

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保険勘定

貸借対照表

平成16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金		2,241,124,623
有価証券		9,000,000,000
前払費用		3,088,897
未収収益		105,849,511
未収金		849,305,040
短期貸付金		19,505,372,875
その他の流動資産		38,288
流動資産合計		31,704,779,234
固定資産		
1 有形固定資産		
工具器具備品	5,471,836	
減価償却累計額	0	5,471,836
有形固定資産合計		5,471,836
2 無形固定資産		
ソフトウェア		24,757,350
電話加入権		65,000
無形固定資産合計		24,822,350
3 投資その他の資産		
投資有価証券		28,873,559,109
長期貸付金		8,838,500,000
敷金・保証金		59,364,000
投資その他の資産合計		37,771,423,109
固定資産合計		37,801,717,295
資産合計		69,506,496,529
(負債の部)		
流動負債		
未払金		31,117,632
預り金		1,554,215
未払費用		6,924,718
リース債務(短期)		1,325,526
引当金		
賞与引当金		20,753,379
政府事業交付金		53,012,924
支払備金		469,978,223
流動負債合計		584,666,617
固定負債		
リース債務(長期)		4,146,310
引当金		
退職給付引当金		269,980,235
責任準備金		5,068,326,871
固定負債合計		5,342,453,416
負債合計		5,927,120,033
(資本の部)		
資本金		
政府出資金		61,544,696,579
民間出資金		2,868,233,851
資本金合計		64,412,930,430
繰越欠損金		
当期末処理損失		833,553,934
(うち当期総損失)		(833,553,934)
繰越欠損金合計		833,553,934
資本合計		63,579,376,496
負債資本合計		69,506,496,529

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保險勘定  
損益計算書

自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常費用		
事業費		
保険事業費		
保険金	2,792,880,622	
保険料払戻金	19,868,063	
回収金奨励金	32,192,000	
責任準備金繰入	697,732,875	
事業費合計		3,542,673,560
一般管理費		
役員報酬	12,547,512	
職員給与	93,081,341	
法定福利費	17,995,788	
業務管理費	14,009,816	
事務諸費	36,018,758	
賞与引当金繰入	20,753,379	
退職給付引当金繰入	7,700,549	
減価償却費	5,508,446	
一般管理費合計		207,615,589
経常費用合計		3,750,289,149
経常収益		
事業収入		
保険事業収入		
保険料収入	416,733,191	
回収金収入	1,194,164,900	
違約金収入	515,423	
支払備金戻入	419,029,279	
政府事業交付金収入	612,254,076	
貸付事業収入		
貸付金利息	2,938,743	
事業収入計		2,645,635,612
財務収益		
受取利息	309,124	
有価証券利息	257,528,330	
有価証券売却益	13,262,149	
財務収益計		271,099,603
経常収益合計		2,916,735,215
経常損失		833,553,934
当期純損失		833,553,934
当期総損失		833,553,934

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保険勘定  
**キャッシュ・フロー計算書**

自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日

科 目	金 額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
保険料収入	319,897,412
回収金収入	816,047,141
違約金収入	1,512,151
貸付金利息収入	3,055,211
貸付金の回収による収入	9,163,500,000
保険金の支払による支出	2,812,748,685
貸付による支出	9,026,922,500
人件費支出	125,892,354
その他の業務支出	141,288,501
政府事業交付金収入	665,267,000
小計	1,137,573,125
利息の受取額	267,377,798
業務活動によるキャッシュ・フロー	870,195,327
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	2,750,000,000
定期預金の払戻による収入	4,600,000,000
有価証券の取得による支出	25,645,800,000
有価証券の償還による収入	24,150,000,000
有価証券の売却による収入	997,750,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,351,950,000
資金増加額	481,754,673
資金期首残高	59,369,950
資金期末残高	541,124,623

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保険勘定  
損失の処理に関する書類

(単位：円)

	金 額		
当期末処理損失 当期総損失	833,553,934		833,553,934
次期繰越欠損金			833,553,934

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保険勘定  
行政サービス実施コスト計算書

自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
事業費		
保険事業費		
保険金	2,792,880,622	
保険料払戻金	19,868,063	
回収奨励金	32,192,000	
責任準備金繰入	697,732,875	3,542,673,560
一般管理費		
役員報酬	12,547,512	
職員給与	93,081,341	
法定福利費	17,995,788	
業務管理費	14,009,816	
事務諸費	36,018,758	
賞与引当金繰入	20,753,379	
退職給付引当金繰入	7,700,549	
減価償却費	5,508,446	207,615,589
(2) (控除) 自己収入等		
事業収入		
保険事業収入		
保険料収入	416,733,191	
回収金収入	1,194,164,900	
違約金収入	515,423	
支払備金戻入	419,029,279	
貸付事業収入		
貸付金利息	2,938,743	2,033,381,536
財務収益		
受取利息	309,124	
有価証券利息	257,528,330	
有価証券売却益	13,262,149	271,099,603
業務費用合計		1,445,808,010
引当外退職給付増加見積額		4,613,355
機会費用		
政府出資等の機会費用		441,963,565
行政サービス実施コスト		1,892,384,930

## 重要な会計方針

### 1．減価償却の会計処理方法

#### (1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、工具器具備品の耐用年数は、4年であります。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。

### 2．引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

役職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期の負担すべき額を計上しております。

#### (2) 退職給付引当金

役職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生年度における職員の平均残存勤務年数内の一定年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

なお、当基金は、職員数300人未満につき、退職給付債務のうち退職一時金に係る債務については、期末要支給額によっております。

### 3．有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

### 4．行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

政府出資等に係る機会費用の算出に用いた利子率

10年利付国債の平成16年3月末利回りを参考に1.435%で計算しております。

## 5 . リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## 6 . 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

## 7 . その他の重要な事項

### (1) 支払備金

翌年度以降の保険金支払い等に備えるため、「独立行政法人農林漁業信用基金の農業信用保険業務、林業信用保証業務及び漁業信用保険業務に係る財務及び会計に関する省令(平成15年財務省・農林水産省令第5号)」第9条の規定により、期末における保険金支払い等をする義務があると認められる金額を計上しております。

### (2) 責任準備金

翌年度以降の保険金支払いに充てるなど保険契約上の責任遂行に備えるため、「独立行政法人農林漁業信用基金の農業信用保険業務、林業信用保証業務及び漁業信用保険業務に係る会計規定(平成15年10月1日独信基(102)平成15年第58号)」第26条の規定により、毎事業年度末において、計算した金額を計上しております。

## 注記事項

### 1. キャッシュ・フロー計算書関係

#### (1) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金及び要求払預金

#### (2) 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目との関係

現金及び預金 2,241,124,623円

定期預金 1,700,000,000円

資金 541,124,623円

#### (3) 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品（システム資産） 5,471,836円

5,471,836円

### 2. 行政サービス実施コスト計算書関係

引当外退職給付増加見積額の計上方法

国からの出向職員に対しては、当期在職期間における退職手当の増加額を計上しております。

## 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

## 重要な後発事象

該当する事項はありません。

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保険勘定  
 附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期未残	摘要
					当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	0	5,471,836	0	5,471,836	0	0	5,471,836	
工具器具備品	0	5,471,836	0	5,471,836	0	0	5,471,836	
計	0	5,471,836	0	5,471,836	0	0	5,471,836	
有形固定資産 (償却費損益外)	0	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	0	
有形固定資産 合 計	0	5,471,836	0	5,471,836	0	0	5,471,836	
無形固定資産	30,265,796	0	5,508,446	24,757,350	0	0	24,757,350	
ソフトウェア	30,265,796	0	5,508,446	24,757,350	0	0	24,757,350	
電話加入権	65,000	0	0	65,000	0	0	65,000	
計	30,330,796	0	5,508,446	24,822,350	0	0	24,822,350	
投資その他の資産	25,374,205,152	28,862,360,808	25,363,006,851	28,873,559,109	-	-	28,873,559,109	
投資有価証券	25,374,205,152	28,862,360,808	25,363,006,851	28,873,559,109	-	-	28,873,559,109	
長期貸付金	5,318,100,000	5,540,000,000	2,019,600,000	8,838,500,000	-	-	8,838,500,000	
敷金・保証金	59,364,000	0	0	59,364,000	-	-	59,364,000	
計	30,751,669,152	34,402,360,808	27,382,606,851	37,771,423,109	0	0	37,771,423,109	

2. 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

売買目的有価証券	銘柄	取得価額	時価	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価損益	摘要
	該当なし					
	計					
満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価損益	摘要
	社債					
	第395回関西電力債	496,500,000	500,000,000	500,000,000	0	
	譲渡性預金	8,500,000,000	8,500,000,000	8,500,000,000	0	
	計	8,996,500,000	9,000,000,000	9,000,000,000	0	
貸借対照表計上額合計				9,000,000,000		

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
	国債	2,493,565,000	2,500,000,000	2,497,129,258	0	
	第182回利付国債	996,500,000	1,000,000,000	999,475,000	0	
	第237回利付国債	498,265,000	500,000,000	498,623,471	0	
	第238回利付国債	498,900,000	500,000,000	499,112,605	0	
	第239回利付国債	499,900,000	500,000,000	499,918,182	0	
	地方債	9,126,700,000	9,150,000,000	9,131,874,516	0	
	第502回東京都公募公債	249,750,000	250,000,000	249,969,008	0	
	第109回神奈川県公募公債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	第240回大阪府公募公債	499,500,000	500,000,000	499,727,273	0	
	広島県平成11年度第1回公募公債	998,000,000	1,000,000,000	998,850,000	0	
	第112回神奈川県公募公債	498,310,000	500,000,000	498,938,512	0	
	第243回大阪府公募公債	498,000,000	500,000,000	498,716,667	0	
	兵庫県平成13年度第4回公募公債	499,500,000	500,000,000	499,628,099	0	
	北海道平成13年度第2回公募公債	297,900,000	300,000,000	298,420,661	0	
	京都府平成13年度第2回公募公債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	埼玉県平成13年度第4回公募公債	499,500,000	500,000,000	499,611,570	0	
	第588回東京都公募公債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	兵庫県平成14年度第3回公募公債	499,600,000	500,000,000	499,662,810	0	
	兵庫県平成15年度第5回公募公債	496,600,000	500,000,000	496,796,694	0	
	第262回大阪府公募公債	995,800,000	1,000,000,000	995,904,132	0	
	札幌市平成11年度第2回公募公債	299,400,000	300,000,000	299,657,851	0	
	大阪市平成12年度第1回公募公債	499,500,000	500,000,000	499,698,347	0	
	第67回川崎市公募公債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	名古屋市平成12年度け公募公債	198,840,000	200,000,000	199,127,603	0	
	名古屋市平成12年度こ公募公債	496,500,000	500,000,000	497,165,289	0	
	政府保証債	2,246,500,000	2,250,000,000	2,248,143,527	0	
	第286回道路債	250,000,000	250,000,000	250,000,000	0	
	第13回東京湾横断道路債	499,250,000	500,000,000	499,888,430	0	
	第1回社会福祉医療債	499,250,000	500,000,000	499,888,430	0	
	第795回公営企業債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第167回中小企業債	498,000,000	500,000,000	498,366,667	0	
	特殊法人債	995,000,000	1,000,000,000	997,375,000	0	
	第183回特別鉄道建設債	495,000,000	500,000,000	497,375,000	0	
	第105回放送債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	社債	13,998,734,000	14,000,000,000	13,999,036,808	0	
	第414回関西電力債	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第471回東京電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第472回東京電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第241回四国電力債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	第475回東京電力債	299,874,000	300,000,000	299,917,736	0	
	第475回東京電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	

	第356回九州電力債	499,950,000	500,000,000	499,966,942	0	
	第273回北海道電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第493回東京電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第366回九州電力債	499,750,000	500,000,000	499,797,521	0	
	第408回東北電力債	499,750,000	500,000,000	499,797,521	0	
	第7回沖縄電力債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	第7回沖縄電力債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	第495回東京電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第496回東京電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第432回関西電力債	199,840,000	200,000,000	199,867,769	0	
	第249回四国電力債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	第458回中部電力債	199,940,000	200,000,000	199,950,500	0	
	第458回中部電力債	199,940,000	200,000,000	199,950,500	0	
	第337回中国電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第16回NTTデータ債	599,940,000	600,000,000	599,962,689	0	
	第20回東京瓦斯債	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第43回電信電話債	499,750,000	500,000,000	499,825,630	0	
	第56回三菱商事債	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第50回三井物産債	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	0	
	計	28,860,499,000	28,900,000,000	28,873,559,109	0	
その他の 有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時価	貸借対照表計上額	当期費用に 含まれた 評価差額	その他の 有価証券 評価差額
	該当なし					
	計					
貸借対照表 計上額合計						

### 3. 長期貸付金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
関係会社長期貸付金	-	-	-	-	-	
その他の長期貸付金	5,318,100,000	5,540,000,000	2,019,600,000	0	8,838,500,000	
長期資金	5,318,100,000	5,540,000,000	2,019,600,000	0	8,838,500,000	
計	5,318,100,000	5,540,000,000	2,019,600,000	0	8,838,500,000	

### 4. 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	19,972,916	20,753,379	19,972,916	0	20,753,379	
計	19,972,916	20,753,379	19,972,916	0	20,753,379	

### 5. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
短期貸付金	23,162,350,375	3,656,977,500	19,505,372,875	-	-	-	
一般債権	23,162,350,375	3,656,977,500	19,505,372,875	-	-	-	
長期貸付金	5,318,100,000	3,520,400,000	8,838,500,000	-	-	-	
一般債権	5,318,100,000	3,520,400,000	8,838,500,000	-	-	-	
計	28,480,450,375	136,577,500	28,343,872,875	-	-	-	

### 6. 退職給付引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付債務合計	395,288,007	11,296,939	35,414,674	371,170,272	
退職一時金に係る債務	133,227,171	9,562,181	31,117,632	111,671,720	
厚生年金基金に係る債務	262,060,836	1,734,758	4,297,042	259,498,552	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	0	12,818,168	0	12,818,168	
年金資産	101,890,689	16,414,558	4,297,042	114,008,205	
退職給付引当金	293,397,318	7,700,549	31,117,632	269,980,235	

## 7. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金					
政府出資金	61,544,696,579	0	0	61,544,696,579	
地方公共団体出資金	0	0	0	0	
民間出資金	2,868,233,851	0	0	2,868,233,851	
計	64,412,930,430	0	0	64,412,930,430	
資本剰余金					
資本剰余金	-	-	-	-	
計	-	-	-	-	
損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
政府交付金	0	0	0	0	
差引計	0	0	0	0	

## 8. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

## (1) 預り補助金等の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
漁業信用保険事業交付金	0	665,267,000	612,254,076	53,012,924	
合計	0	665,267,000	612,254,076	53,012,924	

## 9. 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	12,548	9	0	0
職員	93,081	23	31,118	1
合計	105,629	32	31,118	1

(注)

- 役員に対する報酬等の支給基準  
独立行政法人農林漁業信用基金役員給与規程により支給しております。
- 役員に対する報酬等の支給額については、漁業信用保険勘定の負担額を計上しております。
- 職員に対する給与の支給基準  
独立行政法人農林漁業信用基金職員給与規程により支給しております。
- 職員の給与の支給人員数は、年間平均支給人数を記載しております。
- 報酬又は給与の支給額は、役員報酬、給与、期末手当及び諸手当により構成されており、法定福利費を含んでおりません。

## 10. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## (1) 現金・預金

(単位:円)

区分	金額	摘要
現金	176,359	
普通預金	540,948,264	UFJ銀行 他1行
定期預金	1,700,000,000	UFJ銀行 他1行
合計	2,241,124,623	

## (2) 前払費用

(単位:円)

区分	金額	摘要
電話機借料	17,745	平成16年4・5月分 オリックス(株)
事務所借料 他	3,071,152	平成16年4月分 伊藤忠アーバンコミュニティー(株)
合計	3,088,897	

## (3) 未収収益

(単位:円)

区分	金額	摘要
貸付金利息	1,131,749	
長期資金	914,689	北海道漁業信用基金協会 他42協会
短期資金	1,795	北海道漁業信用基金協会 他4協会
全国低利預託基金	215,265	北海道漁業信用基金協会 他4協会
預金利息	121,095	
定期預金	121,095	UFJ銀行 他1行
有価証券利息	104,596,667	
利付金融債券	0	みずほコーポレート銀行
国債等	103,773,656	日興コーディアル証券 他11社
譲渡性預金	823,011	三井住友銀行 他2行
合計	105,849,511	

(4) 未収金 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
保険料	191,107,670	4、5月分
回収金	657,704,725	4、5月分
違約金	492,645	4、5月分
合 計	849,305,040	

  

(5) 短期貸付金 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
長期資金	18,458,900,000	北海道漁業信用基金協会 他 4 協会
短期資金	300,000,000	北海道漁業信用基金協会 他 4 協会
全国低利預託基金	746,472,875	北海道漁業信用基金協会 他 4 協会
合 計	19,505,372,875	

  

(6) その他の流動資産 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
立替金(雇用保険料職員負担分等)	38,288	東京労働基準局
合 計	38,288	

  

(7) 未払金 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
退職給与	31,117,632	平成16年3月31日付け退職職員
合 計	31,117,632	

  

(8) 預り金 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
所得税	1,534,270	
住民税	19,945	
合 計	1,554,215	

  

(9) 未払費用 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
職員給与	827,379	平成16年3月分時間外勤務手当等
社会保険料負担金	4,009,379	平成16年3月分健康保険料等
直接業務費	1,164,264	電算機使用料等
管理業務費	923,696	後納郵便等
合 計	6,924,718	

  

(10) 支払備金 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
支払備金	469,978,223	
合 計	469,978,223	

  

(11) リース債務(短期) (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
1年以内返済予定リース債務		
会計システムパソコン一式	1,325,526	
合 計	1,325,526	

  

(12) リース債務(長期) (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
長期リース債務		
会計システムパソコン一式	4,146,310	
合 計	4,146,310	

  

(13) 責任準備金 (単位：円)		
区 分	金 額	摘 要
責任準備金	5,068,326,871	
合 計	5,068,326,871	

11. 開示すべきセグメント情報

独立行政法人農林漁業信用基金の農業信用保険業務、林業信用保証業務及び漁業信用保険業務に係る財務及び会計に関する省令(平成15年財務省・農林水産省令第5号)第5条第4項の規定により、資産、負債、費用及び収益に関する経理について、漁業保証保険業務に係るもの、漁業融資保険業務及び漁業融資業務に係るものに区分したものは次のとおりである。

(1) 損益計算書

科 目	漁業保証保険業務	漁業融資保険業務	漁業融資業務	合 計
経常費用				
事業費				
保険事業費				
保険金	2,792,880,622	0	0	2,792,880,622
保険料払戻金	19,868,063	0	0	19,868,063
回収金奨励金	32,192,000	0	0	32,192,000
責任準備金繰入	697,732,875	0	0	697,732,875
事業費合計	3,542,673,560	0	0	3,542,673,560
一般管理費				
役員報酬	10,038,010	250,950	2,258,552	12,547,512
職員給与	74,465,072	1,861,627	16,754,642	93,081,341
法定福利費	14,396,631	359,917	3,239,240	17,995,788
業務管理費	13,231,026	43,314	735,476	14,009,816
事務諸費	28,753,535	718,839	6,546,384	36,018,758
賞与引当金繰入	16,602,703	415,068	3,735,608	20,753,379
退職給付引当金繰入	6,160,439	154,011	1,386,099	7,700,549
減価償却費	4,869,784	0	638,662	5,508,446
一般管理費合計	168,517,200	3,803,726	35,294,663	207,615,589
経常費用合計	3,711,190,760	3,803,726	35,294,663	3,750,289,149
経常収益				
事業収入				
保険事業収入				
保険料収入	416,733,191	0	0	416,733,191
回収金収入	1,194,164,900	0	0	1,194,164,900
違約金収入	515,423	0	0	515,423
支払備金戻入	419,029,279	0	0	419,029,279
政府事業交付金収入	612,254,076	0	0	612,254,076
貸付事業収入				
貸付金利息	0	0	2,938,743	2,938,743
事業収入計	2,642,696,869	0	2,938,743	2,645,635,612
財務収益				
受取利息	92,934	5,636	210,554	309,124
有価証券利息	255,754,588	46,352	1,727,390	257,528,330
有価証券売却益	13,262,149	0	0	13,262,149
財務収益計	269,109,671	51,988	1,937,944	271,099,603
経常収益合計	2,911,806,540	51,988	4,876,687	2,916,735,215
経常損失	799,384,220	3,751,738	30,417,976	833,553,934
当期純損失	799,384,220	3,751,738	30,417,976	833,553,934
当期総損失	799,384,220	3,751,738	30,417,976	833,553,934

## (2) 貸借対照表

科 目	漁業保証保険業務	漁業融資保険業務	漁業融資業務	合 計
(資産の部)				
流動資産				
現金及び預金	834,797	30,629,959	2,209,659,867	2,241,124,623
有価証券	3,069,000,000	153,000,000	5,778,000,000	9,000,000,000
前払費用	2,473,691	61,476	553,730	3,088,897
未収収益	104,070,105	16,994	1,762,412	105,849,511
未収金	849,305,040	0	0	849,305,040
短期貸付金	0	0	19,505,372,875	19,505,372,875
その他流動資産	30,630	766	6,892	38,288
流動資産合計	4,025,714,263	183,709,195	27,495,355,776	31,704,779,234
固定資産				
1 有形固定資産				
工具器具備品	5,471,836	0	0	5,471,836
減価償却累計額	0	0	0	0
有形固定資産合計	0	0	0	0
2 無形固定資産				
ソフトウェア	23,026,162	0	1,731,188	24,757,350
電話加入権	65,000	0	0	65,000
無形固定資産合計	23,091,162	0	1,731,188	24,822,350
3 投資その他の資産				
投資有価証券	28,873,559,109	0	0	28,873,559,109
長期貸付金	0	0	8,838,500,000	8,838,500,000
敷金・保証金	59,364,000	0	0	59,364,000
投資その他の資産合計	28,932,923,109	0	8,838,500,000	37,771,423,109
固定資産合計	28,932,923,109	0	8,838,500,000	37,771,423,109
資 産 合 計	32,958,637,372	183,709,195	36,333,855,776	69,476,202,343
(負債の部)				
流動負債				
未払金	20,537,637	933,529	9,646,466	31,117,632
預り金	1,252,489	30,172	271,554	1,554,215
未払費用	5,708,594	118,702	1,097,422	6,924,718
リース債務(短期)	1,325,526	0	0	1,325,526
引当金				
賞与引当金	16,602,703	415,068	3,735,608	20,753,379
政府事業交付金	53,012,924	0	0	53,012,924
支払備金	469,978,223	0	0	469,978,223
流動負債合計	568,418,096	1,497,471	14,751,050	584,666,617
固定負債				
リース債務(長期)	4,146,310	0	0	4,146,310
引当金				
退職給付引当金	201,919,883	5,963,462	62,096,890	269,980,235
責任準備金	5,068,326,871	0	0	5,068,326,871
固定負債合計	5,274,393,064	5,963,462	62,096,890	5,342,453,416
負 債 合 計	5,842,811,160	7,460,933	76,847,940	5,927,120,033
(資本の部)				
資本金				
政府出資金	26,852,339,579	160,000,000	34,532,357,000	61,544,696,579
民間出資金	1,091,433,851	20,000,000	1,756,800,000	2,868,233,851
資本金合計	27,943,773,430	180,000,000	36,289,157,000	64,412,930,430
繰越欠損金				
当期末処理損失	799,384,220	3,751,738	30,417,976	833,553,934
(うち当期総損失)	(799,384,220)	(3,751,738)	(30,417,976)	(833,553,934)
繰越欠損金合計	799,384,220	3,751,738	30,417,976	833,553,934
資 本 合 計	27,144,389,210	176,248,262	36,258,739,024	63,579,376,496
負 債 資 本 合 計	32,987,200,370	183,709,195	36,335,586,964	69,506,496,529