

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17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		278,044,343
有価証券		12,399,744,422
前払費用		2,846,273
未収収益		112,430,601
未収金		711,674,109
短期貸付金		18,653,960,125
その他の流動資産		112,815
流動資産合計		32,158,812,688
固定資産		
1 有形固定資産		
建物	5,892,676	
減価償却累計額	35,356	5,857,320
工具器具備品	10,939,460	
減価償却累計額	1,560,623	9,378,837
有形固定資産合計		15,236,157
2 無形固定資産		
ソフトウェア		15,455,806
電話加入権		65,000
無形固定資産合計		15,520,806
3 投資その他の資産		
投資有価証券		28,874,275,500
長期貸付金		9,401,900,000
敷金・保証金		64,252,680
投資その他の資産合計		38,340,428,180
固定資産合計		38,371,185,143
資産合計		70,529,997,831
(負債の部)		
流動負債		
未払金		15,386,761
預り金		855,728
未払費用		6,859,007
リース債務(短期)		1,707,304
引当金		
賞与引当金		19,957,628
政府事業交付金		158,143,025
支払備金		163,075,554
流動負債合計		365,985,007
固定負債		
リース債務(長期)		4,305,249
引当金		
退職給付引当金		265,175,105
責任準備金		4,401,370,038
固定負債合計		4,670,850,392
負債合計		5,036,835,399
(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
資本剰余金		
特別出えん金		58,310,000
資本剰余金合計		58,310,000
利益剰余金		
当期末処分利益		1,021,922,002
(うち当期総利益)		(1,855,475,936)
利益剰余金合計		1,021,922,002
資本合計		65,434,852,432
負債資本合計		70,529,997,831

# 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16年4月1日 至 平成17年3月31日

( 単位 : 円 )

科 目	金 額	
經常費用		
事業費		
保險事業費		
保險金	2,116,390,581	
保險料払戻金	35,672,474	
回収奨励金	39,091,000	
事業費合計		2,191,154,055
一般管理費		
役員報酬	28,056,911	
職員給与	196,922,840	
法定福利費	37,283,467	
業務管理費	21,330,582	
事務諸費	71,495,901	
交際費	30,050	
賞与引当金繰入	19,957,628	
退職給付引当金繰入	11,863,214	
減価償却費	12,903,023	
一般管理費合計		399,843,616
財務費用		
支払利息		108,869
經常費用合計		2,591,106,540
經常収益		
事業収入		
保險事業収入		
保險料収入	720,647,349	
回収金収入	1,576,445,929	
違約金収入	12,158,894	
支払備金戻入	306,902,669	
政府事業交付金収入	555,439,899	
責任準備金戻入	666,956,833	
貸付事業収入		
貸付金利息	5,434,618	
事業収入合計		3,843,986,191
財務収益		
受取利息	71,475	
有価証券利息	599,444,327	
有価証券売却益	1,865,000	
財務収益合計		601,380,802
雑益		1,215,483
經常収益合計		4,446,582,476
經常利益		1,855,475,936
当期純利益		1,855,475,936
当期総利益		1,855,475,936

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16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
保険料収入	755,700,109
回収金収入	1,682,795,406
違約金収入	8,410,307
貸付金利息収入	5,536,430
貸付金の回収による収入	19,928,547,875
その他の業務収入	2,109,499
保険金の支払による支出	2,116,390,581
貸付による支出	19,640,535,125
人件費支出	278,782,072
その他の業務支出	207,772,083
政府事業交付金収入	660,570,000
小計	800,189,765
利息の受取額	588,872,087
利息の支払額	108,869
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,388,952,983
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	1,700,000,000
有価証券の取得による支出	45,496,500,000
有価証券の償還による収入	41,600,000,000
有価証券の売却による収入	501,865,000
有形固定資産の取得による支出	9,405,724
敷金・保証金の差入による支出	5,020,680
敷金・保証金の返還による収入	132,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,708,929,404
財務活動によるキャッシュ・フロー	
特別出えん金の受入による収入	58,310,000
リース債務の返済による支出	1,413,859
財務活動によるキャッシュ・フロー	56,896,141
資金減少額	263,080,280
資金期首残高	541,124,623
資金期末残高	278,044,343

独立行政法人農林漁業信用基金 漁業信用保険勘定  
 利益の処分に関する書類

(単位：円)

	金 額		
当期末処分利益			1,021,922,002
当期総利益		1,855,475,936	
前期繰越欠損金	833,553,934		
利益処分額			1,021,922,002
積立金	1,021,922,002		

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16年4月1日 至 平成17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	2,116,390,581		
保険料払戻金	35,672,474		
回収奨励金	39,091,000	2,191,154,055	
一般管理費			
役員報酬	28,056,911		
職員給与	196,922,840		
法定福利費	37,283,467		
業務管理費	21,330,582		
事務諸費	71,495,901		
交際費	30,050		
賞与引当金繰入	19,957,628		
退職給付引当金繰入	11,863,214		
減価償却費	12,903,023	399,843,616	
財務費用			
支払利息	108,869	108,869	
(2) (控除)自己収入等			
事業収入			
保険事業収入			
保険料収入	720,647,349		
回収金収入	1,576,445,929		
違約金収入	12,158,894		
支払備金戻入	306,902,669		
責任準備金戻入	666,956,833	3,283,111,674	
貸付事業収入			
貸付金利息	5,434,618	5,434,618	
財務収益			
受取利息	71,475		
有価証券利息	599,444,327		
有価証券売却益	1,865,000	601,380,802	
雑益		1,215,483	
業務費用合計			1,300,036,037
引当外退職給付増加見積額			10,402,121
機会費用			
政府出資等の機会費用		812,389,995	812,389,995
行政サービス実施コスト			477,243,921

# 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、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建	物	50年
工具器具備品		4年～15年

### (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、自己都合退職による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率

10年利付国債の平成17年3月末利回りを参考に1.320%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程（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の金額との関係

現金及び預金	278,044,343円
--------	--------------

資金	<u>278,044,343円</u>
----	---------------------

#### (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）	811,327円
----------------	----------

工具器具備品	<u>1,143,249円</u>
--------	-------------------

	<u>1,954,576円</u>
--	-------------------

## 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。

## 3. 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、役員については役員退職手当支給規程、職員については、職員退職手当支給規程による退職一時金制度を、また、役員及び職員に対して厚生年金基金制度を設けております。

### (1) 退職給付債務

#### 退職給付債務

役員の退職一時金（簡便法）	3,999,659円
職員の退職一時金（簡便法）	105,113,102円
厚生年金基金（原則法）	262,150,728円
退職給付債務 計	371,263,489円
未認識数理計算上の差異	9,954,272円
年金資産（厚生年金基金）( )	116,042,656円
退職給付引当金	265,175,105円

### (2) 退職給付費用

#### 勤務費用

役員の退職一時金（簡便法）	2,187,094円
職員の退職一時金（簡便法）	11,922,291円
厚生年金基金	9,968,533円
勤務費用 計	24,077,918円
利息費用	5,103,650円
期待運用収益 ( )	2,242,266円
未認識数理計算上の差異（費用）の処理額 ( )	2,521,024円
従業員拠出額 ( )	2,726,416円
合計	21,691,862円

### (3) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項（厚生年金基金のみ対象）

ア 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
イ 割引率	2.0%
ウ 期待運用収益率	2.0%
エ 未認識数理計算上の差異の処理年数	発生の翌事業年度から定額法により処理(5年)

## 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	当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	0	5,892,676	0	5,892,676	35,356	35,356	5,857,320
	工具器具備品	5,471,836	5,467,624	0	10,939,460	1,560,623	1,560,623	9,378,837
	計	5,471,836	11,360,300	0	16,832,136	1,595,979	1,595,979	15,236,157
有形固定資産 (償却費損益外)	該当なし	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-
非償却資産	該当なし	-	-	-	-	-	-	-
有形固定資産 合 計	建物	0	5,892,676	0	5,892,676	35,356	35,356	5,857,320
	工具器具備品	5,471,836	5,467,624	0	10,939,460	1,560,623	1,560,623	9,378,837
	計	5,471,836	11,360,300	0	16,832,136	1,595,979	1,595,979	15,236,157
無形固定資産	ソフトウェア	24,757,350	2,005,500	0	26,762,850	11,307,044	11,307,044	15,455,806
	電話加入権	65,000	0	0	65,000	0	0	65,000
	計	24,822,350	2,005,500	0	26,827,850	11,307,044	11,307,044	15,520,806
投資その他の資産	投資有価証券	28,873,559,109	3,000,460,813	2,999,744,422	28,874,275,500	-	-	28,874,275,500
	長期貸付金	8,838,500,000	9,401,900,000	8,838,500,000	9,401,900,000	-	-	9,401,900,000
	敷金・保証金	59,364,000	5,020,680	132,000	64,252,680	-	-	64,252,680
	計	37,771,423,109	12,407,381,493	11,838,376,422	38,340,428,180	0	0	38,340,428,180

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
	国債					
	第182回利付国債	996,500,000	1,000,000,000	999,825,000	0	
	地方債					
	第502回東京都公募債	249,750,000	250,000,000	249,993,802	0	
	政府保証債					
	第286回道路債	250,000,000	250,000,000	250,000,000	0	
	第1回社会福祉医療債	499,250,000	500,000,000	499,962,810	0	
	第13回東京湾横断道路債	499,250,000	500,000,000	499,962,810	0	
	譲渡性預金	9,900,000,000	9,900,000,000	9,900,000,000	0	
	計	12,394,750,000	12,400,000,000	12,399,744,422	0	
貸借対照表 計上額合計				12,399,744,422		

(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					
	第237回利付国債	498,265,000	500,000,000	498,795,537	0	
	第238回利付国債	498,900,000	500,000,000	499,223,529	0	
	第239回利付国債	499,900,000	500,000,000	499,928,099	0	
	地方債					
	北海道平成13年度第2回公募債	297,900,000	300,000,000	298,628,926	0	
	埼玉県平成13年度第4回公募債	499,500,000	500,000,000	499,661,157	0	
	第109回神奈川県公募債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	第112回神奈川県公募債	498,310,000	500,000,000	499,106,116	0	
	京都府平成13年度第2回公募債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	第240回大阪府公募債	499,500,000	500,000,000	499,776,860	0	
	第243回大阪府公募債	498,000,000	500,000,000	498,916,667	0	
	第262回大阪府公募債	995,800,000	1,000,000,000	996,320,661	0	
	兵庫県平成13年度第4回公募債	499,500,000	500,000,000	499,677,686	0	
	兵庫県平成14年度第3回公募債	499,600,000	500,000,000	499,702,479	0	
	兵庫県平成15年度第5回公募債	496,600,000	500,000,000	497,133,884	0	
	広島県平成11年度第1回公募債	998,000,000	1,000,000,000	999,050,000	0	
	札幌市平成11年度第2回公募債	299,400,000	300,000,000	299,717,355	0	
	第67回川崎市公募債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	名古屋市平成12年度け公募債	198,840,000	200,000,000	199,242,645	0	
	名古屋市平成12年度こ公募債	496,500,000	500,000,000	497,512,397	0	
	大阪市平成12年度第1回公募債	499,500,000	500,000,000	499,747,934	0	
	大阪市平成16年度第12回公募債	496,500,000	500,000,000	496,528,926	0	
	政府保証債				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	498,566,667	0	
	特別の法律により法人の発行する債券					
	第183回特別鉄道建設債	495,000,000	500,000,000	497,875,000	0	
	第105回放送債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	社債					
	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475回東京電力債	299,874,000	300,000,000	299,930,231	0			
第475回東京電力債	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458回中部電力債	199,940,000	200,000,000	199,956,500	0			
第458回中部電力債	199,940,000	200,000,000	199,956,500	0			
第414回関西電力債	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0			
第432回関西電力債	199,840,000	200,000,000	199,883,636	0			
第337回中国電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0			
第408回東北電力債	499,750,000	500,000,000	499,822,314	0			
第241回四国電力債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0			
第249回四国電力債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0			
第356回九州電力債	499,950,000	500,000,000	499,971,901	0			
第366回九州電力債	499,750,000	500,000,000	499,822,314	0			
第273回北海道電力債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	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29回三菱化学債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0			
第50回三井物産債	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	0			
第54回三井物産債	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0			
第56回三菱商事債	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0			
第59回東急電鉄債	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0			
第20回東京瓦斯債	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0			
第16回NTTデータ債	599,940,000	600,000,000	599,968,739	0			
第43回電信電話債	499,750,000	500,000,000	499,850,840	0			
計	28,862,249,000	28,900,000,000	28,874,275,500	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	その他の有価証券の評価差額	摘要
	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	8,838,500,000	9,401,900,000	8,838,500,000	0	9,401,900,000	
長期資金	8,838,500,000	9,401,900,000	8,838,500,000	0	9,401,900,000	回収額には短期貸付金への振替額を計上
計	8,838,500,000	9,401,900,000	8,838,500,000	0	9,401,900,000	

### 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	20,753,379	19,957,628	20,753,379	0	19,957,628	
計	20,753,379	19,957,628	20,753,379	0	19,957,628	

### 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	19,505,372,875	851,412,750	18,653,960,125	-	-	-	
一般債権	19,505,372,875	851,412,750	18,653,960,125	-	-	-	
長期貸付金	8,838,500,000	563,400,000	9,401,900,000	-	-	-	
一般債権	8,838,500,000	563,400,000	9,401,900,000	-	-	-	
計	28,343,872,875	288,012,750	28,055,860,125	-	-	-	

### 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	371,170,272	23,771,968	23,678,751	371,263,489	
退職一時金に係る債務	111,671,720	14,109,385	16,668,344	109,112,761	
厚生年金基金に係る債務	259,498,552	9,662,583	7,010,407	262,150,728	
整理資産負担金に係る債務	-	-	-	-	
恩給負担金に係る債務	-	-	-	-	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	12,818,168	0	2,863,896	9,954,272	
年金資産	114,008,205	9,044,858	7,010,407	116,042,656	
退職給付引当金	269,980,235	14,727,110	19,532,240	265,175,105	

## 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	
	特 別 出 え ん 金	0	58,310,000	0	58,310,000	
差引計	0	58,310,000	0	58,310,000		

## 8. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

## (1) 補助金等の明細

(単位:円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
		建設仮勘定補助金等	資産見返等補助金	資本剰余金	預り補助金等	収益計上	
漁業信用保険事業交付金	660,570,000	0	0	0	0	502,426,975	
計	660,570,000	0	0	0	0	502,426,975	

## (2) 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	53,012,924	660,570,000	555,439,899	158,143,025	
計	53,012,924	660,570,000	555,439,899	158,143,025	

## 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	28,056	9	0	0
職 員	196,922	23	16,668	2
合 計	224,979	32	16,668	2

(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。
- 金額は記載単位未満を切り捨てて表示しております。

## 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	154,409	
普通預金	277,889,934	UFJ銀行 他1行
合 計	278,044,343	

## (2) 前払費用

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
通勤手当(平成17年4月~6月分)	758,597	役職員
事務所借料 他(平成17年4月分)	2,087,676	コープビル管理会
合 計	2,846,273	

## (3) 未収収益

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
貸付金利息	1,029,937	
長期資金	838,552	北海道漁業信用基金協会 他41協会
短期資金	1,357	大分県漁業信用基金協会 他1協会
全国低利預託基金	190,028	北海道漁業信用基金協会 他5協会
有価証券利息	111,400,664	
国債	3,419,176	日本銀行
地方債	3,623,284	北海道 他11地方公共団体
政府保証債	6,504,108	公営企業金融公庫 他4公庫公団
社債	97,233,445	北海道電力 他15社
譲渡性預金	620,651	住友信託銀行 他3行
合 計	112,430,601	

## (4) 未収金 (単位：円)

区 分	金 額	摘 要
保険料(平成17年2月及び3月分)	156,054,910	北海道漁業信用基金協会 他40協会
回収金(平成17年2月及び3月分)	551,355,248	北海道漁業信用基金協会 他32協会
違約金(平成17年2月及び3月分)	4,241,232	青森県漁業信用基金協会 他 2協会
通勤手当(平成17年4月～6月分)	22,719	平成17年3月31日付け退職役員
合 計	711,674,109	

## (5) 短期貸付金 (単位：円)

区 分	金 額	摘 要
長期資金	17,914,500,000	北海道漁業信用基金協会 他41協会
短期資金	123,800,000	大分県漁業信用基金協会 他 1協会
全国低利預託基金	615,660,125	北海道漁業信用基金協会 他 5協会
合 計	18,653,960,125	

## (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)	112,815	東京労働基準局
合 計	112,815	

## (7) 未払金 (単位：円)

区 分	金 額	摘 要
退職手当	15,386,761	平成17年3月31日付け退職職員
合 計	15,386,761	

## (8) 未払費用 (単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職員給与(平成17年3月分時間外勤務手当等)	958,968	職員
社会保険料負担金(平成17年3月分健康保険料等)	5,325,549	農林水産関係法人健康保険組合 他
業務管理費(後納郵便料等)	344,094	日本郵政公社 他
事務諸費(コピー機使用料等)	230,396	ゼロックス(株) 他
合 計	6,859,007	

## (9) 預り金 (単位：円)

区 分	金 額	摘 要
所得税	368,750	
住民税	417,700	
社会保険料(平成17年3月分健康保険料等)	69,278	平成17年3月31日付け退職職員
合 計	855,728	

## (10) 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	1,353,424	日立キャピタル(株)
人事システムパソコン一式	200,053	東銀リース(株)
電話機他一式	153,827	東銀リース(株)
合 計	1,707,304	

## (11) 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	2,792,886	日立キャピタル(株)
人事システムパソコン一式	560,885	東銀リース(株)
電話機他一式	951,478	東銀リース(株)
合 計	4,305,249	

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	2,116,390,581	0	0	2,116,390,581
保険料払戻金	35,672,474	0	0	35,672,474
回収金奨励金	39,091,000	0	0	39,091,000
責任準備金繰入	0	0	0	0
事業費合計	2,191,154,055	0	0	2,191,154,055
一般管理費				
役員報酬	22,445,530	561,140	5,050,241	28,056,911
職員給与	157,538,273	3,938,458	35,446,109	196,922,840
法定福利費	29,826,773	745,669	6,711,025	37,283,467
業務管理費	20,488,250	79,834	762,498	21,330,582
事務諸費	57,196,722	1,429,917	12,869,262	71,495,901
交際費	24,040	601	5,409	30,050
賞与引当金繰入	15,966,102	399,153	3,592,373	19,957,628
退職給付引当金繰入	9,490,571	237,264	2,135,379	11,863,214
減価償却費	11,240,352	31,919	1,630,752	12,903,023
一般管理費合計	324,216,613	7,423,955	68,203,048	399,843,616
財務費用				
支払利息	87,095	2,177	19,597	108,869
経常費用合計	2,515,457,763	7,426,132	68,222,645	2,591,106,540
経常収益				
事業収入				
保険事業収入				
保険料収入	720,647,349	0	0	720,647,349
回収金収入	1,576,445,929	0	0	1,576,445,929
違約金収入	12,158,894	0	0	12,158,894
支払備金戻入	306,902,669	0	0	306,902,669
政府事業交付金収入	555,439,899	0	0	555,439,899
責任準備金戻入	666,956,833	0	0	666,956,833
貸付事業収入				
貸付金利息	0	0	5,434,618	5,434,618
事業収入計	3,838,551,573	0	5,434,618	3,843,986,191
財務収益				
受取利息	26,622	1,303	43,550	71,475
有価証券利息	459,200,715	14,066,006	126,177,606	599,444,327
有価証券売却益	1,492,000	37,300	335,700	1,865,000
財務収益計	460,719,337	14,104,609	126,556,856	601,380,802
雑益	972,440	24,304	218,739	1,215,483
経常収益合計	4,300,243,350	14,128,913	132,210,213	4,446,582,476
経常利益	1,784,785,587	6,702,781	63,987,568	1,855,475,936
当期純利益	1,784,785,587	6,702,781	63,987,568	1,855,475,936
当期総利益	1,784,785,587	6,702,781	63,987,568	1,855,475,936

## (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	254,064,079	2,398,026	21,582,238	278,044,343
有価証券	9,867,262,345	94,208,243	2,438,273,834	12,399,744,422
前払費用	2,277,018	56,926	512,329	2,846,273
未収収益	89,120,532	2,228,013	21,082,056	112,430,601
未収金	711,669,565	454	4,090	711,674,109
短期貸付金	0	0	18,653,960,125	18,653,960,125
その他流動資産	90,252	2,256	20,307	112,815
流動資産合計	10,924,483,791	98,893,918	21,135,434,979	32,158,812,688
固定資産				
1 有形固定資産				
建物	4,714,141	117,854	1,060,681	5,892,676
減価償却累計額	28,285	707	6,364	35,356
工具器具備品	9,845,934	109,353	984,173	10,939,460
減価償却累計額	1,248,498	31,212	280,913	1,560,623
有形固定資産合計	13,283,292	195,288	1,757,577	15,236,157
2 無形固定資産				
ソフトウェア	14,406,593	0	1,049,213	15,455,806
電話加入権	65,000	0	0	65,000
無形固定資産合計	14,471,593	0	1,049,213	15,520,806
3 投資その他の資産				
投資有価証券	22,933,065,292	90,494,467	5,850,715,741	28,874,275,500
長期貸付金	0	0	9,401,900,000	9,401,900,000
敷金・保証金	63,248,544	100,414	903,722	64,252,680
投資その他の資産合計	22,996,313,836	90,594,881	15,253,519,463	38,340,428,180
固定資産合計	23,024,068,721	90,790,169	15,256,326,253	38,371,185,143
資産合計	33,948,552,512	189,684,087	36,391,761,232	70,529,997,831
(負債の部)				
流動負債				
未払金	12,309,409	307,735	2,769,617	15,386,761
預り金	688,363	16,652	150,713	855,728
未払費用	5,535,036	131,330	1,192,641	6,859,007
リース債務(短期)	1,630,948	7,636	68,720	1,707,304
引当金				
賞与引当金	15,966,102	399,153	3,592,373	19,957,628
政府事業交付金	158,143,025	0	0	158,143,025
支払備金	163,075,554	0	0	163,075,554
流動負債合計	357,348,437	862,506	7,774,064	365,985,007
固定負債				
リース債務(長期)	4,273,461	3,179	28,609	4,305,249
引当金				
退職給付引当金	198,075,779	5,867,359	61,231,967	265,175,105
責任準備金	4,401,370,038	0	0	4,401,370,038
固定負債合計	4,603,719,278	5,870,538	61,260,576	4,670,850,392
負債合計	4,961,067,715	6,733,044	69,034,640	5,036,835,399
(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
資本剰余金				
特別出えん金	58,310,000			58,310,000
資本剰余金合計	58,310,000	0	0	58,310,000
利益剰余金				
当期末処分利益	985,401,367	2,951,043	33,569,592	1,021,922,002
(うち当期総利益)	(1,784,785,587)	(6,702,781)	(63,987,568)	(1,855,475,936)
利益剰余金合計	985,401,367	2,951,043	33,569,592	1,021,922,002
資本合計	28,987,484,797	182,951,043	36,322,726,592	65,493,162,432
負債資本合計	33,948,552,512	189,684,087	36,391,761,232	70,529,997,831