経 営 基 盤 強 化 措 置 借 入 金 | 251,850,000 |
| 恩 給 担 保 貸 付 金 | 838,233,583 | 雇 用 ・ 能 力 開 発 機 構 借 入 金 | 7,149,608,600 |
| 住 宅 資 金 貸 付 金 | 913,204,291,008 | 寄 託 金 | 648,751,000 |
| 財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 | 5,914,382,699 | 貸 付 受 入 金 | 311,199,656,000 |
| 農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 | 46,578,728,659 | 未 払 費 用 | 11,852,492,457 |
| 中 小 企 業 資 金 貸 付 金 | 129,913,266,977 | 未 払 借 入 金 利 息 | 11,532,822,993 |
| 医 療 資 金 貸 付 金 | 33,424,839,000 | 未 払 寄 託 金 利 息 | 4,832,542 |
| 環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 | 18,903,079,600 | 未 払 業 務 委 託 費 | 314,836,922 |
| 米 穀 資 金 貸 付 金 | 340,895,000 | 雑 勘 定 | 1,231,495,782 |
| 承 継 貸 付 金 | 1,238,230,232 | 仮 受 金 | 1,225,944,882 |
| 出 資 金 | 1,820,000,000 | 未 払 金 | 5,550,900 |
| 現 金 預 け 金 | 21,538,173,246 | 貸 倒 引 当 金 | 9,981,730,408 |
| 現 金 | 32,447,321 | 保 証 債 務 | 54,383,294,390 |
| 預 け 金 | 21,505,725,925 | (負 債 合 計) | 1,809,402,409,859 |
| 有 価 証 券 | | 資 本 金 | 58,604,992,000 |
| 国 債 | 2,999,844,000 | 一 般 会 計 出 資 金 | 32,491,000,000 |
| 代 理 店 勘 定 | 2,187,829,373 | 承 継 出 資 金 | 21,555,992,000 |

(120) 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 | 6,267,851,014 | 産 業 投 資 出 資 金 | 4,558,000,000 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 6,167,407,497 | 積 立 金 | |
| 未 収 受 託 手 数 料 | 100,443,517 | 米 穀 資 金 積 立 金 | 1,503,128,251 |
| 雑 勘 定 | | 当 期 利 益 金 | 37,906,745 |
| 仮 払 金 | 75,485,290 | (資 本 合 計) | 60,146,026,996 |
| 固 定 資 産 | | | |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 8,194,757,615 | | |
| 保 証 債 務 見 返 | 54,383,294,390 | | |
| 資 産 合 計 | 1,869,548,436,855 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,869,548,436,855 |

(注) 当期利益金 37,906,745 円は、本土産米穀資金特別勘定利益金である。

重要な会計方針等

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。なお、現先取引によるものは、個別法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 703,969,680 円

3 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、公庫の国庫納付余に関する政令(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ところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の 6/1000 の範囲内で計上しており、本年度の計上率は 5.7/1000 である。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 延滞債権額

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、38,169,952,530 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 11 年 4 月 1 日から 平成 12 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 | 19,449,165 | 経 常 収 益 | 57,355,910 |
| 事 務 費 | 17,403,795 | 貸 付 金 利 息 | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 2,045,370 | 米 穀 資 金 貸 付 金 利 息 | 14,130,219 |
| 当 期 利 益 金 | 37,906,745 | 運 用 収 入 | 40,558,781 |
| | | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 2,666,910 |
| 合 計 | 57,355,910 | 合 計 | 57,355,910 |

(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12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 | 340,895,000 | 仮 受 金 | 120,655 |
| 現 金 預 け 金 | 1,053,623,061 | 貸 倒 引 当 金 | 2,045,370 |
| 有 価 証 券 | 146,748,974 | (負 債 合 計) | 2,166,025 |
| 未 収 収 益 | | 積 立 金 | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 1,933,986 | 米 穀 資 金 積 立 金 | 1,503,128,251 |
| | | 当 期 利 益 金 | 37,906,745 |
| | | (資 本 合 計) | 1,541,034,996 |
| 資 産 合 計 | 1,543,201,021 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,543,201,021 |

(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 12 年 3 月 31 日現在) | | | | |
|------------------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|--|
| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) | |
| (資 産 の 部) | | 銀 行 等 預 け 金 琉球銀行本店外 3 店 | | 7,252,655 |
| 貸 付 金 | 115,930口 | 1,772,081,201,927 | 郵 便 振 替 東京貯金事務センター | 3,314,966 |
| 公 庫 貸 付 金 | 115,922口 | 1,770,842,971,695 | 有 価 証 券 | |
| 産 業 開 発 資 金 貸 付 金 | 396口 | 474,938,100,729 | 国 債 割引短期国庫債券 2口 | 2,999,844,000 |
| 生 業 資 金 貸 付 金 | 18,878口 | 142,948,180,649 | 額 面 3,000,000,000円 | |
| 教 育 資 金 貸 付 金 | 5,219口 | 3,838,973,791 | 代 理 店 勘 定 琉球銀行本店外 7 店 | 2,187,829,373 |
| 恩 給 担 保 貸 付 金 | 658口 | 838,233,583 | 未 収 収 益 | 6,267,851,014 |
| 住 宅 資 金 貸 付 金 | 80,480口 | 913,204,291,008 | 未 収 貸 付 金 利 息 | 6,167,407,497 |
| 財 形 住 宅 資 金 貸 付 金 | 841口 | 5,914,382,699 | 未 収 受 託 手 数 料 | 100,443,517 |
| 農 林 漁 業 資 金 貸 付 金 | 3,906口 | 46,578,728,659 | 雑 勘 定 | |
| 中 小 企 業 資 金 貸 付 金 | 2,358口 | 129,913,266,977 | 仮 払 金 | 75,485,290 |
| 医 療 資 金 貸 付 金 | 243口 | 33,424,839,000 | 固 定 資 産 | |
| 環 境 衛 生 資 金 貸 付 金 | 2,930口 | 18,903,079,600 | 業 務 用 固 定 資 産 | 8,194,757,615 |
| 米 穀 資 金 貸 付 金 | 13口 | 340,895,000 | 土 地 | 44筆 12,027m ² |
| 承 継 貸 付 金 | 8口 | 1,238,230,232 | 建 物 | 44棟 延7,141m ² |
| 産 業 開 発 資 金 承 継 貸 付 金 | 1口 | 61,510,000 | 構 築 物 | |
| 住 宅 資 金 承 継 貸 付 金 | 7口 | 1,176,720,232 | 機 械 器 具 備 品 | 自動車 27両 金庫 7台 複写機 2台 その他 434点 |
| 出 資 金 宮古空港ターミナル(株)外 11 社 | 17口 | 1,820,000,000 | 敷 金 | 30口 |
| 現 金 預 け 金 | | 21,538,173,246 | 固 定 資 産 仮 払 金 | 3,792,391,638 |
| 現 金 | | 32,447,321 | 保 証 債 務 見 返 | 54,383,294,390 |
| 預 け 金 | | 21,505,725,925 | 資 産 合 計 | 1,869,548,436,855 |
| 日 本 銀 行 預 託 金 日本銀行本店外 1 支店及び 4 代理店 | | 21,495,158,304 | (負 債 の 部) | |
| | | | 借 入 金 | 393口 |
| | | | | 1,700,104,989,822 |

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---------------|-----------------------|---------|-------------------|
| 資金運用部借入金 | 96口 1,459,837,831,222 | 未払寄託金利息 | 4,832,542 |
| 簡易生命保険借入金 | 42口 228,163,000,000 | 未払業務委託費 | 314,836,922 |
| 産業投資借入金 | 6口 4,702,700,000 | 雑勘定 | 1,231,495,782 |
| 農業経営基盤強化措置借入金 | 8口 251,850,000 | 仮受金 | 1,225,944,882 |
| 雇用・能力開発機構借入金 | 241口 7,149,608,600 | 未払金 | 5,550,900 |
| 寄託金 | 11口 648,751,000 | 貸倒引当金 | 9,981,730,408 |
| 貸付受入金 | 31,199,656,000 | 保証債務 | 54,383,294,390 |
| 未払費用 | 11,852,492,457 | 負債合計 | 1,809,402,409,859 |
| 未払借入金利息 | 11,532,822,993 | 正味財産 | 60,146,026,996 |

本土産米穀資金特別勘定

財 産 目 録 (平成 12 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 | 1,543,201,021 |
| 貸 付 金 | | (負 債 の 部) | |
| 米 穀 資 金 貸 付 金 13口 | 340,895,000 | 雑 勘 定 | |
| 現 金 預 け 金 | 1,053,623,061 | 仮 受 金 | 120,655 |
| 有 価 証 券 | | 貸 倒 引 当 金 | 2,045,370 |
| 国 債 | 146,748,974 | 負 債 合 計 | 2,166,025 |
| 未 収 収 益 | | 正 味 財 産 | 1,541,034,996 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 1,933,986 | | |

(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適記したものである。

平成11年度中小企業総合事業団信用保険部門決算書

平成11年度 4010 中小企業総合事業団信用保険部門決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

収入済額は 256,230,911,590 円

であって

支出済額は 443,493,985,606 円

である。

したがって、収入が支出に不足すること 187,263,074,016 円

である。

また、中小企業総合事業団信用保険部門の損益計算上における損失金は

189,266,943,563 円

であって、これは

中小企業信用保険・融資事業に係る損失金 186,563,863,370 円

と機械類信用保険特別勘定の損失金 2,703,080,193 円

との合計額である。

上記の中小企業信用保険・融資事業に係る損失金は

融資事業に係る利益金が 1,389,774,649 円

であったが、中小企業信用保険事業に係る損失金が 187,953,638,019 円

であったので、差引き 186,563,863,370 円

の損失金を生じたものである。

中小企業信用保険・融資事業に係る損失金は、中小企業総合事業団法(平成 11 年法律第

19 号)第 33 条第 4 項及び中小企業総合事業団法施行令(平成 11 年政令第 203 号)第 5 条第

2項第1号の規定により 2,474,816,196 円
 は積立金を取り崩して整理し、残額 184,089,047,174 円
 は中小企業信用保険準備基金を減額して整理することとし
 機械類信用保険特別勘定の損失金は、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) | | |
| 356,282,483,000 | 1,265,821,000 5,897,815,000 | 351,650,489,000 | 256,230,911,590 | 95,419,577,410 |

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) | | | | | |
| 669,207,925,000 | 216,745,048,000 84,025,000 | 885,868,948,000 | 0 | 131,061,078,862 | 1,016,930,026,862 | 443,493,985,606 | 573,436,041,256 |

備 考 予算総則の規定による経費増額の内訳 第7条第3項 131,061,078,862 円

〔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 | 517,925,000 | 447,781,248 | 70,143,752 | 貸付金の貸付利回りが予定を下回ったこと等のため |
| 0200-00 保険料収入 | | | | |
| 0201-00 保険料収入 | 160,320,661,000 | 114,973,008,104 | 45,347,652,896 | |
| 0201-01 中小企業信用保険保険料収入 | 151,911,372,000 | 109,649,423,627 | 42,261,948,373 | 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 | 6,623,262,000 | 5,263,503,599 | 1,359,758,401 | 引受保険金額が予定より少なかったこと等のため |
| 0201-03 破綻金融機関等関連特別保険等保険料収入 | 1,786,027,000 | 60,080,878 | 1,725,946,122 | 引受保険金額が予定より少なかったこと等のため |
| 0300-00 回収金 | | | | |
| 0301-00 回収金 | 182,411,238,000 | 128,892,150,800 | 53,519,087,200 | |
| 0301-01 中小企業信用保険回収金 | 179,062,258,000 | 126,408,253,018 | 52,654,004,982 | 回収期間が長期化したこと等のため |
| 0301-02 機械類信用保険回収金 | 1,861,174,000 | 2,483,897,782 | 622,723,782 | 支払保険金に係る回収金の納付が多かったこと等のため |
| 0301-03 破綻金融機関等関連特別保険等回収金 | 1,487,806,000 | 0 | 1,487,806,000 | 支払保険金に係る回収金の納付がなかったため |
| 0400-00 基金収入 | | | | |
| 0401-00 基金収入 | | | | |
| 0401-01 基金預託利息収入 | 8,193,580,000 | 11,672,413,615 | 3,478,833,615 | 預託金が予定より多かったこと等のため |
| 0500-00 雑収入 | 207,085,000 | 245,557,823 | 38,472,823 | |
| 0503-00 一般会計より受入 | | | | |

(132) 中小企業総合事業団信用保険部門決算報告書

| 款・項・目 | 収入予算額 (円) | 収入済額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) | 増減理由 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------------------|
| 0503-01 一般会計より受入 | 50,590,000 | 43,090,491 | 7,499,509 | |
| 0502-00 運用収入 | | | | |
| 0502-01 運用収入 | 75,000 | 0 | 75,000 | |
| 0501-00 雑収入 | 156,420,000 | 202,467,332 | 46,047,332 | |
| 0501-02 労働保険料被保険者負担金 | 11,099,000 | 9,826,447 | 1,272,553 | |
| 0501-01 雑収入 | 145,321,000 | 192,640,885 | 47,319,885 | 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 | 351,650,489,000 | 256,230,911,590 | 95,419,577,410 | |

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 | 6,641,746,000 | 0 | 1,327,669,340 | 0 | 7,969,415,340 | 6,034,785,942 | 1,934,629,398 | 予算総則第7条第3項の規定による経費増額は、中小企業総合事業団法附則第5条第1項の規定により中小企業信用保険公庫が解散し、その業務が中小企業総合事業団信用保険部門に承継されたため、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 | 64,955,000 | 0 | 0 | 0 | 64,955,000 | 64,201,572 | 753,428 | |
| 1-02 職員基本給 | 1,607,660,000 | 0 | 2,576,841 | 0 | 1,610,236,841 | 1,575,374,154 | 34,862,687 | |
| 1-03 職員諸手当 | 751,832,000 | 0 | 11,131,468 | 0 | 762,963,468 | 748,072,926 | 14,890,542 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 168,488,000 | 0 | 10,725,672 | 0 | 179,213,672 | 130,924,698 | 48,288,974 | |
| 1-05 退職手当 | 470,957,000 | 0 | 19,439,200 | 0 | 490,396,200 | 361,574,154 | 128,822,046 | |
| 5-06 諸支出金 | 374,011,000 | 0 | 13,949,930 | 0 | 387,960,930 | 351,299,849 | 36,661,081 | |
| 2-07 旅費 | 54,464,000 | 0 | 7,805,165 | 0 | 62,269,165 | 55,868,659 | 6,400,506 | |
| 3-08 業務諸費 | 955,837,000 | 0 | 36,312,506 | 0 | 992,149,506 | 992,134,782 | 14,724 | |
| 9-09 交際費 | 376,000 | 0 | 12,080 | 0 | 388,080 | 323,175 | 64,905 | |
| 9-10 債権保全費 | 187,000 | 0 | 63,000 | 0 | 250,000 | 0 | 250,000 | |
| 3-11 税金 | 152,000 | 0 | 0 | 0 | 152,000 | 50,400 | 101,600 | |

| 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 |
|----------------------------|-----------------|---------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---|
| 5-12 業 務 委 託 費 | 11,426,000 | 0 | 3,193,540 | 0 | 14,619,540 | 3,073,560 | 11,545,980 | |
| 9-13 賠 償 還 及 払 戻 金 | 2,181,401,000 | 0 | 1,222,459,938 | 0 | 3,403,860,938 | 1,751,888,013 | 1,651,972,925 | |
| 02 保 険 金 | 879,032,202,000 | 0 | 129,733,409,522 | 0 | 1,008,765,611,522 | 437,459,199,664 | 571,306,411,858 | 予算総則第7条第3項の規定による経費増額は、中小企業総合事業団法附則第5条第1項の規定により中小企業信用保険公庫が解散し、その業務が中小企業総合事業団信用保険部門に承継されたため 不用額を生じたのは、保険事故が少なかったこと等により、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 | 852,043,643,000 | 0 | 123,830,489,088 | 0 | 975,874,132,088 | 428,115,554,720 | 547,758,577,368 | |
| 9-02 機械類信用保険保険金 | 9,283,039,000 | 0 | 1,080,434 | 0 | 9,284,119,434 | 9,278,394,944 | 5,724,490 | |
| 9-03 破綻金融機関等関連特別保険 等保険金 | 17,705,520,000 | 0 | 5,901,840,000 | 0 | 23,607,360,000 | 65,250,000 | 23,542,110,000 | |
| 09 予 備 費 (9-..) | 195,000,000 | 0 | 0 | 0 | 195,000,000 | 0 | 195,000,000 | |
| 支 出 合 計 | 885,868,948,000 | 0 | 131,061,078,862 | 0 | 1,016,930,026,862 | 443,493,985,606 | 573,436,041,256 | |

総括損益計算書 (平成11年7月1日から 平成12年3月31日まで)

| 損 | | 利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|-------|-----------------|---|---|-------|---|-----------------|---|---------------|-----------------|---|---|---|---|---|------------|---|---|---|---|---------------|-----------------|-----------------|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|------------|
| 科 | 目 | 金 | 額 (円) | 科 | 目 | 金 | 額 (円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 経 | 常 | 費 | 用 | 586,912,521,861 | 経 | 常 | 収 | 益 | 397,645,578,298 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保 | 險 | 金 | | 437,459,199,664 | 保 | 險 | 料 | | 114,488,402,023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 中 | 小 | 企 | 業 | 信 | 用 | 保 | 險 | 保 | 険 | 金 | 428,115,554,720 | | 中 | 小 | 企 | 業 | 信 | 用 | 保 | 險 | 保 | 険 | 料 | 109,649,423,627 | | | | | | | | | | | | | |
| | 機 | 械 | 類 | 信 | 用 | 保 | 險 | 保 | 険 | 金 | 9,278,394,944 | | | 機 | 械 | 類 | 信 | 用 | 保 | 險 | 保 | 険 | 料 | 4,778,897,518 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 破 | 綻 | 金 | 融 | 機 | 関 | 等 | 関 | 連 | 特 | 別 | 保 | 険 | 等 | 保 | 険 | 金 | 65,250,000 | | | 破 | 綻 | 金 | 融 | 機 | 関 | 等 | 関 | 連 | 特 | 別 | 保 | 険 | 等 | 保 | 険 | 料 | 60,080,878 |
| 業 | 務 | 委 | 託 | 費 | | | | | | | | 回 | 収 | 金 | | | | | | | | | | 128,433,636,704 | | | | | | | | | | | | | | |
| 調 | 査 | 委 | 託 | 費 | | | | | | | | 中 | 小 | 企 | 業 | 信 | 用 | 保 | 險 | 回 | 収 | 金 | | 126,408,253,018 | | | | | | | | | | | | | | |
| 事 | 務 | 費 | | 6,031,776,282 | | | | | | | | 機 | 械 | 類 | 信 | 用 | 保 | 險 | 回 | 収 | 金 | | 2,025,383,686 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 俸 | 給 | 及 | 諸 | 給 | 与 | | | | | | | 貸 | 付 | 金 | 利 | 息 | | | | | | | | 308,172,566 | | | | | | | | | | | | | | |
| 諸 | 支 | 出 | 金 | | | | | | | | | 長 | 期 | 貸 | 付 | 金 | 利 | 息 | | | | | | 307,907,909 | | | | | | | | | | | | | | |
| 旅 | 費 | | | 55,868,659 | | | | | | | | 短 | 期 | 貸 | 付 | 金 | 利 | 息 | | | | | | 264,657 | | | | | | | | | | | | | | |
| 業 | 務 | 諸 | 費 | | | | | | | | | 一 | 般 | 会 | 計 | よ | り | 受 | 入 | | | | | 43,090,491 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交 | 際 | 費 | | 323,175 | | | | | | | | 預 | け | 金 | 利 | 息 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税 | 金 | | | 114,300 | | | | | | | | 資 | 金 | 運 | 用 | 部 | 預 | 託 | 金 | 利 | 息 | | | 11,672,413,615 | | | | | | | | | | | | | | |
| 賠 | 償 | 償 | 還 | 及 | 払 | 戻 | 金 | | | | | 雑 | 収 | 入 | | | | | | | | | | 200,107,612 | | | | | | | | | | | | | | |
| 償 | 却 | 費 | | | | | | | | | | 雑 | 収 | 入 | | | | | | | | | | 165,959,197 | | | | | | | | | | | | | | |
| 20 | 固 | 定 | 資 | 産 | 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | | | | 過 | 怠 | 金 | | | | | | | | | | 34,142,014 | | | | | | | | | | | | | |
| 支 | 払 | 備 | 金 | 繰 | 入 | | | | | | | 延 | 滞 | 金 | | | | | | | | | | | 6,401 | | | | | | | | | | | | | |
| | 中 | 小 | 企 | 業 | 信 | 用 | 保 | 險 | 支 | 払 | 備 | 金 | 繰 | 入 | | | | | | | | | | | | 92,202,627,882 | | | | | | | | | | | | |
| | 機 | 械 | 類 | 信 | 用 | 保 | 險 | 支 | 払 | 備 | 金 | 繰 | 入 | | | | | | | | | | | | | 82,469,606,212 | | | | | | | | | | | | |
| 責 | 任 | 準 | 備 | 金 | 繰 | 入 | | | | | | | 機 | 械 | 類 | 信 | 用 | 保 | 險 | 支 | 払 | 備 | 金 | 戻 | 入 | 9,733,021,670 | | | | | | | | | | | | |

| 損 | | 失 | 利 | | 益 | | |
|---|-----------------------|---|-----------------|---|-------------------------------|---|-----------------|
| 科 | 目 | 金 | 額 (円) | 科 | 目 | 金 | 額 (円) |
| | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金繰入 | | 73,637,093 | | 責 任 準 備 金 戻 入 | | 31,616,062,992 |
| | 未 経 過 保 険 料 繰 入 | | 18,366,997,157 | | 中 小 企 業 信 用 保 険 責 任 準 備 金 戻 入 | | 31,578,322,127 |
| | 雑 損 | | 2,355,369 | | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金戻入 | | 37,740,865 |
| | | | | | 未 経 過 保 険 料 戻 入 | | 18,681,064,413 |
| | | | | | 当 期 損 失 金 | | 189,266,943,563 |
| 合 | 計 | | 586,912,521,861 | 合 | 計 | | 586,912,521,861 |

(注) 1 この表には、中小企業信用保険公庫から平成 11 年 7 月 1 日に承継した権利及び義務に係る損失及び利益の金額が含まれている。

2 当期損失金 189,266,943,563 円は、中小企業信用保険・融資事業に係る損失金 186,563,863,370 円と機械類信用保険特別勘定の損失金 2,703,080,193 円との合計額であり、中小企業信用保険・融資事業に係る損失金は、中小企業信用保険事業に係る損失金 187,953,638,019 円と融資事業に係る利益金 1,389,774,649 円との差額である。

なお、中小企業信用保険・融資事業に係る損失金 186,563,863,370 円は、中小企業総合事業団法第 33 条第 4 項及び中小企業総合事業団法施行令第 5 条第 2 項第 1 号の規定により 2,474,816,196 円は積立金を取り崩して整理し、残額 184,089,047,174 円は中小企業信用保険準備基金を減額して整理することとし、機械類信用保険特別勘定の損失金 2,703,080,193 円は、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。

中小企業信用保険事業

損 益 計 算 書 (平成 11 年 7 月 1 日から
平成 12 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 | 547,920,728,078 | 経 常 収 益 | 359,967,090,059 |
| 保 険 金 | | 保 険 料 | |
| 中 小 企 業 信 用 保 険 保 険 金 | 428,115,554,720 | 中 小 企 業 信 用 保 険 保 険 料 | 109,649,423,627 |
| 事 務 費 | 4,443,584,515 | 回 収 金 | |
| 償 却 費 | | 中 小 企 業 信 用 保 険 回 収 金 | 126,408,253,018 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 49,864,493 | 預 け 金 利 息 | |
| 支 払 備 金 繰 入 | | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 9,735,793,026 |
| 中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入 | 115,310,077,586 | 雑 収 入 | |
| 雑 損 | 1,646,764 | 雑 収 入 | 125,692,049 |
| | | 支 払 備 金 戻 入 | |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入 | 82,469,606,212 |
| | | 責 任 準 備 金 戻 入 | |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 責 任 準 備 金 戻 入 | 31,578,322,127 |
| | | 当 期 損 失 金 | 187,953,638,019 |
| 合 計 | 547,920,728,078 | 合 計 | 547,920,728,078 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成 11 年 7 月 1 日に承継した権利及び義務に係る損失及び利益の金額が含まれている。

融 資 事 業

損 益 計 算 書 (平成 11 年 7 月 1 日から
平成 12 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 | 513,103,985 | 経 常 収 益 | 1,902,878,634 |
| 事 務 費 | 503,856,941 | 貸 付 金 利 息 | 308,172,566 |
| 償 却 費 | | 長 期 貸 付 金 利 息 | 307,907,909 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 8,951,645 | 短 期 貸 付 金 利 息 | 264,657 |
| 雑 損 | 295,399 | 預 け 金 利 息 | |
| 当 期 利 益 金 | 1,389,774,649 | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 1,592,288,558 |
| | | 雑 収 入 | |
| | | 雑 収 入 | 2,417,510 |
| 合 計 | 1,902,878,634 | 合 計 | 1,902,878,634 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成 11 年 7 月 1 日に承継した権利及び義務に係る損失及び利益の金額が含まれている。

機械類信用保険特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 7 月 1 日から
平成 12 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 | 38,225,865,657 | 経 常 収 益 | 35,522,785,464 |
| 保 險 金 | | 保 險 料 | |
| 機 械 類 信 用 保 険 保 険 金 | 9,278,394,944 | 機 械 類 信 用 保 険 保 険 料 | 4,778,897,518 |
| 業 務 委 託 費 | | 回 収 金 | |
| 調 査 委 託 費 | 3,073,560 | 機 械 類 信 用 保 険 回 収 金 | 2,025,383,686 |
| 事 務 費 | 970,436,130 | 一 般 会 計 よ り 受 入 | 43,090,491 |
| 償 却 費 | | 預 け 金 利 息 | |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 13,991,387 | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 189,876,120 |
| 支 払 備 金 繰 入 | | 雑 収 入 | 71,451,566 |
| 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 繰 入 | 9,592,559,273 | 雑 収 入 | 37,303,151 |
| 未 経 過 保 険 料 繰 入 | 18,366,997,157 | 過 怠 金 | 34,142,014 |
| 雑 損 | 413,206 | 延 滞 金 | 6,401 |
| | | 支 払 備 金 戻 入 | |
| | | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 戻 入 | 9,733,021,670 |
| | | 未 経 過 保 険 料 戻 入 | 18,681,064,413 |
| | | 当 期 損 失 金 | 2,703,080,193 |
| 合 計 | 38,225,865,657 | 合 計 | 38,225,865,657 |

(注) 1 この表には、中小企業信用保険公庫から平成 11 年 7 月 1 日に承継した権利及び義務に係る損失及び利益の金額が含まれている。
2 当期損失金 2,703,080,193 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。

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 7 月 1 日から
平成 12 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 | 252,824,141 | 経 常 収 益 | 252,824,141 |
| 保 険 金 | | 保 険 料 | |
| 破綻金融機関等関連特別保険等保険金 | 65,250,000 | 破綻金融機関等関連特別保険等保険料 | 60,080,878 |
| 事 務 費 | 113,898,696 | 預 け 金 利 息 | |
| 償 却 費 | | 資 金 運 用 部 預 託 金 利 息 | 154,455,911 |
| 20固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 38,352 | 雑 収 入 | |
| 責 任 準 備 金 繰 入 | | 雑 収 入 | 546,487 |
| 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金繰入 | 73,637,093 | 責 任 準 備 金 戻 入 | |
| 当 期 利 益 金 | 0 | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金戻入 | 37,740,865 |
| 合 計 | 252,824,141 | 合 計 | 252,824,141 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成 11 年 7 月 1 日に承継した権利及び義務に係る損失及び利益の金額が含まれている。

総括貸借対照表 (平成12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 | 584,830,000,000 | 未 払 金 | 63,900 |
| 長 期 貸 付 金 | 582,830,000,000 | 雑 勘 定 | |
| 短 期 貸 付 金 | 2,000,000,000 | 仮 受 金 | 742,700 |
| 現 金 預 け 金 | 1,238,235,736,315 | 支 払 備 金 | 124,902,636,859 |
| 現 金 | 277,822 | 中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金 | 115,310,077,586 |
| 預 け 金 | 1,238,235,458,493 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,592,559,273 |
| 未 収 収 益 | 184,803 | 責 任 準 備 金 | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 15,342 | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金 | 73,637,093 |
| 未 収 保 険 料 | 169,461 | 未 経 過 保 険 料 | 18,366,997,157 |
| 未 収 金 | 21,354,505 | (負 債 合 計) | 143,344,077,709 |
| 未 収 回 収 金 | 19,847,456 | 資 本 金 | 1,880,893,961,879 |
| 未 収 過 怠 金 | 402,784 | 中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金 | 1,058,781,892,926 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | 融 資 基 金 | 747,700,000,000 |
| 固 定 資 産 | | 機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金 | 2,421,306,697 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 2,372,689,299 | 破綻金融機関等関連特別保険等準備基金 | 71,990,762,256 |
| | | 積 立 金 | |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金 | 2,474,816,196 |
| | | 繰 越 損 失 金 | 11,985,947,299 |
| | | 当 期 損 失 金 | 189,266,943,563 |
| | | (資 本 合 計) | 1,682,115,887,213 |
| 資 産 合 計 | 1,825,459,964,922 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,825,459,964,922 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成11年7月1日に承継した権利及び義務に係る金額が含まれている。

中小企業信用保険・融資事業

貸借対照表 (平成12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 | 584,830,000,000 | 未 払 金 | 47,759 |
| 長 期 貸 付 金 | 582,830,000,000 | 雑 勘 定 | |
| 短 期 貸 付 金 | 2,000,000,000 | 仮 受 金 | 555,099 |
| 現 金 預 け 金 | 1,150,788,793,675 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 収 益 | | 中 小 企 業 信 用 保 険 支 払 備 金 | 115,310,077,586 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 15,342 | (負 債 合 計) | 115,310,680,444 |
| 固 定 資 産 | | 資 本 金 | 1,806,481,892,926 |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 2,084,717,179 | 中 小 企 業 信 用 保 険 準 備 基 金 | 1,058,781,892,926 |
| | | 融 資 基 金 | 747,700,000,000 |
| | | 積 立 金 | |
| | | 中 小 企 業 信 用 保 険 ・ 融 資 積 立 金 | 2,474,816,196 |
| | | 当 期 損 失 金 | 186,563,863,370 |
| | | (資 本 合 計) | 1,622,392,845,752 |
| 資 産 合 計 | 1,737,703,526,196 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1,737,703,526,196 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成11年7月1日に承継した権利及び義務に係る金額が含まれている。

機械類信用保険特別勘定

貸借対照表 (平成12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 | 15,383,693,911 | 未 払 金 | 14,440 |
| 未 収 収 益 | | 雑 勘 定 | |
| 未 収 保 険 料 | 169,461 | 仮 受 金 | 167,836 |
| 未 収 金 | 21,354,505 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 回 収 金 | 19,847,456 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,592,559,273 |
| 未 収 過 怠 金 | 402,784 | 未 経 過 保 険 料 | 18,366,997,157 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | (負 債 合 計) | 27,959,738,706 |
| 固 定 資 産 | | 資 本 金 | |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 286,800,034 | 機 械 類 信 用 保 険 運 営 基 金 | 2,421,306,697 |
| | | 繰 越 損 失 金 | 11,985,947,299 |
| | | 当 期 損 失 金 | 2,703,080,193 |
| | | (資 本 合 計) | 12,267,720,795 |
| 資 産 合 計 | 15,692,017,911 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 15,692,017,911 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成11年7月1日に承継した権利及び義務に係る金額が含まれている。

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

貸借対照表 (平成12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 | 72,063,248,729 | 未 払 金 | 1,701 |
| 固 定 資 産 | | 雑 勘 定 | |
| 20業 務 用 固 定 資 産 | 1,172,086 | 仮 受 金 | 19,765 |
| | | 責 任 準 備 金 | |
| | | 破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金 | 73,637,093 |
| | | (負 債 合 計) | 73,658,559 |
| | | 資 本 金 | |
| | | 破綻金融機関等関連特別保険等準備基金 | 71,990,762,256 |
| | | (資 本 合 計) | 71,990,762,256 |
| 資 産 合 計 | 72,064,420,815 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 72,064,420,815 |

(注) この表には、中小企業信用保険公庫から平成11年7月1日に承継した権利及び義務に係る金額が含まれている。

重要な会計方針等

総 括

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 1,191,686,715 円

2 引当金等の計上基準

破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金

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、破綻金融機関等の融資先である中堅事業者に係る信用保険の特例に関する臨時措置法施行令(平成10年政令第404号)第4条において準用する中小企業総合事業団法施行令第6条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めるところにより、当該年度末保険価額の残高に係る保険金額の20/1000の範囲内で計上している。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

中小企業信用保険・融資事業

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 1,062,849,703 円

2 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

機械類信用保険特別勘定

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 128,795,960 円

2 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

1 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

固定資産 41,052 円

2 引当金等の計上基準

破綻金融機関等関連特別保険等責任準備金

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、破綻金融機関等の融資先である中堅事業者に係る信用保険の特例に関する臨時措置法施行令第4条において準用する中小企業総合事業団法施行令第6条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該年度末保険価額の残高に係る保険金額の20/1000の範囲内で計上している。

3 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

総 括 財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| (資 産 の 部) | | 土 地 | 10筆 10,964㎡ |
| 貸 付 金 | 668口 584,830,000,000 | 建 物 | 25棟 延17,417㎡ |
| 長 期 貸 付 金 | 667口 582,830,000,000 | 敷 金 | 11口 3,535,270 |
| 短 期 貸 付 金 | 1口 2,000,000,000 | 機 械 器 具 備 品 | 自動車 交換機 その他 9両 2台 348点 |
| 現 金 預 け 金 | 1,238,235,736,315 | 資 産 合 計 | 1,825,459,964,922 |
| 現 金 | 277,822 | (負 債 の 部) | |
| 預 け 金 | 1,238,235,458,493 | 未 払 金 | 63,900 |
| 国 庫 預 託 金 日本銀行麹町代理店 | 1,235,458,493 | 雑 勘 定 | |
| 資 金 運 用 部 預 託 金 資金運用部 | 1,237,000,000,000 | 仮 受 金 | 742,700 |
| 未 収 収 益 | 184,803 | 支 払 備 金 | 124,902,636,859 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 15,342 | 中小企業信用保険支払備金 | 115,310,077,586 |
| 未 収 保 険 料 | 169,461 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,592,559,273 |
| 未 収 金 | 21,354,505 | 責 任 準 備 金 | |
| 未 収 回 収 金 | 19,847,456 | 破綻金融機関等関連特別保険等 責任準備金 | 73,637,093 |
| 未 収 過 怠 金 | 402,784 | 未 経 過 保 険 料 | 18,366,997,157 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | 負 債 合 計 | 143,344,077,709 |
| 固 定 資 産 | | 正 味 財 産 | 1,682,115,887,213 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 2,372,689,299 | | |

中小企業信用保険・融資事業

財 産 目 録 (平成 12 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 | 1,737,703,526,196 |
| 貸 付 金 | 668口 584,830,000,000 | (負 債 の 部) | |
| 長 期 貸 付 金 | 667口 582,830,000,000 | 未 払 金 | 47,759 |
| 短 期 貸 付 金 | 1口 2,000,000,000 | 雑 勘 定 | |
| 現 金 預 け 金 | 1,150,788,793,675 | 仮 受 金 | 555,099 |
| 未 収 収 益 | | 支 払 備 金 | |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 15,342 | 中小企業信用保険支払備金 | 115,310,077,586 |
| 固 定 資 産 | | 負 債 合 計 | 115,310,680,444 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 2,084,717,179 | 正 味 財 産 | 1,622,392,845,752 |

機械類信用保険特別勘定

財 産 目 録 (平成 12 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 | 15,692,017,911 |
| 現 金 預 け 金 | 15,383,693,911 | (負 債 の 部) | |
| 未 収 収 益 | | 未 払 金 | 14,440 |
| 未 収 保 険 料 | 169,461 | 雑 勘 定 | |
| 未 収 金 | 21,354,505 | 仮 受 金 | 167,836 |
| 未 収 回 収 金 | 19,847,456 | 支 払 備 金 | |
| 未 収 過 怠 金 | 402,784 | 機 械 類 信 用 保 険 支 払 備 金 | 9,592,559,273 |
| 未 収 延 滞 金 | 1,104,265 | 未 経 過 保 険 料 | 18,366,997,157 |
| 固 定 資 産 | | 負 債 合 計 | 27,959,738,706 |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 286,800,034 | 正 味 財 産 | 12,267,720,795 |

破綻金融機関等関連特別保険等特別勘定

財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|---------------|----------------|-------------------------|----------------|
| (資 産 の 部) | | 雑 勘 定 | |
| 現 金 預 け 金 | 72,063,248,729 | 仮 受 金 | 19,765 |
| 固 定 資 産 | | 責 任 準 備 金 | |
| 業 務 用 固 定 資 産 | 1,172,086 | 破綻金融機関等関連特別保険等 責任準備金 | 73,637,093 |
| 資 産 合 計 | 72,064,420,815 | 負 債 合 計 | 73,658,559 |
| (負 債 の 部) | | 正 味 財 産 | 71,990,762,256 |
| 未 払 金 | 1,701 | | |

平成 11 年度 日本 開発 銀行 決算 書

平成11年度 3010 日本開発銀行決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

収入済額は 331,423,136,435 円

であって

支出済額は 307,880,220,140 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 23,542,916,295 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 24,634,596,084 円

であって、この利益金は、日本政策投資銀行法(平成 11 年法律第 73 号)附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 17 条の規定による廃止前の日本開発銀行法(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た。

日本開発銀行は、日本政策投資銀行法附則第 6 条第 1 項の規定により平成 11 年 10 月 1 日をもって解散し、その一切の権利及び義務は、日本政策投資銀行が承継することとして、決算を結了した。

なお、上記承継の際に、日本政策投資銀行法附則第 6 条第 4 項の規定により政府から同銀行に出資されたものとなる金額は、699,125,000,000 円であり、また、同条第 5 項の規定により同銀行が同法第 41 条第 1 項の規定により準備金として積み立てたものとなる金額は、928,934,505,580 円である。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
|-----------------|--|-----------------|-----------------|------------------------------|
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円) | 合 計 (円) | | |
| 353,592,093,000 | 0 | 353,592,093,000 | 331,423,136,435 | 22,168,956,565 |

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) | | | | | |
| 326,796,846,000 | 0 | 326,796,846,000 | 0 | 0 | 326,796,846,000 | 307,880,220,140 | 18,916,625,860 |

〔 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 | 352,914,045,000 | 330,892,581,716 | 22,021,463,284 | |
| 0101-01 貸 付 金 利 息 | 351,664,959,000 | 330,803,759,769 | 20,861,199,231 | 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 | 1,249,086,000 | 52,221,947 | 1,196,864,053 | 支払承諾が予定より少なかったため |
| 0101-03 配 当 金 収 入 | 0 | 36,600,000 | 36,600,000 | 新規配当金が生じたため |
| 0200-00 雑 収 入 | 678,048,000 | 530,554,719 | 147,493,281 | |
| 0202-00 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 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|
| 0202-01 運用収入 | 118,750,000 | 37,247,520 | 81,502,480 | 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 | 559,298,000 | 493,307,199 | 65,990,801 | |
| 0203-02 労働保険料被保険者負担金 | 31,470,000 | 22,337,873 | 9,132,127 | |
| 0203-01 雑収入 | 527,828,000 | 470,969,326 | 56,858,674 | 受入雑利息等の収入が少なかったため |
| 収入合計 | 353,592,093,000 | 331,423,136,435 | 22,168,956,565 | |

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 | 326,606,846,000 | 0 | 0 | 0 | 326,606,846,000 | 307,880,220,140 | 18,726,625,860 | 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 | 122,171,000 | 0 | 0 | 0 | 122,171,000 | 121,830,623 | 340,377 | |
| 1-02 職員基本給 | 3,367,112,000 | 0 | 0 | 0 | 3,367,112,000 | 3,355,795,733 | 11,316,267 | |
| 1-03 職員諸手当 | 2,032,507,000 | 0 | 0 | 0 | 2,032,507,000 | 1,841,584,382 | 190,922,618 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 420,187,000 | 0 | 0 | 0 | 420,187,000 | 401,036,205 | 19,150,795 | |
| 1-05 退職手当 | 760,428,000 | 0 | 0 | 0 | 760,428,000 | 719,629,792 | 40,798,208 | |
| 5-06 諸支出金 | 695,494,000 | 0 | 0 | 0 | 695,494,000 | 658,923,314 | 36,570,686 | |
| 2-07 旅費 | 350,957,000 | 0 | 0 | 0 | 350,957,000 | 349,254,717 | 1,702,283 | |
| 3-08 業務諸費 | 3,813,172,000 | 0 | 0 | 0 | 3,813,172,000 | 3,718,814,291 | 94,357,709 | |
| 9-09 交際費 | 1,267,000 | 0 | 0 | 0 | 1,267,000 | 781,520 | 485,480 | |
| 3-10 税金 | 354,060,000 | 0 | 0 | 0 | 354,060,000 | 329,311,056 | 24,748,944 | |
| 5-11 業務委託費 | 297,879,000 | 0 | 0 | 0 | 297,879,000 | 16,963,293 | 280,915,707 | |
| 9-12 支払利息 | 314,181,333,000 | 0 | 0 | 0 | 314,181,333,000 | 296,272,746,532 | 17,908,586,468 | |
| 9-13 債券発行諸費 | 210,229,000 | 0 | 0 | 0 | 210,229,000 | 93,548,682 | 116,680,318 | |
| 9-14 賠償償還及払戻金 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 | |
| 09 予備費 (9-..) | 190,000,000 | 0 | 0 | 0 | 190,000,000 | 0 | 190,000,000 | |
| 支出合計 | 326,796,846,000 | 0 | 0 | 0 | 326,796,846,000 | 307,880,220,140 | 18,916,625,860 | |

事業年度損益計算書 (平成11年4月1日から 平成11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 | 361,245,720,519 | 経 常 収 益 | 385,880,316,603 |
| 借 入 金 利 息 | 279,301,212,114 | 貸 付 金 利 息 | 332,522,694,375 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 268,772,692,838 | 貸 付 金 利 息 | 330,629,529,358 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 10,528,519,276 | 直 接 貸 付 金 利 息 | 330,566,867,105 |
| 寄 託 金 利 息 | 446,839,310 | 代 理 貸 付 金 利 息 | 62,662,253 |
| 債 券 利 息 | 14,277,135,886 | 外 貨 貸 付 金 利 息 | 1,893,165,017 |
| 事 務 費 | 10,821,137,493 | 保 証 料 | 68,097,268 |
| 20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費 | 660,708,855 | 有 価 証 券 利 息 | 479,231,817 |
| 支 払 手 数 料 | 807,595,071 | 受 取 配 当 金 | 36,600,000 |
| 貸 付 金 償 却 | 2,265,142,090 | 受 入 雑 利 息 | 9,031,853 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 289,944,050 | 受 入 手 数 料 | 414,677,986 |
| 雑 損 | 572,686,030 | 有 価 証 券 益 | 6,528,800 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 51,803,319,620 | 雑 益 | 68,004,960 |
| 当 年 度 利 益 金 | 24,634,596,084 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 52,275,449,544 |
| 合 計 | 385,880,316,603 | 合 計 | 385,880,316,603 |

(注) 当年度利益金 24,634,596,084 円は、日本政策投資銀行法附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 17 条の規定による廃止前の日本開発銀行法第 36 条第 1 項の規定により、準備金として積み立てることとする。

事業年度末貸借対照表 (平成11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 | 17,267,773,206,902 | 借 入 金 | 15,150,716,041,930 |
| 貸 付 金 | 17,121,659,343,352 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 14,094,878,000,000 |
| 直 接 貸 付 金 | 17,116,961,243,352 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 565,744,000,000 |
| 代 理 貸 付 金 | 4,698,100,000 | 産 業 投 資 借 入 金 | 488,702,993,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 146,113,863,550 | 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 | 1,391,048,930 |
| 出 資 金 | 82,328,700,000 | 寄 託 金 | 35,208,927,000 |
| 有 価 証 券 | 113,177,036,000 | 債 券 | 614,424,826,366 |
| 国 債 | 67,297,036,000 | 未 払 費 用 | 129,053,700,891 |
| 社 債 | 45,880,000,000 | 未 払 借 入 金 利 息 | 112,841,870,973 |
| 現 金 預 け 金 | 4,472,079,529 | 未 払 寄 託 金 利 息 | 218,853,102 |
| 現 金 | 6,515,664 | 未 払 債 券 利 息 | 15,980,934,397 |
| 預 け 金 | 4,465,563,865 | そ の 他 未 払 費 用 | 12,042,419 |
| 未 収 収 益 | 96,681,296,858 | 雑 勘 定 | 21,779,875,646 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 96,295,233,829 | 貸 付 償 還 金 | 12,974,533,958 |
| 未 収 保 証 料 | 24,075,967 | 仮 受 金 | 347,868,754 |
| 未 収 有 価 証 券 利 息 | 361,987,062 | 前 受 収 益 | 7,863,789,802 |
| 雑 勘 定 | 107,110,748,870 | そ の 他 雑 勘 定 | 593,683,132 |
| 仮 払 金 | 1,051,164,254 | 貸 倒 引 当 金 | 51,803,319,620 |
| 保 証 金 等 | 416,030,623 | 支 払 承 諾 | 80,397,410,200 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 105,643,553,993 | (負 債 合 計) | 16,083,384,101,653 |
| 20動 産 不 動 産 | 33,713,711,552 | 資 本 金 | 699,125,000,000 |

(158) 日本開発銀行事業年度末貸借対照表

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 33,433,129,502 | 準 備 金 | 979,273,728,978 |
| 建 設 仮 払 金 | 280,582,050 | 当 年 度 利 益 金 | 24,634,596,084 |
| 繰 延 勘 定 | | (資 本 合 計) | 1,703,033,325,062 |
| 債 券 発 行 差 金 | 763,236,804 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 80,397,410,200 | | |
| 資 産 合 計 | 17,786,417,426,715 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 17,786,417,426,715 |

重要な会計方針等

1 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 14,478,622,016 円

3 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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(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ところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の 3/1000 の範囲内で計上しており、本年度の計上率は 3.0/1000 である。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行差金

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ところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、8 又は 10 年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、58,853,260,270 円となっている。

(4) 貸付金利息の計上方法

貸付金利息は、戻証書貸付利息 1,017,732,421 円を控除したものである。

(5) 準備金積立額

平成 11 年度において積み立てた準備金の額は 40,652,180,151 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。

事業年度末財産目録 (平成11年9月30日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---------|---|-----------|---|
| 貸付金 | 14,098口 17,267,773,206,902 | 未収保証料 | 期末現在における既経過未収保証料 24,075,967 |
| 貸付金 | 14,067口 17,121,659,343,352 | 未収有価証券利息 | 期末現在における既経過未収有価証券利息 361,987,062 |
| 直接貸付金 | 14,048口 17,116,961,243,352 | 雑勘定 | 107,110,748,870 |
| 代理貸付金 | 19口 4,698,100,000 | 仮払金 | 25口 1,051,164,254 |
| 外貨貸付金 | 31口 146,113,863,550 | 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 90口 416,030,623 |
| 出資金 | 146口 82,328,700,000 | その他雑勘定 | 105,643,553,993 |
| 有価証券 | 113,177,036,000 | 動産不動産 | 33,713,711,552 |
| 国債 | 政府短期証券 4口 額面 52,300,000,000円 帳簿価額 52,297,828,000円 割引短期国庫債券 2口 額面 15,000,000,000円 帳簿価額 14,999,208,000円 | 営業用土地建物動産 | 33,433,129,502 |
| 社債 | 20口 45,880,000,000 | 土地 | 90箇所 44,160㎡の65%及び126,704㎡ 18,870,236,688 |
| 現金預け金 | 4,472,079,529 | 建物 | 180棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延94,046㎡ 14,051,449,273 |
| 現金 | 6,515,664 | 什器 | 1,448点 501,526,517 |
| 預け金 | | 一括償却資産 | 18点 2,632,206 |
| 当座預け金 | 日本銀行 2,030,210,836円 日本興業銀行 1,534,428,844円 北国銀行 1,987,742円 鹿児島銀行 3,471,951円 山陰合同銀行 1,067,514円 東京三菱銀行 843,930,859円 さくら銀行 1,608,219円 三和銀行 48,857,900円 | 権利金等 | 7,284,818 |
| 未収収益 | 96,681,296,858 | 建設仮払金 | 6口 280,582,050 |
| 未収貸付金利息 | 96,295,233,829 | 繰延勘定 | |
| | | 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 763,236,804 |
| | | 支払承諾見返 | 支払保証 49件 80,397,410,200 |
| | | 合計 | 17,786,417,426,715 |

平成 11 年度日本輸出入銀行決算書

平成11年度 3020 日本輸出入銀行決算報告書

収 入 支 出 決 算

平成 11 年度における

| | |
|-------|-------------------|
| 収入済額は | 331,037,792,006 円 |
|-------|-------------------|

であって

| | |
|-------|-------------------|
| 支出済額は | 299,081,054,751 円 |
|-------|-------------------|

である。

| | |
|--------------------|------------------|
| したがって、収入が支出を超過すること | 31,956,737,255 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 | 39,376,711,806 円 |
|--------------------------|------------------|

であって、このうち

| | |
|----------|------------------|
| 一般勘定利益金は | 39,368,802,504 円 |
|----------|------------------|

| | |
|----------|-------------|
| 特別勘定利益金は | 7,909,302 円 |
|----------|-------------|

である。

一般勘定利益金は、国際協力銀行法(平成 11 年法律第 35 号)附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 15 条の規定による廃止前の日本輸出入銀行法(昭和 25 年法律第 268 号。以下「旧輸

| | |
|---------------------------|------------------|
| 銀法」という。)第 38 条第 1 項の規定により | 17,378,177,044 円 |
|---------------------------|------------------|

を準備金として積み立て、残額

| |
|------------------|
| 21,990,625,460 円 |
|------------------|

を国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び旧輸銀法第 38 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、国際協力銀行法附則第 24 条による一部改正前の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、国際協力銀行法附則第 24 条及び国際協力銀行法の施行に伴う関係政令の整備に関する政令(平成 11 年政令第 267 号)第 6 条の規定による一部改正前の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た。

日本輸出入銀行は、国際協力銀行法附則第 6 条第 1 項の規定により、平成 11 年 10 月 1 日をもって解散し、その一切の権利及び義務は、国際協力銀行が承継することとして、決算を結了した。

なお、上記承継の際に、国際協力銀行法附則第 6 条第 4 項の規定により政府から同銀行に出資されたものとなる金額は、985,500,000,000 円であり、また、同条第 5 項の規定により同銀行が同法第 44 条第 1 項の規定により準備金として積み立てたものとなる金額は、485,972,831,140 円である。

次に、収入支出決算に係る各事項の総額を示せば、下表のとおりである。

1 収 入

| 収 入 予 算 額 | | | 収 入 済 額 (円) | 収入予算額と収入済額との差 (は減) (円) |
|-----------------|--|-----------------|-----------------|------------------------------|
| 当 初 予 算 額 (円) | 予 算 補 正 追 加 額 予 算 補 正 修 正 減 少 額 (円) | 合 計 (円) | | |
| 391,829,434,000 | 0 | 391,829,434,000 | 331,037,792,006 | 60,791,641,994 |

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) | | | | | |
| 362,638,016,000 | 0 | 362,638,016,000 | 0 | 0 | 362,638,016,000 | 299,081,054,751 | 63,556,961,249 |

〔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 | 288,274,477,000 | 248,861,635,182 | 39,412,841,818 | |
| 0101-01 貸付金利息 | 287,689,893,000 | 248,294,357,379 | 39,395,535,621 | 貸付金の貸付利回りが予定を下回ったこと等のため |
| 0101-02 保証料 | 584,584,000 | 567,277,803 | 17,306,197 | 支払承諾に係る収入が予定より少なかったため |
| 0200-00 雑収入 | 103,554,957,000 | 82,176,156,824 | 21,378,800,176 | |
| 0201-00 運用収入 | | | | |
| 0201-01 運用収入 | 2,740,704,000 | 2,311,425,532 | 429,278,468 | 余裕金の運用による預け金利息の収入が少なかったこと等のため |
| 0202-00 雑収入 | 100,814,253,000 | 79,864,731,292 | 20,949,521,708 | |
| 0202-02 労働保険料被保険者負担金 | 11,038,000 | 10,950,206 | 87,794 | |
| 0202-01 雑収入 | 100,803,215,000 | 79,853,781,086 | 20,949,433,914 | 受入雑利息の収入が少なかったこと等のため |
| 収入合計 | 391,829,434,000 | 331,037,792,006 | 60,791,641,994 | |

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 | 362,478,016,000 | 0 | 0 | 0 | 362,478,016,000 | 299,081,054,751 | 63,396,961,249 | 不用額を生じたのは、金利の低下に伴い支払雑利息が減少したこと等により、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 | 94,964,000 | 0 | 0 | 0 | 94,964,000 | 94,962,170 | 1,830 | |
| 1-02 職員基本給 | 1,750,992,000 | 0 | 0 | 0 | 1,750,992,000 | 1,718,501,353 | 32,490,647 | |

(168) 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 |
|---------------------|-----------------|---------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----|
| 1-03 職 員 諸 手 当 | 1,403,410,000 | 0 | 0 | 0 | 1,403,410,000 | 1,172,719,684 | 230,690,316 | |
| 1-04 超 過 勤 務 手 当 | 228,896,000 | 0 | 0 | 0 | 228,896,000 | 221,523,729 | 7,372,271 | |
| 1-05 退 職 手 当 | 640,629,000 | 0 | 0 | 0 | 640,629,000 | 588,594,527 | 52,034,473 | |
| 5-06 諸 支 出 金 | 376,048,000 | 0 | 0 | 0 | 376,048,000 | 357,434,886 | 18,613,114 | |
| 2-07 旅 費 | 467,616,000 | 0 | 0 | 0 | 467,616,000 | 452,947,393 | 14,668,607 | |
| 3-08 業 務 諸 費 | 2,695,258,000 | 0 | 0 | 0 | 2,695,258,000 | 2,144,369,263 | 550,888,737 | |
| 9-09 交 際 費 | 1,268,000 | 0 | 0 | 0 | 1,268,000 | 362,262 | 905,738 | |
| 3-10 税 金 | 454,555,000 | 0 | 0 | 0 | 454,555,000 | 226,635,295 | 227,919,705 | |
| 5-11 業 務 委 託 費 | 1,298,386,000 | 0 | 0 | 0 | 1,298,386,000 | 414,531,671 | 883,854,329 | |
| 9-12 支 払 利 息 | 352,722,108,000 | 0 | 0 | 0 | 352,722,108,000 | 291,563,715,881 | 61,158,392,119 | |
| 9-13 債 券 発 行 諸 費 | 343,886,000 | 0 | 0 | 0 | 343,886,000 | 124,756,637 | 219,129,363 | |
| 09 予 備 費 (9-...) | 160,000,000 | 0 | 0 | 0 | 160,000,000 | 0 | 160,000,000 | |
| 支 出 合 計 | 362,638,016,000 | 0 | 0 | 0 | 362,638,016,000 | 299,081,054,751 | 63,556,961,249 | |

事業年度総括損益計算書 (平成 11 年 4 月 1 日から 平成 11 年 9 月 30 日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 経 常 費 用 | 292,831,266,564 | 経 常 収 益 | 332,207,978,370 |
| 借 入 金 利 息 | 136,104,011,665 | 貸 付 金 利 息 | 256,455,648,206 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 130,180,702,023 | 貸 付 金 利 息 | 131,583,140,211 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 5,923,309,642 | 外 貨 貸 付 金 利 息 | 124,872,507,995 |
| 債 券 利 息 | 41,634,983,420 | 保 証 料 | 606,532,557 |
| 支 払 雑 利 息 | 63,452,693,964 | 預 け 金 利 息 | 2,295,776,887 |
| 事 務 費 | 7,102,807,199 | 受 入 雑 利 息 | 30,023,276,278 |
| 20 動 産 不 動 産 減 価 償 却 費 | 435,184,535 | 受 入 手 数 料 | 1,194,843,270 |
| 支 払 手 数 料 | 424,633,776 | 外 国 為 替 益 | 164,118,460 |
| 外 国 為 替 損 | 3,247,600,396 | 有 価 証 券 益 | 15,648,645 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 547,148,431 | 雑 益 | 1,078,429,026 |
| 雑 損 | 338,220,008 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 40,373,705,041 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 39,543,983,170 | | |
| 当 年 度 利 益 金 | 39,376,711,806 | | |
| 一 般 勘 定 利 益 金 | 39,368,802,504 | | |
| 特 別 勘 定 利 益 金 | 7,909,302 | | |
| 合 計 | 332,207,978,370 | 合 計 | 332,207,978,370 |

- (注) 1 一般勘定利益金 39,368,802,504 円のうち、17,378,177,044 円は国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 15 条の規定による廃止前の日本輸出入銀行法(以下「旧輸銀法」という。)第 38 条第 1 項の規定により準備金として積み立て、21,990,625,460 円は国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び旧輸銀法第 38 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 7,909,302 円は、国際協力銀行法附則第 24 条及び国際協力銀行法の施行に伴う関係政令の整備に関する政令第 6 条の規定による一部改正前の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。

事業年度一般勘定

損益計算書 (平成11年4月1日から
平成11年9月30日まで)

| 損 | | 失 | | 利 | | 益 | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|-------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|-----------------|
| 科 | 目 | 金 | 額 (円) | 科 | 目 | 金 | 額 (円) | | | | | | | | | | | | | |
| 経 | 常 | 費 | 用 | 292,831,266,564 | 経 | 常 | 収 | 益 | 332,200,069,068 | | | | | | | | | | | |
| 借 | 入 | 金 | 利 | 息 | 136,104,011,665 | 貸 | 付 | 金 | 利 | 息 | 256,448,700,604 | | | | | | | | | |
| | | 資 | 金 | 運 | 用 | 部 | 借 | 入 | 金 | 利 | 息 | 130,180,702,023 | | | | | | | | |
| | | 簡 | 易 | 生 | 命 | 保 | 険 | 借 | 入 | 金 | 利 | 息 | 5,923,309,642 | | | | | | | |
| | | 債 | 券 | 利 | 息 | 41,634,983,420 | | | 保 | 証 | 料 | 606,532,557 | | | | | | | | |
| | | 支 | 払 | 雑 | 利 | 息 | 63,452,693,964 | | | 預 | け | 金 | 利 | 息 | 2,295,776,887 | | | | | |
| | | 事 | 務 | 費 | 7,102,807,199 | | | 受 | 入 | 雑 | 利 | 息 | 30,023,276,278 | | | | | | | |
| 20 | 動 | 産 | 不 | 動 | 産 | 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 435,184,535 | | | 受 | 入 | 手 | 数 | 料 | 1,194,843,270 | |
| | | 支 | 払 | 手 | 数 | 料 | 424,633,776 | | | 外 | 国 | 為 | 替 | 益 | 164,118,460 | | | | | |
| | | 外 | 国 | 為 | 替 | 損 | 3,247,600,396 | | | 有 | 価 | 証 | 券 | 益 | 14,686,945 | | | | | |
| | | 債 | 券 | 発 | 行 | 差 | 金 | 償 | 却 | 547,148,431 | | | 雑 | 益 | 1,078,429,026 | | | | | |
| | | 雑 | 損 | 338,220,008 | | | | | | 貸 | 倒 | 引 | 当 | 金 | 戻 | 入 | 40,373,705,041 | | | |
| | | 貸 | 倒 | 引 | 当 | 金 | 繰 | 入 | 39,543,983,170 | | | | | | | | | | | |
| | | 当 | 年 | 度 | 利 | 益 | 金 | 39,368,802,504 | | | | | | | | | | | | |
| 合 | | 計 | | | | | | 332,200,069,068 | | | | | | | | | | | | 332,200,069,068 |

(注) 当年度利益金 39,368,802,504 円のうち、17,378,177,044 円は国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 15 条の規定による廃止前の日本輸出入銀行法(以下「旧輸銀法」という。)第 38 条第 1 項の規定により準備金として積み立て、21,990,625,460 円は国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び旧輸銀法第 38 条第 3 項の規定により国庫に納付することとする。

事業年度特別勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 4 月 1 日から
平成 11 年 9 月 30 日まで)

| 損 失 | | 利 益 | |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 当 年 度 利 益 金 | 7,909,302 | 経 常 収 益 | 7,909,302 |
| | | 貸 付 金 利 息 | |
| | | 貸 付 金 利 息 | 6,947,602 |
| | | 有 価 証 券 益 | 961,700 |
| 合 計 | 7,909,302 | 合 計 | 7,909,302 |

(注) 当年度利益金7,909,302円は、国際協力銀行法附則第24条及び国際協力銀行法の施行に伴う関係政令の整備に関する政令第6条の規定による一部改正前の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11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 | 11,585,925,061,935 | 借 入 金 | 8,903,184,000,000 |
| 貸 付 金 | 6,558,639,868,463 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 8,568,397,000,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 5,027,285,193,472 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 334,787,000,000 |
| 出 資 金 | | 債 券 | 1,455,291,569,553 |
| 外 貨 出 資 金 | 1,141,359,927 | 未 払 費 用 | 144,750,939,962 |
| 有 価 証 券 | | 未 払 借 入 金 利 息 | 80,084,582,566 |
| 国 債 | 104,611,768,620 | 未 払 債 券 利 息 | 44,271,007,869 |
| 現 金 預 け 金 | 241,058,861,776 | 未 払 支 払 雑 利 息 | 20,338,474,879 |
| 現 金 | 2,522,972 | そ の 他 未 払 費 用 | 56,874,648 |
| 預 け 金 | 69,933,578,059 | 雑 勘 定 | 50,406,350,708 |
| 外 貨 当 座 預 け 金 | 21,212,369,887 | 仮 受 金 | 1,470,339,883 |
| 外 貨 別 段 預 け 金 | 149,910,390,858 | 前 受 収 益 | 371,246,632 |
| 未 収 収 益 | 131,985,203,728 | 債 券 未 払 金 | 32,820,932 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 117,864,461,475 | 為 替 換 算 調 整 | 48,531,943,261 |
| 未 収 受 入 雑 利 息 | 14,120,742,253 | 貸 倒 引 当 金 | 39,543,983,170 |
| 雑 勘 定 | 19,003,569,044 | 支 払 承 諾 | 306,226,251,441 |
| 仮 払 金 | 365,309,235 | (負 債 合 計) | 10,899,403,094,834 |
| 前 払 金 | 8,833,136,997 | 資 本 金 | 985,500,000,000 |
| 概 算 納 付 金 | 3,003,148,000 | 準 備 金 | 485,972,831,140 |
| 未 決 済 貸 付 金 利 息 | 168,578,000 | 積 立 金 | 5,415,751,741 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 6,633,396,812 | 当 年 度 利 益 金 | 39,376,711,806 |

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 20 動 産 不 動 産 | 21,443,738,576 | 一 般 勘 定 利 益 金 | 39,368,802,504 |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 19,014,136,084 | 特 別 勘 定 利 益 金 | 7,909,302 |
| 建 設 仮 払 金 | 2,429,602,492 | (資 本 合 計) | 1,516,265,294,687 |
| 繰 延 勘 定 | | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 4,272,574,474 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 306,226,251,441 | | |
| 資 産 合 計 | 12,415,668,389,521 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 12,415,668,389,521 |

事業年度末一般勘定

貸借対照表 (平成11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 | 11,585,451,363,191 | 借 入 金 | 8,903,184,000,000 |
| 貸 付 金 | 6,558,166,169,719 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 8,568,397,000,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 5,027,285,193,472 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 334,787,000,000 |
| 出 資 金 | | 債 券 | 1,455,291,569,553 |
| 外 貨 出 資 金 | 1,141,359,927 | 未 払 費 用 | 144,750,939,962 |
| 有 価 証 券 | | 未 払 借 入 金 利 息 | 80,084,582,566 |
| 国 債 | 99,911,998,920 | 未 払 債 券 利 息 | 44,271,007,869 |
| 現 金 預 け 金 | 240,977,247,177 | 未 払 支 払 雑 利 息 | 20,338,474,879 |
| 現 金 | 2,522,972 | そ の 他 未 払 費 用 | 56,874,648 |
| 預 け 金 | 69,851,963,460 | 雑 勘 定 | 50,406,350,708 |
| 外 貨 当 座 預 け 金 | 21,212,369,887 | 仮 受 金 | 1,470,339,883 |
| 外 貨 別 段 預 け 金 | 149,910,390,858 | 前 受 収 益 | 371,246,632 |
| 未 収 収 益 | 131,985,203,728 | 債 券 未 払 金 | 32,820,932 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 117,864,461,475 | 為 替 換 算 調 整 | 48,531,943,261 |
| 未 収 受 入 雑 利 息 | 14,120,742,253 | 貸 倒 引 当 金 | 39,543,983,170 |
| 雑 勘 定 | 18,834,991,044 | 支 払 承 諾 | 306,226,251,441 |
| 仮 払 金 | 365,309,235 | (負 債 合 計) | 10,899,403,094,834 |
| 前 払 金 | 8,833,136,997 | 資 本 金 | 985,500,000,000 |
| 概 算 納 付 金 | 3,003,148,000 | 準 備 金 | 485,972,831,140 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 6,633,396,812 | 当 年 度 利 益 金 | 39,368,802,504 |

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 20 動 産 不 動 産 | 21,443,738,576 | (資 本 合 計) | 1,510,841,633,644 |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 19,014,136,084 | | |
| 建 設 仮 払 金 | 2,429,602,492 | | |
| 繰 延 勘 定 | | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 4,272,574,474 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 306,226,251,441 | | |
| 資 産 合 計 | 12,410,244,728,478 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 12,410,244,728,478 |

事業年度末特別勘定

貸借対照表 (平成11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 | | 積 立 金 | 5,415,751,741 |
| 貸 付 金 | 473,698,744 | 当 年 度 利 益 金 | 7,909,302 |
| 有 価 証 券 | | (資 本 合 計) | 5,423,661,043 |
| 国 債 | 4,699,769,700 | | |
| 現 金 預 け 金 | | | |
| 預 け 金 | 81,614,599 | | |
| 雑 勘 定 | | | |
| 未 決 済 貸 付 金 利 息 | 168,578,000 | | |
| 資 産 合 計 | 5,423,661,043 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 5,423,661,043 |

重要な会計方針等

総括勘定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 9,920,540,954 円

3 外貨建資産・負債の換算基準

外貨建長期金銭債権・債務については、先物為替予約が付されているものについては確定している円貨額を付しており、またノンエクステンジ取引に係るものについては基準外国為替相場に基づく円貨額を付している。

4 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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(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ところにより、当該事業年度末貸付金残高の3/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は3.0/1000である。

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貸付金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、当該事業年度末対象債権残高にそれぞれの国について適用される債務削減率を乗じて計算した額の合計額に2分の1を乗じて計算した額以下の額で計上しており、本年度の計上額は 4,787,629,081 円である。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行差金

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ところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、10、11又は12年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、97,613,286,312円となっている。

なお、平成11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49,544,735,197円については除外している。

(4) 準備金及び積立金の積立額

平成11年度において積み立てた準備金の額は35,589,578,561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。

平成11年度において積み立てた積立金の額は31,413,812円であり、この額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項の規定により計算されている。

6 重要な会計方針の変更

金利スワップ取引に係る受入雑利息及び支払雑利息は、従来現金主義により損益に計上していたが、取引の増加に伴い、期間損益をより明確に把握するために当年度から発生主義により計上することに変更した。この変更により、当年度末未収受入雑利息及び当年度末未払支払雑利息は、それぞれ14,120,742,253円と20,338,474,879円になり、当年度利益金は6,217,732,626円減少した。

一 一般 勘 定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成10年4月1日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 9,920,540,954円

3 外貨建資産・負債の換算基準

外貨建長期金銭債権・債務については、先物為替予約が付されているものについては確定している円貨額を付しており、またノンエクステ

ンジ取引に係るものについては基準外国為替相場に基づく円貨額を付している。

4 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金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とくところにより、当該事業年度末貸付金残高の3/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は3.0/1000である。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貸付金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くところにより、当該事業年度末対象債権残高にそれぞれの国について適用される債務削減率を乗じて計算した額の合計額に2分の1を乗じて計算した額以下の額で計上しており、本年度の計上額は4,787,629,081円である。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行差金

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とくところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、10、11又は12年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、97,613,286,312円となっている。

なお、平成11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49,544,735,197円については除外している。

(4) 準備金積立額

平成11年度において積み立てた準備金の額は35,589,578,561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。

6 重要な会計方針の変更

金利スワップ取引に係る受入雑利息及び支払雑利息は、従来現金主義により損益に計上していたが、取引の増加に伴い、期間損益をより明確に把握するために当年度から発生主義により計上することに変更した。この変更により、当年度末未収受入雑利息及び当年度末未払支払雑利息

は、それぞれ 14,120,742,253 円と 20,338,474,879 円になり、当年度利益金は 6,217,732,626 円減少した。

特 別 勘 定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 その他財務諸表作成のための重要な事項

積立金積立額

平成 11 年度において積み立てた積立金の額は 31,413,812 円であり、この額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 項の規定により計算されている。

事業年度末総括財産目録 (平成11年9月30日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---------|--|-----------|---|
| 貸付金 | 3,677口 11,585,925,061,935 | 仮払金 | 20口 365,309,235 |
| 貸付金 | 2,473口 6,558,639,868,463 | 前払金 | 外貨建取引に係る前払金 8,833,136,997 |
| 外貨貸付金 | 1,204口 5,027,285,193,472 | 概算納付金 | 国庫への概算納付金 3,003,148,000 |
| 出資金 | | 未決済貸付金利息 | 未決済の貸付金利息 168,578,000 |
| 外貨出資金 | 1口 1,141,359,927 | その他雑勘定 | 101口 6,633,396,812 |
| 有価証券 | | 動産不動産 | 21,443,738,576 |
| 国債 | 割引短期国庫債券 5口 額面 104,700,000,000円 104,611,768,620 | 営業用土地建物動産 | 19,014,136,084 |
| 現金預け金 | 241,058,861,776 | 土地 | 27箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681/552,066及び34,284㎡ 9,557,516,340 |
| 現金 | 2,522,972 | 建物 | 51棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延31,825㎡外 6,292,254,111 |
| 預け金 | 69,933,578,059 | 什器 | 4,241点 3,091,823,341 |
| 当座預け金 | 日本銀行 69,824,553,785円 東海銀行 54,797,720円 東京三菱銀行 43,329,794円 日本興業銀行 10,896,760円 | 一括償却資産 | 72,542,292 |
| 外貨当座預け金 | 東京三菱銀行 21,212,369,887 | 建設仮払金 | 2,429,602,492 |
| 外貨別段預け金 | 東京三菱銀行 149,320,390,858円 日本興業銀行 590,000,000円 149,910,390,858 | 繰延勘定 | |
| 未収収益 | 131,985,203,728 | 債券発行差金 | 債券の発行差金 4,272,574,474 |
| 未収貸付金利息 | 当年度末における未収貸付金利息 117,864,461,475 | 支払承諾見返 | 債務保証 966件に対する見返額 306,226,251,441 |
| 未収受入雑利息 | 当年度末における未収受入雑利息 14,120,742,253 | 合計 | 12,415,668,389,521 |
| 雑勘定 | 19,003,569,044 | | |

事業年度末一般勘定財産目録 (平成11年9月30日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---------|--|-----------|---|
| 貸付金 | 3,675口 11,585,451,363,191 | 雑勘定 | 18,834,991,044 |
| 貸付金 | 2,471口 6,558,166,169,719 | 仮払金 | 20口 365,309,235 |
| 外貨貸付金 | 1,204口 5,027,285,193,472 | 前払金 | 外貨建取引に係る前払金 8,833,136,997 |
| 出資金 | | 概算納付金 | 国庫への概算納付金 3,003,148,000 |
| 外貨出資金 | 1口 1,141,359,927 | その他雑勘定 | 101口 6,633,396,812 |
| 有価証券 | | 動産不動産 | 21,443,738,576 |
| 国債 | 割引短期国庫債券 4口 額面 100,000,000,000円 99,911,998,920 | 営業用土地建物動産 | 19,014,136,084 |
| 現金預け金 | 240,977,247,177 | 土地 | 27箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 226,681/552,066及び34,284㎡ 9,557,516,340 |
| 現金 | 2,522,972 | 建物 | 51棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,967㎡(共有分)及び延31,825㎡外 6,292,254,111 |
| 預け金 | 69,851,963,460 | 什器 | 4,241点 3,091,823,341 |
| 当座預け金 | 日本銀行 69,742,939,186円 東海銀行 54,797,720円 東京三菱銀行 43,329,794円 日本興業銀行 10,896,760円 | 一括償却資産 | 72,542,292 |
| 外貨当座預け金 | 東京三菱銀行 21,212,369,887 | 建設仮払金 | 2,429,602,492 |
| 外貨別段預け金 | 東京三菱銀行 149,320,390,858円 日本興業銀行 590,000,000円 149,910,390,858 | 繰延勘定 | |
| 未収収益 | 131,985,203,728 | 債券発行差金 | 債券の発行差金 4,272,574,474 |
| 未収貸付金利息 | 当年度末における未収貸付金利息 117,864,461,475 | 支払承諾見返 | 債務保証 966 件に対する見返額 306,226,251,441 |
| 未収受入雑利息 | 当年度末における未収受入雑利息 14,120,742,253 | 合計 | 12,410,244,728,478 |

事業年度末特別勘定

財 産 目 録 (平成 11 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 | 81,614,599 |
| 貸 付 金 2口 | 473,698,744 | 雑 勘 定 | |
| 有 価 証 券 | | 未 決 済 貸 付 金 利 息 未決済の貸付金利息 | 168,578,000 |
| 国 債 割引短期国庫債券 額 面 4,700,000,000円 1口 | 4,699,769,700 | 合 計 | 5,423,661,043 |
| 現 金 預 け 金 | | | |

平成11年度日本政策投資銀行決算書

平成11年度 3030 日本政策投資銀行決算報告書

収入支出決算

平成11年度における

収入済額は 350,006,839,822 円

であって

支出済額は 336,324,218,366 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 13,682,621,456 円

である。

また、日本政策投資銀行の損益計算上における利益金は 22,960,305,794 円

であって、この利益金は、日本政策投資銀行法(平成11年法律第73号)第41条第1項及び同法施行令(平成11年政令第271号)第3条並びに同法施行令附則第4条の規定により、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) | | |
| 381,363,507,000 | 0 | 381,363,507,000 | 350,006,839,822 | 31,356,667,178 |

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) | | | | | |
| 376,491,865,000 | 0 | 376,491,865,000 | 0 | 0 | 376,491,865,000 | 336,324,218,366 | 40,167,646,634 |

〔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 | 379,754,295,000 | 349,191,886,779 | 30,562,408,221 | |
| 0101-01 貸 付 金 利 息 | 378,597,939,000 | 349,114,603,185 | 29,483,335,815 | 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 | 1,156,356,000 | 77,283,594 | 1,079,072,406 | 支払承諾が予定より少なかったため |
| 0200-00 雑 収 入 | 1,609,212,000 | 814,953,043 | 794,258,957 | |
| 0201-00 運 用 収 入 | | | | |
| 0201-01 運 用 収 入 | 147,670,000 | 14,063,317 | 133,606,683 | 余裕金の運用による有価証券益等の収入が少なかったため |
| 0202-00 雑 収 入 | 1,461,542,000 | 800,889,726 | 660,652,274 | |
| 0202-02 労 働 保 険 料 被 保 険 者 負 担 金 | 22,088,000 | 29,491,838 | 7,403,838 | |
| 0202-01 雑 収 入 | 1,439,454,000 | 771,397,888 | 668,056,112 | 受入雑利息の収入が少なかったこと等のため |
| 収 入 合 計 | 381,363,507,000 | 350,006,839,822 | 31,356,667,178 | |

2 支 出

| 項 目 | 支出予算額 (円) | 予備費使用額 (円) | 予算総則の規定による経費 増額 (円) | 流用等増 減 額 (円) | 支出予算現額 (円) | 支 出 済 額 (円) | 不 用 額 (円) | 備 考 |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|---|
| 01 事業損金 | 376,262,365,000 | 0 | 0 | 0 | 376,262,365,000 | 336,324,218,366 | 39,938,146,634 | 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 | 186,057,000 | 0 | 0 | 0 | 186,057,000 | 173,800,814 | 12,256,186 | |
| 1-02 職員基本給 | 4,238,748,000 | 0 | 0 | 2,212,000 | 4,236,536,000 | 4,174,692,615 | 61,843,385 | |
| 1-03 職員諸手当 | 3,286,461,000 | 0 | 0 | 0 | 3,286,461,000 | 2,766,602,062 | 519,858,938 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 511,609,000 | 0 | 0 | 2,212,000 | 513,821,000 | 513,820,453 | 547 | 職員給与規程が改定されたため (目)職員基本給から 2,212,000 円流用 |
| 1-05 退職手当 | 701,730,000 | 0 | 0 | 0 | 701,730,000 | 462,409,238 | 239,320,762 | |
| 5-06 諸支出金 | 874,961,000 | 0 | 0 | 0 | 874,961,000 | 809,378,236 | 65,582,764 | |
| 2-07 旅費 | 482,887,000 | 0 | 0 | 0 | 482,887,000 | 477,995,892 | 4,891,108 | |
| 3-08 業務諸費 | 5,037,088,000 | 0 | 0 | 0 | 5,037,088,000 | 4,881,121,170 | 155,966,830 | |
| 9-09 交際費 | 1,268,000 | 0 | 0 | 0 | 1,268,000 | 488,550 | 779,450 | |
| 3-10 税金 | 398,709,000 | 0 | 0 | 0 | 398,709,000 | 161,081,800 | 237,627,200 | |
| 5-11 業務委託費 | 673,950,000 | 0 | 0 | 19,712,000 | 654,238,000 | 32,903,999 | 621,334,001 | |
| 9-12 支払利息 | 359,561,241,000 | 0 | 0 | 0 | 359,561,241,000 | 321,724,054,284 | 37,837,186,716 | |
| 9-13 債券発行諸費 | 307,606,000 | 0 | 0 | 0 | 307,606,000 | 126,108,912 | 181,497,088 | |
| 9-14 賠償償還及払戻金 | 50,000 | 0 | 0 | 19,712,000 | 19,762,000 | 19,760,341 | 1,659 | 中小企業に対する既往貸付金利の軽減措置による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 19,712,000 円流用 |
| 09 予備費 (9-…) | 229,500,000 | 0 | 0 | 0 | 229,500,000 | 0 | 229,500,000 | |
| 支出合計 | 376,491,865,000 | 0 | 0 | 0 | 376,491,865,000 | 336,324,218,366 | 40,167,646,634 | |

事業年度損益計算書 (平成11年10月1日から 平成12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 | 380,939,661,446 | 経 常 収 益 | 403,899,967,240 |
| 借 入 金 利 息 | 277,078,813,613 | 貸 付 金 利 息 | 346,053,090,112 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 267,281,932,129 | 貸 付 金 利 息 | 344,087,472,748 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 9,796,881,484 | 直 接 貸 付 金 利 息 | 344,005,019,759 |
| 寄 託 金 利 息 | 485,552,197 | 代 理 貸 付 金 利 息 | 82,452,989 |
| 債 券 利 息 | 27,684,091,279 | 外 貨 貸 付 金 利 息 | 1,965,617,364 |
| 事 務 費 | 13,636,658,071 | 保 証 料 | 91,856,726 |
| 20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費 | 662,739,368 | 有 価 証 券 利 息 | 514,598,929 |
| 支 払 手 数 料 | 980,179,968 | 受 入 雑 利 息 | 9,444,654 |
| 貸 付 金 償 却 | 299,028,918 | 受 入 手 数 料 | 702,356,673 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 320,368,959 | 有 価 証 券 益 | 14,063,317 |
| 債 券 発 行 費 償 却 | 3,230,853,092 | 雑 益 | 89,088,399 |
| 雑 損 | 297,972,980 | 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 56,425,468,430 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 56,263,403,001 | | |
| 当 年 度 利 益 金 | 22,960,305,794 | | |
| 合 計 | 403,899,967,240 | 合 計 | 403,899,967,240 |

(注) 当年度利益金 22,960,305,794 円は、日本政策投資銀行法第 41 条第 1 項及び同法施行令第 3 条並びに同法施行令附則第 4 条の規定により、準備金として積み立てることとする。

事業年度末貸借対照表 (平成12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 | 18,754,467,667,090 | 借 入 金 | 16,076,809,797,300 |
| 貸 付 金 | 18,604,466,685,790 | 資 金 連 用 部 借 入 金 | 15,001,575,833,000 |
| 直 接 貸 付 金 | 18,598,701,025,790 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 548,268,000,000 |
| 代 理 貸 付 金 | 5,765,660,000 | 産 業 投 資 借 入 金 | 526,416,412,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 150,000,981,300 | 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 | 549,552,300 |
| 出 資 金 | 131,208,600,000 | 寄 託 金 | 37,752,404,000 |
| 有 価 証 券 | 351,507,556,129 | 債 券 | 1,206,012,212,192 |
| 国 債 | 302,627,556,129 | 未 払 費 用 | 127,922,477,699 |
| 社 債 | 48,800,000,000 | 未 払 借 入 金 利 息 | 109,913,360,420 |
| そ の 他 の 証 券 | 80,000,000 | 未 払 寄 託 金 利 息 | 230,755,491 |
| 現 金 預 け 金 | 92,164,999,021 | 未 払 債 券 利 息 | 17,763,678,247 |
| 現 金 | 4,468,225 | そ の 他 未 払 費 用 | 14,683,541 |
| 預 け 金 | 92,160,530,796 | 雑 勘 定 | 44,190,815,772 |
| 未 収 収 益 | 103,038,879,878 | 貸 付 償 還 金 | 19,908,187,156 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 102,735,526,864 | 仮 受 金 | 526,196,321 |
| 未 収 保 証 料 | 38,649,099 | 前 受 収 益 | 23,672,041,907 |
| 未 収 有 価 証 券 利 息 | 264,703,915 | そ の 他 雑 勘 定 | 84,390,388 |
| 雑 勘 定 | 1,295,950,894 | 貸 倒 引 当 金 | 56,263,403,001 |
| 仮 払 金 | 234,392,683 | 支 払 承 諾 | 104,089,279,000 |
| 保 証 金 等 | 410,708,623 | (負 債 合 計) | 17,653,040,388,964 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 650,849,588 | 資 本 金 | 976,286,000,000 |

(192) 日本政策投資銀行事業年度末貸借対照表

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 20 動 産 不 動 産 | 41,502,398,934 | 準 備 金 | 928,934,505,580 |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 41,490,203,184 | 当 年 度 利 益 金 | 22,960,305,794 |
| 建 設 仮 払 金 | 12,195,750 | (資 本 合 計) | 1,928,180,811,374 |
| 繰 延 勘 定 | | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 1,945,869,392 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 104,089,279,000 | | |
| 資 産 合 計 | 19,581,221,200,338 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 19,581,221,200,338 |

重要な会計方針等

1 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 16,831,264,950 円

3 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、日本政策投資銀行法施行令第4条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の3/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は3.0/1000である。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

日本政策投資銀行法施行令第4条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、発生した期に全額償却している。

債券発行差金

日本政策投資銀行法施行令第4条第3項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、8、10又は12年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、121,978,737,316 円となっている。

事業年度末財産目録 (平成12年3月31日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---|--------------------|---|--------------------|
| 貸付金 18,180口 | 18,754,467,667,090 | 未収保証料 期末現在における既経過未収保証料 | 38,649,099 |
| 貸付金 18,147口 | 18,604,466,685,790 | 未収有価証券利息 期末現在における既経過未収有価証券利息 | 264,703,915 |
| 直接貸付金 18,119口 | 18,598,701,025,790 | 雑勘定 | 1,295,950,894 |
| 代理貸付金 28口 | 5,765,660,000 | 仮払金 51口 | 234,392,683 |
| 外貨貸付金 33口 | 150,000,981,300 | 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 102口 | 410,708,623 |
| 出資金 247口 | 131,208,600,000 | その他雑勘定 | 650,849,588 |
| 有価証券 | 351,507,556,129 | 動産不動産 | 41,502,398,934 |
| 国債 政府短期証券 6口 額面 60,540,000,000円 帳簿価額 60,534,749,800円 利付国庫債券(10年)及び割引短期国庫債券 26口 額面 242,390,000,000円 帳簿価額 242,092,806,329円 | 302,627,556,129 | 営業用土地建物動産 | 41,490,203,184 |
| | | 土地 118箇所 44,160㎡の65%及び154,336㎡ | 20,946,165,201 |
| | | 建物 260棟 延2,244㎡の95%、延129㎡の65%及び延119,605㎡ | 19,841,957,190 |
| 社債 22口 | 48,800,000,000 | 什器 2,345点 | 689,361,462 |
| その他の証券 ワラント権行使により取得した株式 1口 | 80,000,000 | 一括償却資産 44点 | 6,024,070 |
| 現金預け金 | 92,164,999,021 | 権利金等 | 6,695,261 |
| 現金 | 4,468,225 | 建設仮払金 2口 | |
| 預け金 | | 繰延勘定 | |
| 当座預け金 日本銀行外 17行 | 92,160,530,796 | 債券発行差金 債券の額面金額と売渡価格との差額 | 1,945,869,392 |
| 未収収益 | 103,038,879,878 | 支払承諾見返 支払保証 52件 | 104,089,279,000 |
| 未収貸付金利息 期末現在における既経過未収貸付金利息 | 102,735,526,864 | 合 計 | 19,581,221,200,338 |

平成 11 年度 国際協力銀行 決算書

平成11年度 3040 国際協力銀行決算報告書

収入支出決算

平成11年度における

収入済額は 456,384,549,799 円

であって

支出済額は 401,801,581,709 円

である。

したがって、収入が支出を超過すること 54,582,968,090 円

である。

また、国際協力銀行の損益計算上における利益金は 74,676,584,347 円

であって、このうち

国際金融等勘定一般勘定利益金は 39,872,862,333 円

国際金融等勘定特別勘定利益金は 267,449 円

海外経済協力勘定利益金は 34,803,454,565 円

である。

国際金融等勘定一般勘定利益金は、国際協力銀行法(平成11年法律第35号)第44条第1項及び国際協力銀行法施行令(平成11年政令第266号)第7条の規定により

19,936,431,166 円

を準備金として積み立て、残額

19,936,431,167 円

を国際協力銀行法第44条第5項の規定により、国庫に納付することとし

国際金融等勘定特別勘定利益金は、国際協力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、国

国際協力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、その全額を国際金融等勘定特別勘定の積立金として積み立てることとし

海外経済協力勘定利益金は、国際協力銀行法第 44 条第 2 項の規定により、その全額を海外経済協力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) | | |
| 541,679,827,000 | 0 | 541,679,827,000 | 456,384,549,799 | 85,295,277,201 |

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) | | | | | |
| 510,313,718,000 | 0 | 510,313,718,000 | 0 | 1,511,820,155 | 511,825,538,155 | 401,801,581,709 | 110,023,956,446 |

〔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 | 413,820,165,000 | 374,977,644,643 | 38,842,520,357 | |
| 0101-01 貸付金利息 | 413,235,582,000 | 374,041,390,512 | 39,194,191,488 | 貸付金の貸付利回りが予定を下回ったこと等のため |
| 0101-02 保証料 | 584,583,000 | 684,839,131 | 100,256,131 | 支払承諾が予定より多かったため |
| 0101-03 配当金収入 | 0 | 251,415,000 | 251,415,000 | |
| 0200-00 雑収入 | 127,859,662,000 | 81,406,905,156 | 46,452,756,844 | |
| 0201-00 運用収入 | | | | |
| 0201-01 運用収入 | 2,779,367,000 | 4,819,302,330 | 2,039,935,330 | 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 |
| 0202-00 雑収入 | 125,080,295,000 | 76,587,602,826 | 48,492,692,174 | |
| 0202-02 労働保険料被保険者負担金 | 19,804,000 | 19,124,003 | 679,997 | |
| 0202-01 雑収入 | 125,060,491,000 | 76,568,478,823 | 48,492,012,177 | 受入雑利息の収入が少なかったこと等のため |
| 収入合計 | 541,679,827,000 | 456,384,549,799 | 85,295,277,201 | |

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 | 510,128,718,000 | 0 | 1,511,820,155 | 0 | 511,640,538,155 | 401,801,581,709 | 109,838,956,446 | 不用額を生じたのは、金利の低下に伴い支払雑利息が減少したこと等により、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 | 135,051,000 | 0 | 0 | 0 | 135,051,000 | 134,229,624 | 821,376 | |
| 1-02 職員基本給 | 2,580,492,000 | 0 | 0 | 0 | 2,580,492,000 | 2,547,808,343 | 32,683,657 | |

(200) 国際協力銀行決算報告書

| 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 |
|-------------------|-----------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----|
| 1-03 職員諸手当 | 2,888,028,000 | 0 | 0 | 0 | 2,888,028,000 | 2,422,767,786 | 465,260,214 | |
| 1-04 超過勤務手当 | 311,206,000 | 0 | 7,372,271 | 0 | 318,578,271 | 317,367,759 | 1,210,512 | |
| 1-05 退職者給与 | 74,878,000 | 0 | 0 | 0 | 74,878,000 | 67,510,630 | 7,367,370 | |
| 1-06 退職手当 | 499,130,000 | 0 | 52,034,473 | 0 | 551,164,473 | 469,596,759 | 81,567,714 | |
| 5-07 諸支出金 | 560,211,000 | 0 | 0 | 0 | 560,211,000 | 511,150,203 | 49,060,797 | |
| 2-08 旅費 | 972,411,000 | 0 | 13,897,607 | 0 | 986,308,607 | 981,663,613 | 4,644,994 | |
| 3-09 業務諸費 | 4,796,250,000 | 0 | 507,493,737 | 0 | 5,303,743,737 | 5,189,877,346 | 113,866,391 | |
| 9-10 交際費 | 1,267,000 | 0 | 715,738 | 0 | 1,982,738 | 1,708,703 | 274,035 | |
| 3-11 税金 | 2,078,000 | 0 | 46,452,000 | 0 | 48,530,000 | 4,249,433 | 44,280,567 | |
| 5-12 業務委託費 | 2,767,061,000 | 0 | 883,854,329 | 0 | 3,650,915,329 | 1,648,207,436 | 2,002,707,893 | |
| 9-13 支払利息 | 493,921,490,000 | 0 | 0 | 0 | 493,921,490,000 | 387,327,225,991 | 106,594,264,009 | |
| 9-14 債券発行諸費 | 619,165,000 | 0 | 0 | 0 | 619,165,000 | 178,218,083 | 440,946,917 | |
| 09 予備費 (9-...) | 185,000,000 | 0 | 0 | 0 | 185,000,000 | 0 | 185,000,000 | |
| 支出合計 | 510,313,718,000 | 0 | 1,511,820,155 | 0 | 511,825,538,155 | 401,801,581,709 | 110,023,956,446 | |

事業年度総括損益計算書 (平成 11 年 10 月 1 日から 平成 12 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 | 381,949,284,864 | 経 常 収 益 | 456,625,869,211 |
| 借 入 金 利 息 | 218,608,801,026 | 貸 付 金 利 息 | 390,720,139,977 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 210,105,458,105 | 貸 付 金 利 息 | 253,831,567,764 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 8,503,342,921 | 外 貨 貸 付 金 利 息 | 136,888,572,213 |
| 債 券 利 息 | 45,074,249,715 | 保 証 料 | 724,093,884 |
| 支 払 雑 利 息 | 53,778,541,294 | 受 取 配 当 金 | 251,415,000 |
| 事 務 費 | 12,813,950,104 | 預 け 金 利 息 | 4,811,711,771 |
| 20 動 産 不 動 産 減 価 償 却 費 | 632,815,774 | 受 入 雑 利 息 | 9,333,146,899 |
| 支 払 手 数 料 | 1,626,236,199 | 受 入 手 数 料 | 1,888,113,120 |
| 外 国 為 替 損 | 2,493,386,999 | 外 国 為 替 益 | 616,150,801 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 528,287,316 | 有 価 証 券 益 | 7,590,559 |
| 債 券 発 行 費 償 却 | 62,699,694 | 雑 益 | 1,308,006,308 |
| 雑 損 | 9,841,062 | 貸 倒 等 引 当 金 戻 入 | 46,965,500,892 |
| 貸 倒 等 引 当 金 繰 入 | 46,320,475,681 | | |
| 国 際 金 融 等 勘 定 当 年 度 利 益 金 | 39,873,129,782 | | |
| 一 般 勘 定 利 益 金 | 39,872,862,333 | | |
| 特 別 勘 定 利 益 金 | 267,449 | | |
| 海 外 経 済 協 力 勘 定 当 年 度 利 益 金 | 34,803,454,565 | | |
| 合 計 | 456,625,869,211 | 合 計 | 456,625,869,211 |

- (注) 1 国際金融等勘定一般勘定利益金 39,872,862,333 円のうち、19,936,431,166 円は国際協力銀行法第 44 条第 1 項及び国際協力銀行法施行令第 7 条の規定により国際金融等勘定準備金として積み立て、19,936,431,167 円は同法第 44 条第 5 項の規定により国庫に納付することとする。
- 2 国際金融等勘定特別勘定利益金 267,449 円は、国際協力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、国際金融等勘定特別勘定積立金として積み立てることとする。
- 3 海外経済協力勘定利益金 34,803,454,565 円は、国際協力銀行法第 44 条第 2 項の規定により、海外経済協力勘定積立金として積み立てることとする。

事業年度国際金融等勘定

総括損益計算書 (平成11年10月1日から
平成12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 | 276,149,220,036 | 経 | 常 | 収 | 益 | 316,022,349,818 | | | | | | | | | |
| 借 | 入 | 金 | 利 | 息 | 126,619,709,154 | 貸 | 付 | 金 | 利 | 息 | 259,373,368,242 | | | | | | | |
| | | 資 | 金 | 運 | 用 | 部 | 借 | 入 | 金 | 利 | 息 | 121,042,763,130 | | | | | | |
| | | 簡 | 易 | 生 | 命 | 保 | 険 | 借 | 入 | 金 | 利 | 息 | 5,576,946,024 | | | | | |
| | | 債 | 券 | 利 | 息 | 44,702,278,016 | 外 | 貨 | 貸 | 付 | 金 | 利 | 息 | 136,888,572,213 | | | | |
| | | 支 | 払 | 雑 | 利 | 息 | 53,778,540,344 | 保 | 証 | 料 | 724,093,884 | | | | | | | |
| | | 事 | 務 | 費 | 8,008,708,472 | 預 | け | 金 | 利 | 息 | 4,807,191,225 | | | | | | | |
| 20 | 動 | 産 | 不 | 動 | 産 | 減 | 価 | 償 | 却 | 費 | 502,064,354 | 受 | 入 | 雑 | 利 | 息 | 9,332,610,826 | |
| | | 支 | 払 | 手 | 数 | 料 | 1,008,261,309 | 受 | 入 | 手 | 数 | 料 | 1,461,648,001 | | | | | |
| | | 外 | 国 | 為 | 替 | 損 | 2,493,386,999 | 外 | 国 | 為 | 替 | 益 | 616,150,801 | | | | | |
| | | 債 | 券 | 発 | 行 | 差 | 金 | 償 | 却 | 525,787,316 | 有 | 価 | 証 | 券 | 益 | 6,371,670 | | |
| | | 債 | 券 | 発 | 行 | 費 | 償 | 却 | 62,699,694 | 雑 | 益 | 156,931,999 | | | | | | |
| | | 雑 | 損 | 8,623,655 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 貸 | 倒 | 等 | 引 | 当 | 金 | 繰 | 入 | 38,439,160,723 | | | | | | | | |
| | | 当 | 年 | 度 | 利 | 益 | 金 | 39,873,129,782 | | | | | | | | | | |
| | | 一 | 般 | 勘 | 定 | 利 | 益 | 金 | 39,872,862,333 | | | | | | | | | |
| | | 特 | 別 | 勘 | 定 | 利 | 益 | 金 | 267,449 | | | | | | | | | |
| | | 合 | 計 | 316,022,349,818 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 合 | 計 | 316,022,349,818 | | | | | | | | | | | | | | |

(注) 1 国際金融等勘定一般勘定利益金 39,872,862,333 円のうち、19,936,431,166 円は国際協力銀行法第 44 条第 1 項及び国際協力銀行法施行令第 7 条の規定により国際金融等勘定準備金として積み立て、19,936,431,167 円は同法第 44 条第 5 項の規定により国庫に納付することとする。

2 国際金融等勘定特別勘定利益金 267,449 円は、国際協力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、国際金融等勘定特別勘定積立金として積み立てることとする。

事業年度国際金融等勘定

一 般 勘 定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 10 月 1 日から
平成 12 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 | 276,149,220,036 | 経 常 収 益 | 316,022,082,369 |
| 借 入 金 利 息 | 126,619,709,154 | 貸 付 金 利 息 | 259,373,368,242 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 121,042,763,130 | 貸 付 金 利 息 | 122,484,796,029 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 5,576,946,024 | 外 貨 貸 付 金 利 息 | 136,888,572,213 |
| 債 券 利 息 | 44,702,278,016 | 保 証 料 | 724,093,884 |
| 支 払 雑 利 息 | 53,778,540,344 | 預 け 金 利 息 | 4,807,154,076 |
| 事 務 費 | 8,008,708,472 | 受 入 雑 利 息 | 9,332,610,826 |
| 20動 産 不 動 産 減 価 償 却 費 | 502,064,354 | 受 入 手 数 料 | 1,461,648,001 |
| 支 払 手 数 料 | 1,008,261,309 | 外 国 為 替 益 | 616,150,801 |
| 外 国 為 替 損 | 2,493,386,999 | 有 価 証 券 益 | 6,141,370 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 525,787,316 | 雑 益 | 156,931,999 |
| 債 券 発 行 費 償 却 | 62,699,694 | 貸 倒 等 引 当 金 戻 入 | 39,543,983,170 |
| 雑 損 | 8,623,655 | | |
| 貸 倒 等 引 当 金 繰 入 | 38,439,160,723 | | |
| 当 年 度 利 益 金 | 39,872,862,333 | | |
| 合 計 | 316,022,082,369 | 合 計 | 316,022,082,369 |

(注) 当年度利益金 39,872,862,333 円のうち、19,936,431,166 円は国際協力銀行法第 44 条第 1 項及び国際協力銀行法施行令第 7 条の規定により国際金融等勘定準備金として積み立て、19,936,431,167 円は同法第 44 条第 5 項の規定により国庫に納付することとする。

事業年度国際金融等勘定

特 別 勘 定

損 益 計 算 書 (平成 11 年10月 1 日から 平成 12 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 | 267,449 | 経 常 収 益 | 267,449 |
| | | 預 け 金 利 息 | 37,149 |
| | | 有 価 証 券 益 | 230,300 |
| 合 計 | 267,449 | 合 計 | 267,449 |

(注) 当年度利益金 267,449 円は、国際協力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、国際金融等勘定特別勘定積立金として積み立てることとする。

事業年度海外経済協力勘定

損 益 計 算 書 (平成 11 年 10 月 1 日から
平成 12 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 | 105,800,064,828 | 経 常 収 益 | 140,603,519,393 |
| 借 入 金 利 息 | 91,989,091,872 | 貸 付 金 利 息 | 131,346,771,735 |
| 資 金 運 用 部 借 入 金 利 息 | 89,062,694,975 | 受 取 配 当 金 | 251,415,000 |
| 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 利 息 | 2,926,396,897 | 預 け 金 利 息 | 4,520,546 |
| 債 券 利 息 | 371,971,699 | 受 入 雑 利 息 | 536,073 |
| 支 払 雑 利 息 | 950 | 受 入 手 数 料 | 426,465,119 |
| 事 務 費 | 4,805,241,632 | 有 価 証 券 益 | 1,218,889 |
| 20 動 産 不 動 産 減 価 償 却 費 | 130,751,420 | 雑 益 | 1,151,074,309 |
| 支 払 手 数 料 | 617,974,890 | 貸 倒 等 引 当 金 戻 入 | 7,421,517,722 |
| 債 券 発 行 差 金 償 却 | 2,500,000 | | |
| 雑 損 | 1,217,407 | | |
| 貸 倒 等 引 当 金 繰 入 | 7,881,314,958 | | |
| 当 年 度 利 益 金 | 34,803,454,565 | | |
| 合 計 | 140,603,519,393 | 合 計 | 140,603,519,393 |

(注) 当年度利益金 34,803,454,565 円は、国際協力銀行法第 44 条第 2 項の規定により、海外経済協力勘定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12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 | 21,521,233,674,773 | 借 入 金 | 13,489,811,045,000 |
| 貸 付 金 | 16,715,284,703,065 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 13,009,357,045,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 4,805,948,971,708 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 480,454,000,000 |
| 出 資 金 | 155,792,691,352 | 債 券 | 1,438,160,757,813 |
| 株 式 出 資 金 | 151,616,534,270 | 未 払 費 用 | 155,966,276,266 |
| 出 資 金 | 1,389,393,750 | 未 払 借 入 金 利 息 | 87,959,510,428 |
| 外 貨 株 式 出 資 金 | 1,141,359,927 | 未 払 債 券 利 息 | 45,061,115,471 |
| 外 貨 出 資 金 | 1,645,403,405 | 未 払 支 払 雑 利 息 | 22,910,746,956 |
| 現 金 預 け 金 | 413,582,584,818 | そ の 他 未 払 費 用 | 34,903,411 |
| 現 金 | 2,872,908 | 雑 勘 定 | 11,597,683,098 |
| 預 け 金 | 35,062,353,825 | 仮 受 金 | 11,245,935,207 |
| 別 段 預 け 金 | 210,423,928,492 | 前 受 収 益 | 293,951,119 |
| 外 貨 当 座 預 け 金 | 18,675,936,519 | 債 券 未 払 金 | 57,796,772 |
| 外 貨 別 段 預 け 金 | 149,417,493,074 | 貸 倒 等 引 当 金 | 46,320,475,681 |
| 未 収 収 益 | 235,290,574,274 | 支 払 承 諾 | 342,516,626,170 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 220,075,852,135 | (負 債 合 計) | 15,484,372,864,028 |
| 未 収 受 入 雑 利 息 | 15,214,722,139 | 国 際 金 融 等 勘 定 資 本 金 | 985,500,000,000 |
| 雑 勘 定 | 137,309,958,350 | 海 外 経 済 協 力 勘 定 資 本 金 | 5,694,444,477,516 |
| 仮 払 金 | 493,688,517 | 国 際 金 融 等 勘 定 準 備 金 | 503,351,008,184 |
| 前 払 金 | 11,127,855,504 | 国 際 金 融 等 勘 定 特 別 勘 定 積 立 金 | 5,423,661,043 |
| 概 算 納 付 金 | 10,423,928,000 | 国 際 金 融 等 勘 定 当 年 度 利 益 金 | 39,873,129,782 |

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 為 替 換 算 調 整 | 114,107,326,201 | 一 般 勘 定 利 益 金 | 39,872,862,333 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 1,157,160,128 | 特 別 勘 定 利 益 金 | 267,449 |
| 20動 産 不 動 産 | 28,486,792,710 | 海 外 経 済 協 力 勘 定 積 立 金 | 90,798,943,416 |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 24,334,011,885 | 海 外 経 済 協 力 勘 定 当 年 度 利 益 金 | 34,803,454,565 |
| 建 設 仮 払 金 | 4,152,780,825 | (資 本 合 計) | 7,354,194,674,506 |
| 繰 延 勘 定 | 4,354,636,087 | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 4,041,137,603 | | |
| 債 券 発 行 費 | 313,498,484 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 342,516,626,170 | | |
| 資 産 合 計 | 22,838,567,538,534 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 22,838,567,538,534 |

事業年度末国際金融等勘定

総括貸借対照表 (平成12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 | 11,217,177,214,321 | 借 入 金 | 8,698,573,000,000 |
| 貸 付 金 | 6,411,228,242,613 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 8,378,949,000,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 4,805,948,971,708 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 319,624,000,000 |
| 出 資 金 | | 債 券 | 1,413,160,757,813 |
| 外 貨 株 式 出 資 金 | 1,141,359,927 | 未 払 費 用 | 139,719,289,958 |
| 現 金 預 け 金 | 318,699,913,550 | 未 払 借 入 金 利 息 | 71,748,088,785 |
| 現 金 | 1,866,373 | 未 払 債 券 利 息 | 45,038,814,102 |
| 預 け 金 | 30,180,689,092 | 未 払 支 払 雑 利 息 | 22,910,746,956 |
| 別 段 預 け 金 | 120,423,928,492 | そ の 他 未 払 費 用 | 21,640,115 |
| 外 貨 当 座 預 け 金 | 18,675,936,519 | 雑 勘 定 | 10,854,293,059 |
| 外 貨 別 段 預 け 金 | 149,417,493,074 | 仮 受 金 | 10,502,545,168 |
| 未 収 収 益 | 135,264,611,141 | 前 受 収 益 | 293,951,119 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 120,049,889,002 | 債 券 未 払 金 | 57,796,772 |
| 未 収 受 入 雑 利 息 | 15,214,722,139 | 貸 倒 等 引 当 金 | 38,439,160,723 |
| 雑 勘 定 | 136,775,699,967 | 支 払 承 諾 | 342,516,626,170 |
| 仮 払 金 | 306,747,383 | (負 債 合 計) | 10,643,263,127,723 |
| 前 払 金 | 11,127,855,504 | 資 本 金 | 985,500,000,000 |
| 概 算 納 付 金 | 10,423,928,000 | 準 備 金 | 503,351,008,184 |
| 為 替 換 算 調 整 | 114,107,326,201 | 積 立 金 | 5,423,661,043 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 809,842,879 | 当 年 度 利 益 金 | 39,873,129,782 |

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 20 動 産 不 動 産 | 21,510,865,569 | 一 般 勘 定 利 益 金 | 39,872,862,333 |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 18,697,534,609 | 特 別 勘 定 利 益 金 | 267,449 |
| 建 設 仮 払 金 | 2,813,330,960 | (資 本 合 計) | 1,534,147,799,009 |
| 繰 延 勘 定 | 4,324,636,087 | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 4,011,137,603 | | |
| 債 券 発 行 費 | 313,498,484 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 342,516,626,170 | | |
| 資 産 合 計 | 12,177,410,926,732 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 12,177,410,926,732 |

事業年度末国際金融等勘定

一 般 勘 定

貸 借 対 照 表 (平成 12 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 | 11,217,177,214,321 | 借 入 金 | 8,698,573,000,000 |
| 貸 付 金 | 6,411,228,242,613 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 8,378,949,000,000 |
| 外 貨 貸 付 金 | 4,805,948,971,708 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 319,624,000,000 |
| 出 資 金 | | 債 券 | 1,413,160,757,813 |
| 外 貨 株 式 出 資 金 | 1,141,359,927 | 未 払 費 用 | 139,719,289,958 |
| 現 金 預 け 金 | 313,275,985,058 | 未 払 借 入 金 利 息 | 71,748,088,785 |
| 現 金 | 1,866,373 | 未 払 債 券 利 息 | 45,038,814,102 |
| 預 け 金 | 30,180,689,092 | 未 払 支 払 雑 利 息 | 22,910,746,956 |
| 別 段 預 け 金 | 115,000,000,000 | そ の 他 未 払 費 用 | 21,640,115 |
| 外 貨 当 座 預 け 金 | 18,675,936,519 | 雑 勘 定 | 10,854,293,059 |
| 外 貨 別 段 預 け 金 | 149,417,493,074 | 仮 受 金 | 10,502,545,168 |
| 未 収 収 益 | 135,264,611,141 | 前 受 収 益 | 293,951,119 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 120,049,889,002 | 債 券 未 払 金 | 57,796,772 |
| 未 収 受 入 雑 利 息 | 15,214,722,139 | 貸 倒 等 引 当 金 | 38,439,160,723 |
| 雑 勘 定 | 136,775,699,967 | 支 払 承 諾 | 342,516,626,170 |
| 仮 払 金 | 306,747,383 | (負 債 合 計) | 10,643,263,127,723 |
| 前 払 金 | 11,127,855,504 | 資 本 金 | 985,500,000,000 |
| 概 算 納 付 金 | 10,423,928,000 | 準 備 金 | 503,351,008,184 |

国際協力銀行事業年度末国際金融等勘定一般勘定貸借対照表 (211)

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 為 替 換 算 調 整 | 114,107,326,201 | 当 年 度 利 益 金 | 39,872,862,333 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 809,842,879 | (資 本 合 計) | 1,528,723,870,517 |
| 20動 産 不 動 産 | 21,510,865,569 | | |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 18,697,534,609 | | |
| 建 設 仮 払 金 | 2,813,330,960 | | |
| 繰 延 勘 定 | 4,324,636,087 | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 4,011,137,603 | | |
| 債 券 発 行 費 | 313,498,484 | | |
| 支 払 承 諾 見 返 | 342,516,626,170 | | |
| 資 産 合 計 | 12,171,986,998,240 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 12,171,986,998,240 |

事業年度末国際金融等勘定

特 別 勘 定

貸 借 対 照 表 (平成 12 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 | | 積 立 金 | 5,423,661,043 |
| 別 段 預 け 金 | 5,423,928,492 | 当 年 度 利 益 金 | 267,449 |
| | | (資 本 合 計) | 5,423,928,492 |
| 資 産 合 計 | 5,423,928,492 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 5,423,928,492 |

事業年度末海外経済協力勘定

貸借対照表 (平成12年3月31日現在)

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 資 本 の 部 | |
|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 (円) | 科 目 | 金 額 (円) |
| 貸 付 金 | 10,304,056,460,452 | 借 入 金 | 4,791,238,045,000 |
| 出 資 金 | 154,651,331,425 | 資 金 運 用 部 借 入 金 | 4,630,408,045,000 |
| 株 式 出 資 金 | 151,616,534,270 | 簡 易 生 命 保 険 借 入 金 | 160,830,000,000 |
| 出 資 金 | 1,389,393,750 | 債 券 | 25,000,000,000 |
| 外 貨 出 資 金 | 1,645,403,405 | 未 払 費 用 | 16,246,986,308 |
| 現 金 預 け 金 | 94,882,671,268 | 未 払 借 入 金 利 息 | 16,211,421,643 |
| 現 金 | 1,006,535 | 未 払 債 券 利 息 | 22,301,369 |
| 預 け 金 | 4,881,664,733 | そ の 他 未 払 費 用 | 13,263,296 |
| 別 段 預 け 金 | 90,000,000,000 | 雑 勘 定 | |
| 未 収 収 益 | | 仮 受 金 | 743,390,039 |
| 未 収 貸 付 金 利 息 | 100,025,963,133 | 貸 倒 等 引 当 金 | 7,881,314,958 |
| 雑 勘 定 | 534,258,383 | (負 債 合 計) | 4,841,109,736,305 |
| 仮 払 金 | 186,941,134 | 資 本 金 | 5,694,444,477,516 |
| そ の 他 雑 勘 定 | 347,317,249 | 積 立 金 | 90,798,943,416 |
| 20動 産 不 動 産 | 6,975,927,141 | 当 年 度 利 益 金 | 34,803,454,565 |
| 営 業 用 土 地 建 物 動 産 | 5,636,477,276 | (資 本 合 計) | 5,820,046,875,497 |
| 建 設 仮 払 金 | 1,339,449,865 | | |
| 繰 延 勘 定 | | | |
| 債 券 発 行 差 金 | 30,000,000 | | |
| 資 産 合 計 | 10,661,156,611,802 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 10,661,156,611,802 |

重要な会計方針等

総括勘定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 13,857,143,725 円

3 外貨建資産・負債の換算基準

外貨建長期金銭債権・債務については、先物為替予約が付されているものについては確定している円貨額を付しており、またノンエクステンジ取引に係るものについては基準外国為替相場に基づく円貨額を付している。

4 引当金の計上基準

貸倒等引当金

国際金融等勘定

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の 3/1000 の範囲内で計上しており、本年度の計上率は 3.0/1000 である。また、貧困債務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貸付金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、当該事業年度末対象債権残高にそれぞれの国について適用される債務削減率を乗じて計算した額の合計額に 2 分の 1 を乗じて計算した額以下の額で計上しており、本年度の計上額は 4,787,629,081 円である。

海外経済協力勘定

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、国際協力銀行法第 23 条第 2 項第 1 号に規定する業務に係る貸付金については当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の

15/1000の範囲内で、同法第 23 条第 2 項第 2 号に規定する貸付に係る貸付金については当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の30/1000の範囲内でそれぞれ計上しており、本年度の計上率は0.1/1000及び30/1000である。また、出資金の損失に備えるため、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、同法第 23 条第 2 項第 2 号に規定する出資に係る法人等の前事業年度における未処理損失を当該法人等の資本金で除した割合を当該事業年度末対象出資金残高毎に乗じて計算した額の合計額以内の額で計上しており、本年度の計上額は 5,880,018,968 円である。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間内で均等償却しているものを除き、債券の発行後 3 年以内で均等償却している。

債券発行差金

国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、10、11 又は 12 年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

国際金融等勘定

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、65,058,543,891 円となっている。

なお、平成 11 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 57,370,650,034 円については除外している。

海外経済協力勘定

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、391,315,901,378 円となっている。

なお、平成 11 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

293,051,142,589 円については除外している。

(4) 準備金及び積立金の積立額

平成 11 年度において積み立てた国際金融等勘定準備金の額は 17,378,177,044 円であり、この額は国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 15 条の規定による廃止前の日本輸出入銀行法(昭和 25 年法律第 268 号)第 38 条第 1 項により計算されている。

平成 11 年度において積み立てた国際金融等勘定特別勘定積立金の額は 7,909,302 円であり、この額は国際協力銀行法附則第 24 条及び国際協力銀行法の施行に伴う関係政令の整備に関する政令(平成 11 年政令第 267 号)第 6 条の規定による一部改正前の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 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 項の規定により計算されている。

平成 11 年度において積み立てた海外経済協力勘定積立金の額は 33,045,504,316 円であり、この額は国際協力銀行法附則第 15 条の規定による廃止前の海外経済協力基金法(昭和 35 年法律第 173 号)第 29 条第 1 項の規定により計算されている。

国際金融等勘定総括勘定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 10,310,968,689 円

3 外貨建資産・負債の換算基準

外貨建長期金銭債権・債務については、先物為替予約が付されているものについては確定している円貨額を付しており、またノンエクステンジ取引に係るものについては基準外国為替相場に基づく円貨額を付している。

4 引当金の計上基準

貸倒等引当金

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の 3/1000 の範囲内で計上しており、本年度の計上率は 3.0/1000 である。また、貧困債務国に対

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貸付金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、当該事業年度末対象債権残高にそれぞれの国について適用される債務削減率を乗じて計算した額の合計額に2分の1を乗じて計算した額以下の額で計上しており、本年度の計上額は4,787,629,081円である。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

国際協力銀行法施行令第8条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間内で均等償却しているものを除き、債券の発行後3年以内で均等償却している。

債券発行差金

国際協力銀行法施行令第8条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、10、11又は12年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、65,058,543,891円となっている。

なお、平成11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57,370,650,034円については除外している。

(4) 準備金及び積立金の積立額

平成11年度において積み立てた国際金融等勘定準備金の額は17,378,177,044円であり、この額は国際協力銀行法附則第6条第3項及び同法附則第15条の規定による廃止前の日本輸出入銀行法第38条第1項により計算されている。

平成11年度において積み立てた国際金融等勘定特別勘定積立金の額は7,909,302円であり、この額は国際協力銀行法附則第24条及び国際協力銀行法の施行に伴う関係政令の整備に関する政令第6条の規定による一部改正前の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項の規定により計算されている。

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 10,310,968,689 円

3 外貨建資産・負債の換算基準

外貨建長期金銭債権・債務については、先物為替予約が付されているものについては確定している円貨額を付しており、またノンエクステンジ取引に係るものについては基準外国為替相場に基づく円貨額を付している。

4 引当金の計上基準

貸倒等引当金

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の3/1000の範囲内で計上しており、本年度の計上率は3.0/1000である。また、貧困債務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貸付金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、当該事業年度末対象債権残高にそれぞれの国について適用される債務削減率を乗じて計算した額の合計額に2分の1を乗じて計算した額以下の額で計上しており、本年度の計上額は 4,787,629,081 円である。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行費

国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間内で均等償却しているものを除き、債券の発行後 3 年以内で均等償却している。

債券発行差金

国際協力銀行法施行令第 8 条第 4 項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間(5、7、10、11 又は 12 年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、65,058,543,891 円となっている。

なお、平成 11 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 57,370,650,034 円については除外している。

(4) 準備金積立額

平成 11 年度において積み立てた国際金融等勘定準備金の額は 17,378,177,044 円であり、この額は国際協力銀行法附則第 6 条第 3 項及び同法附則第 15 条の規定による廃止前の日本輸出入銀行法第 38 条第 1 項により計算されている。

国際金融等勘定特別勘定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 その他財務諸表作成のための重要な事項

積立金積立額

平成 11 年度において積み立てた国際金融等勘定特別勘定積立金の額は 7,909,302 円であり、この額は国際協力銀行法附則第 24 条及び国際協力銀行法の施行に伴う関係政令の整備に関する政令第 6 条の規定による一部改正前の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 項の規定により計算されている。

海外経済協力勘定

1 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

2 動産不動産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物を除く営業用建物動産は定率法、その他は定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

動産不動産 3,546,175,036 円

3 引当金の計上基準

貸倒等引当金

貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、国際協力銀行法施行令第8条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、国際協力銀行法第23条第2項第1号に規定する業務に係る貸付金については当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の15/1000の範囲内で、同法第23条第2項第2号に規定する貸付に係る貸付金については当該事業年度末貸付金残高(貸付受入金残高を控除)の30/1000の範囲内でそれぞれ計上しており、本年度の計上率は0.1/1000及び30/1000である。また、出資金の損失に備えるため、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、同法第23条第2項第2号に規定する出資に係る法人等の前事業年度における未処理損失を当該法人等の資本金で除した割合を当該事業年度末対象出資金残高毎に乗じて計算した額の合計額以内の額で計上しており、本年度の計上額は5,880,018,968円である。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法

税込方式によっている。

(2) 繰延勘定の処理方法

債券発行差金

国際協力銀行法施行令第8条第4項の規定に基づき、大蔵大臣が別に定めたところにより、債券の平均年限に相当する期間(10年間)内で均等償却している。

(3) 延滞債権額

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、391,315,901,378円となっている。

なお、平成11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293,051,142,589円については除外している。

(4) 積立金積立額

平成11年度において積み立てた海外経済協力勘定積立金の額は33,045,504,316円であり、この額は国際協力銀行法附則第15条の規定による廃止前の海外経済協力基金法第29条第1項の規定により計算されている。

事業年度末総括財産目録 (平成12年3月31日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|---------|--|------------|---|
| 貸付金 | 5,541口 21,521,233,674,773 | 未収貸付金利息 | 220,075,852,135 |
| 貸付金 | 4,338口 16,715,284,703,065 | 未収受入雑利息 | 15,214,722,139 |
| 外貨貸付金 | 1,203口 4,805,948,971,708 | 雑勘定 | 137,309,958,350 |
| 出資金 | 22口 155,792,691,352 | 仮払金 | 29口 493,688,517 |
| 株式出資金 | 18口 151,616,534,270 | 前払金 | 外貨建取引に係る前払金 11,127,855,504 |
| 出資金 | 2口 1,389,393,750 | 概算納付金 | 国庫への概算納付金 10,423,928,000 |
| 外貨株式出資金 | 1口 1,141,359,927 | 為替換算調整 | スワップ取引に係る為替換算差額 114,107,326,201 |
| 外貨出資金 | 1口 1,645,403,405 | その他雑勘定 | 251口 1,157,160,128 |
| 現金預け金 | 413,582,584,818 | 動産不動産 | 28,486,792,710 |
| 現金 | 2,872,908 | 営業用土地建物動産円 | 24,334,011,885 |
| 預け金 | 35,062,353,825 | 土地 | 42箇所 44,160㎡の35%、5,519㎡の 312,753/552,066及び54,285㎡ 12,582,581,425 |
| 当座預け金 | 日本銀行 22,814,821,079円 さくら銀行 4,000,842,802円 日本興業銀行 3,241,293,817円 東京三菱銀行 2,315,739,083円 第一勧業銀行 1,832,179,883円 大和銀行 443,000,000円 住友銀行 140,154,465円 富士銀行 129,529,645円 三和銀行 88,732,199円 東海銀行 56,060,852円 | 建物 | 63棟外 延2,244㎡の5%、延129㎡の35%、 延17,565㎡(共有)及び延44,833㎡外 7,842,924,566 |
| 別段預け金 | 三和銀行 65,423,928,492円 住友銀行 60,000,000,000円 さくら銀行 30,000,000,000円 日本興業銀行 30,000,000,000円 東京三菱銀行 25,000,000,000円 | 什器 | 5,645点 3,829,660,801 |
| 外貨当座預け金 | 東京三菱銀行 18,673,255,195円 日本興業銀行 2,681,324円 | 一括償却資産 | 78,845,093 |
| 外貨別段預け金 | 東京三菱銀行 148,843,397,185円 日本興業銀行 574,095,889円 | 建設仮払金 | 4,152,780,825 |
| 未収収益 | 235,290,574,274 | 繰延勘定 | 4,354,636,087 |
| | | 債券発行差金 | 債券の発行差金 4,041,137,603 |
| | | 債券発行費 | 債券の発行費 313,498,484 |
| | | 支払承諾見返 | 債務保証606件に対する見返額 342,516,626,170 |
| | | 合計 | 22,838,567,538,534 |

事業年度末国際金融等勘定

総括財産目録 (平成12年3月31日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) | |
|---------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 貸付金 | 3,547口 | 11,217,177,214,321 | 未収収益 | 135,264,611,141 |
| 貸付金 | 2,344口 | 6,411,228,242,613 | 未収貸付金利息 | 120,049,889,002 |
| 外貨貸付金 | 1,203口 | 4,805,948,971,708 | 未収受入雑利息 | 15,214,722,139 |
| 出資金 | | | 雑勘定 | 136,775,699,967 |
| 外貨株式出資金 | 1口 | 1,141,359,927 | 仮払金 | 306,747,383 |
| 現金預け金 | | 318,699,913,550 | 前払金 | 11,127,855,504 |
| 現金 | | 1,866,373 | 概算納付金 | 10,423,928,000 |
| 預け金 | | 30,180,689,092 | 為替換算調整 | 114,107,326,201 |
| 当座預け金 | 日本銀行 18,208,717,309円 さくら銀行 4,000,842,802円 日本興業銀行 3,240,152,133円 東京三菱銀行 2,041,319,804円 第一勧業銀行 1,832,179,883円 大和銀行 443,000,000円 住友銀行 140,154,465円 富士銀行 129,529,645円 三和銀行 88,732,199円 東海銀行 56,060,852円 | | その他雑勘定 | 809,842,879 |
| 別段預け金 | 三和銀行 30,423,928,492円 東京三菱銀行 25,000,000,000円 住友銀行 25,000,000,000円 さくら銀行 20,000,000,000円 日本興業銀行 20,000,000,000円 | 120,423,928,492 | 動産不動産 | 21,510,865,569 |
| 外貨当座預け金 | 東京三菱銀行 18,673,255,195円 日本興業銀行 2,681,324円 | 18,675,936,519 | 営業用土地建物動産 | 18,697,534,609 |
| 外貨別段預け金 | 東京三菱銀行 148,843,397,185円 日本興業銀行 574,095,889円 | 149,417,493,074 | 建設仮払金 | 2,813,330,960 |
| | | | 繰延勘定 | 4,324,636,087 |
| | | | 債券発行差金 | 4,011,137,603 |
| | | | 債券発行費 | 313,498,484 |
| | | | 支払承諾見返 | 342,516,626,170 |
| | | | 債務保証 606 件に対する見返額 | |
| | | | 合計 | 12,177,410,926,732 |

事業年度末国際金融等勘定

一般勘定財産目録 (平成12年3月31日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) | |
|---------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 貸付金 | 3,547口 | 11,217,177,214,321 | 未収収益 | 135,264,611,141 |
| 貸付金 | 2,344口 | 6,411,228,242,613 | 未収貸付金利息 | 120,049,889,002 |
| 外貨貸付金 | 1,203口 | 4,805,948,971,708 | 未収受入雑利息 | 15,214,722,139 |
| 出資金 | | | 雑勘定 | 136,775,699,967 |
| 外貨株式出資金 | 1口 | 1,141,359,927 | 仮払金 | 306,747,383 |
| 現金預け金 | | 313,275,985,058 | 前払金 | 11,127,855,504 |
| 現金 | | 1,866,373 | 概算納付金 | 10,423,928,000 |
| 預け金 | | 30,180,689,092 | 為替換算調整 | 114,107,326,201 |
| 当座預け金 | 日本銀行 18,208,717,309円 さくら銀行 4,000,842,802円 日本興業銀行 3,240,152,133円 東京三菱銀行 2,041,319,804円 第一勧業銀行 1,832,179,883円 大和銀行 443,000,000円 住友銀行 140,154,465円 富士銀行 129,529,645円 三和銀行 88,732,199円 東海銀行 56,060,852円 | | その他雑勘定 | 809,842,879 |
| 別段預け金 | 東京三菱銀行 25,000,000,000円 三和銀行 25,000,000,000円 住友銀行 25,000,000,000円 さくら銀行 20,000,000,000円 日本興業銀行 20,000,000,000円 | 115,000,000,000 | 動産不動産 | 21,510,865,569 |
| 外貨当座預け金 | 東京三菱銀行 18,673,255,195円 日本興業銀行 2,681,324円 | 18,675,936,519 | 営業用土地建物動産 | 18,697,534,609 |
| 外貨別段預け金 | 東京三菱銀行 148,843,397,185円 日本興業銀行 574,095,889円 | 149,417,493,074 | 建設仮払金 | 2,813,330,960 |
| | | | 繰延勘定 | 4,324,636,087 |
| | | | 債券発行差金 | 4,011,137,603 |
| | | | 債券発行費 | 313,498,484 |
| | | | 支払承諾見返 | 342,516,626,170 |
| | | | 債務保証 606 件に対する見返額 | |
| | | | 合計 | 12,171,986,998,240 |

事業年度末国際金融等勘定

特 別 勘 定

財 産 目 録 (平成 12 年 3 月 31 日現在)

| 摘 要 | 金 額(円) | 摘 要 | 金 額(円) |
|----------------|---------------|-----|---------------|
| 現 金 預 け 金 | | 合 計 | 5,423,928,492 |
| 別 段 預 け 金 三和銀行 | 5,423,928,492 | | |

事業年度末海外経済協力勘定

財 産 目 録 (平成12年3月31日現在)

| 摘 要 | 金額(円) | 摘 要 | 金額(円) |
|-------|---|-----------|------------------------------------|
| 貸付金 | 1,994口 10,304,056,460,452 | 日本興業銀行 | 10,000,000,000円 |
| 出資金 | 21口 154,651,331,425 | 未収収益 | |
| 株式出資金 | 18口 151,616,534,270 | 未収貸付金利息 | 当年度末における未収貸付金利息 100,025,963,133 |
| 出資金 | 2口 1,389,393,750 | 雑勘定 | 534,258,383 |
| 外貨出資金 | 1口 1,645,403,405 | 仮払金 | 186,941,134 |
| 現金預け金 | 94,882,671,268 | その他雑勘定 | 347,317,249 |
| 現金 | 1,006,535 | 動産不動産 | 6,975,927,141 |
| 預け金 | 4,881,664,733 | 営業用土地建物動産 | 5,636,477,276 |
| 当座預け金 | 日本銀行 4,606,103,770円 東京三菱銀行 274,419,279円 日本興業銀行 1,141,684円 | 建設仮払金 | 1,339,449,865 |
| 別段預け金 | 三和銀行 35,000,000,000円 | 繰延勘定 | |
| | 住友銀行 35,000,000,000円 | 債券発行差金 | 債券の発行差金 30,000,000 |
| | さくら銀行 10,000,000,000円 | 合計 | 10,661,156,611,802 |

(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、事業団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) 各政府関係機関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) 各政府関係機関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、事業団及び銀行ごとに付した項のコード番号である。

(4) 各政府関係機関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 | 国民生活金融公庫 | 2090 | 環境衛生金融公庫 |
| 2020 | 住宅金融公庫 | 2100 | 沖縄振興開発金融公庫 |
| 2030 | 農林漁業金融公庫 | 4010 | 中小企業総合事業団信用保険部門 |
| 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 | 3030 | 日本政策投資銀行 |
| 2070 | 中小企業信用保険公庫 | 3040 | 国際協力銀行 |

(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。

(228) コード番号について

(参考) 各政府関係機関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 | 318,169,125,000 | 0 | 0 |
| 1-01 役員給 | 186,537,000 | 0 | 0 |

1 - 01

(1) (2)

(1) 使 途 別 人 件 費

(2) 従来の子目の一連番号