

3【財務諸表等（特殊法人等会計処理基準準拠）】

当行の財務諸表（特殊法人等会計処理基準準拠）は、日本政策投資銀行法第38条第1項の規定に基づき、財政制度審議会公企業会計小委員会が定めた「特殊法人等会計処理基準」に準拠して作成し、第6期（自平成16年4月1日 至 平成17年3月31日）及び第7期（自平成17年4月1日 至 平成18年3月31日）に関しましては、中央青山監査法人の監査証明を受けております。



平成16年度(第6事業年度)下半期および年度財務諸表に対する意見

平成16年度(第6事業年度)下半期および年度財務諸表は、
監査の結果適当なものと認めます。

平成 17 年 6 月 24 日

日本政策投資銀行

監事 星 弘 行



監事 緒 形 秀 樹



日 本 政 策 投 資 銀 行

第6事業年度末貸借対照表

平成17年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
貸 付 金	13,965,566,283,582	借 入 金	10,193,136,079,000
貸 付 金	13,874,500,037,632	財 政 融 資 資 金 借 入 金	9,676,259,041,000
直 接 貸 付 金	13,873,289,340,125	簡易生命保険資金借入金	150,728,000,000
代 理 貸 付 金	1,210,697,507	産 業 投 資 借 入 金	366,149,038,000
外 貨 貸 付 金	91,066,245,950	寄 託 金	21,663,927,000
出 資 金	200,132,128,659	債 券	1,994,801,175,000
有 価 証 券	320,825,933,699	未 払 費 用	38,155,498,220
国 債	259,990,753,123	未 払 借 入 金 利 息	32,077,820,453
社 債	50,814,500,000	未 払 寄 託 金 利 息	132,053,108
そ の 他 の 証 券	10,020,680,576	未 払 債 券 利 息	5,943,183,399
現 金 預 け 金	18,035,849,541	そ の 他 未 払 費 用	2,441,260
現 金	2,639,686	雑 勘 定	29,711,825,822
預 け 金	18,033,209,855	貸 付 償 還 金	7,939,168,437
未 収 収 益	60,633,967,941	仮 受 金	2,962,170,504
未 収 貸 付 金 利 息	59,976,768,713	前 受 収 益	18,692,636,752
未 収 保 証 料	13,775,323	そ の 他 雑 勘 定	117,850,129
未 収 有 価 証 券 利 息	643,423,905	支 払 承 諾	98,757,072,092
雑 勘 定	9,208,151,330	(負 債 合 計)	12,376,225,577,134
仮 払 金	910,957,023	資 本 金	1,215,461,000,000
保 証 金 等	384,209,278	準 備 金	1,027,021,786,150
概 算 納 付 金	7,799,430,000	当 年 度 利 益 金	52,533,058,867
そ の 他 雑 勘 定	113,555,029	(資 本 合 計)	2,295,015,845,017
動 産 不 動 産	37,359,880,577		
営 業 用 土 地 建 物 動 産	37,359,880,577		
繰 延 勘 定	2,618,853,580		
債 券 発 行 差 金	2,618,853,580		
支 払 承 諾 見 返	98,757,072,092		
貸 倒 引 当 金	△ 41,896,698,850		
資 産 合 計	14,671,241,422,151	負 債 ・ 資 本 合 計	14,671,241,422,151

日本政策投資銀行

第6事業年度損益計算書

平成16年 4月 1日から

平成17年 3月31日まで

(単位:円)

損 失		利 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
経 常 費 用	428,457,155,514	経 常 収 益	480,990,214,381
借 入 金 利 息	278,281,598,900	貸 付 金 利 息	427,027,243,949
財政融資資金借入金利息	273,451,949,188	貸 付 金 利 息	424,582,189,509
簡易生命保険資金借入金利息	4,829,649,712	直 接 貸 付 金 利 息	424,559,922,094
寄 託 金 利 息	569,453,769	代 理 貸 付 金 利 息	22,267,415
債 券 利 息	38,613,032,531	外 貨 貸 付 金 利 息	2,445,054,440
支 払 雑 利 息	2,598,258,479	保 証 料	147,785,786
事 務 費	26,232,553,370	有 価 証 券 利 息	1,404,924,389
動産不動産減価償却費	924,583,427	受 取 配 当 金	241,950,000
支 払 手 数 料	54,517,207	預 け 金 利 息	881,101
出 資 金 処 分 損	6,769,404,647	受 入 雑 利 息	3,014,333,677
貸 付 金 償 却	29,068,253,089	受 入 手 数 料	2,102,276,121
債 券 発 行 差 金 償 却	371,492,240	外 国 為 替 益	3,031,713
債 券 発 行 費 償 却	881,751,000	有 価 証 券 益	20,466,088
雑 損	2,195,558,005	出 資 金 処 分 益	103,901,019
貸 倒 引 当 金 繰 入	41,896,698,850	償 却 債 権 取 立 益	32,228,042
当 年 度 利 益 金	52,533,058,867	雑 益	2,368,547,748
		貸 倒 引 当 金 戻 入	44,522,644,748
合 計	480,990,214,381	合 計	480,990,214,381

(注) 当年度利益金52,533,058,867円のうち、41,896,698,850円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条の規定により準備金として積み立て、10,636,360,017円は同法第41条第3項の規定により国庫に納付することとする。

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。

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 19,704,372,806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、財務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、財務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、財務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（4、5、7、10、12、15又は20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、74,634,966,017円となっている。

(4) クレジットデリバティブ取引

クレジットデリバティブ取引を活用した債務負担行為を行っており、当該取引にかかる信用リスクの引受取引の契約額は1,853,901,774,580円、信用リスクの引渡取引の契約額は1,837,501,774,580円となっている。

日本政策投資銀行
第6事業年度末財産目録
平成17年3月31日現在

[illegible]

(全頁單位:円)

第 6 事業年度附屬明細書

貸借対照表
借方

勘定科目	金 額	説 明																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
貸付金	13,965,566,283,582																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
貸付金	13,874,500,037,632	本貸付金は、直接証書貸付、代理証書貸付を統合した金額で、その内訳は次の通りである。																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		<table><tr><th></th><th colspan="2">年 度 初</th><th colspan="3">年 度 中</th><th colspan="2">年 度 末</th></tr><tr><th></th><th>口数</th><th>残高</th><th>貸付高</th><th>回収高</th><th>差引増減</th><th>口数</th><th>残高</th></tr><tr><td>直接証書貸付</td><td>15,512</td><td>14,732,453,260,797</td><td>1,086,129,196,155</td><td>1,945,293,116,827</td><td>△ 859,163,920,672</td><td>14,717</td><td>13,873,289,340,125</td></tr><tr><td>代理証書貸付</td><td>14</td><td>1,415,743,441</td><td>0</td><td>205,045,934</td><td>△ 205,045,934</td><td>8</td><td>1,210,697,507</td></tr><tr><td>計</td><td>15,526</td><td>14,733,869,004,238</td><td>1,086,129,196,155</td><td>1,945,498,162,761</td><td>△ 859,368,906,606</td><td>14,725</td><td>13,874,500,037,632</td></tr></table>		年 度 初		年 度 中			年 度 末			口数	残高	貸付高	回収高	差引増減	口数	残高	直接証書貸付	15,512	14,732,453,260,797	1,086,129,196,155	1,945,293,116,827	△ 859,163,920,672	14,717	13,873,289,340,125	代理証書貸付	14	1,415,743,441	0	205,045,934	△ 205,045,934	8	1,210,697,507	計	15,526	14,733,869,004,238	1,086,129,196,155	1,945,498,162,761	△ 859,368,906,606	14,725	13,874,500,037,632																																																																																																																																																																																																																																																																										
	年 度 初		年 度 中			年 度 末																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	口数	残高	貸付高	回収高	差引増減	口数	残高																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
直接証書貸付	15,512	14,732,453,260,797	1,086,129,196,155	1,945,293,116,827	△ 859,163,920,672	14,717	13,873,289,340,125																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
代理証書貸付	14	1,415,743,441	0	205,045,934	△ 205,045,934	8	1,210,697,507																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
計	15,526	14,733,869,004,238	1,086,129,196,155	1,945,498,162,761	△ 859,368,906,606	14,725	13,874,500,037,632																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
外貨貸付金	91,066,245,950	(注) 貸付金の年度中増減、本支店間の移管等を除く、年度中の推移は次の通りである。																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		<table><tr><th></th><th colspan="2">年 度 初</th><th colspan="3">年 度 中</th><th colspan="2">年 度 末</th></tr><tr><th></th><th>口数</th><th>残高</th><th>貸付高</th><th>回収高</th><th>差引増減</th><th>口数</th><th>残高</th></tr><tr><td>34</td><td>107,012,578,530 (\$918,836,000.00)</td><td>0 (\$0.00)</td><td>15,946,332,580 (\$137,806,000.00)</td><td>△ 15,946,332,580 △ (\$137,806,000.00)</td><td>34</td><td>91,066,245,950 (\$781,030,000.00)</td></tr></table>		年 度 初		年 度 中			年 度 末			口数	残高	貸付高	回収高	差引増減	口数	残高	34	107,012,578,530 (\$918,836,000.00)	0 (\$0.00)	15,946,332,580 (\$137,806,000.00)	△ 15,946,332,580 △ (\$137,806,000.00)	34	91,066,245,950 (\$781,030,000.00)																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	年 度 初		年 度 中			年 度 末																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	口数	残高	貸付高	回収高	差引増減	口数	残高																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
34	107,012,578,530 (\$918,836,000.00)	0 (\$0.00)	15,946,332,580 (\$137,806,000.00)	△ 15,946,332,580 △ (\$137,806,000.00)	34	91,066,245,950 (\$781,030,000.00)																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
出資金	200,132,128,659	日本政策投資銀行法（平成11年法律第73号、以下「政策投資銀行法」という。）第20条第2項他に基づく出資金。 なお、出資比率20％以上の出資先の明細は次の通りである。																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		<table><tr><th rowspan="2">出資先の名称</th><th rowspan="2">1株の額</th><th colspan="3">所有株数(単位:株)</th><th colspan="3">取得価額</th><th colspan="3">計上額</th></tr><tr><th>期首残高</th><th>期末残高</th><th>差引増減</th><th>期首残高</th><th>期末残高</th><th>差引増減</th><th>期首残高</th><th>期末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>7ドハンスねがや管理株</td><td>50,000</td><td>2,000</td><td>2,000</td><td>0</td><td>100,000,000</td><td>100,000,000</td><td>0</td><td>100,000,000</td><td>100,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>石狩開発(株)</td><td>500</td><td>18,701,136</td><td>18,659,993</td><td>△ 41,143</td><td>9,350,568,000</td><td>9,329,996,500</td><td>△ 20,571,500</td><td>9,350,568,000</td><td>9,329,996,500</td><td>△ 20,571,500</td></tr><tr><td>ウイングアークテクノロジーズ(株)</td><td>50,000</td><td>0</td><td>60,000</td><td>60,000</td><td>0</td><td>3,000,000,000</td><td>3,000,000,000</td><td>0</td><td>3,000,000,000</td><td>3,000,000,000</td></tr><tr><td>フォーエバーエナジーテクノロジー1号投資事業有限責任組合</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>250,000,000</td><td>204,992,623</td><td>△ 45,007,377</td></tr><tr><td>興エイ・デュー・ディー</td><td>50,000</td><td>2,450</td><td>2,450</td><td>0</td><td>122,500,000</td><td>122,500,000</td><td>0</td><td>122,500,000</td><td>122,500,000</td><td>0</td></tr><tr><td>エーシーグループファン1号</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>1,216,435,846</td><td>1,150,888,761</td><td>△ 65,547,085</td></tr><tr><td>NMC2002LP.</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>1,542,764,135</td><td>577,643,233</td><td>△ 965,120,902</td></tr><tr><td>梅大川荘</td><td>50,000</td><td>0</td><td>600</td><td>600</td><td>0</td><td>30,000,000</td><td>30,000,000</td><td>0</td><td>30,000,000</td><td>30,000,000</td></tr><tr><td>徳島空港ターミナルビル(株)</td><td>100,000</td><td>160</td><td>160</td><td>0</td><td>16,000,000</td><td>16,000,000</td><td>0</td><td>16,000,000</td><td>16,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>(株)オリオン</td><td>50,000</td><td>400</td><td>400</td><td>0</td><td>20,000,000</td><td>20,000,000</td><td>0</td><td>20,000,000</td><td>20,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>興柏崎情報開発センター</td><td>50,000</td><td>400</td><td>400</td><td>0</td><td>20,000,000</td><td>20,000,000</td><td>0</td><td>20,000,000</td><td>20,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>興加西北条都市開発</td><td>50,000</td><td>1,320</td><td>1,320</td><td>0</td><td>66,000,000</td><td>66,000,000</td><td>0</td><td>66,000,000</td><td>66,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>川西都市開発(株)</td><td>50,000</td><td>2,000</td><td>2,000</td><td>0</td><td>100,000,000</td><td>100,000,000</td><td>0</td><td>100,000,000</td><td>100,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>九州IT・半導体投資事業有限責任組合</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>0</td><td>167,541,570</td><td>167,541,570</td></tr><tr><td>鋼路重工業(株)</td><td>1,000</td><td>40,000</td><td>40,000</td><td>0</td><td>40,000,000</td><td>40,000,000</td><td>0</td><td>40,000,000</td><td>40,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>興鋼路熱供給公社</td><td>50,000</td><td>1,600</td><td>1,600</td><td>0</td><td>80,000,000</td><td>80,000,000</td><td>0</td><td>80,000,000</td><td>80,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>興けいはんな</td><td>50,000</td><td>43,000</td><td>43,000</td><td>0</td><td>2,150,000,000</td><td>2,150,000,000</td><td>0</td><td>2,150,000,000</td><td>2,150,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>興さくら野百貨店</td><td>500,000</td><td>3,000</td><td>3,000</td><td>0</td><td>1,500,000,000</td><td>1,500,000,000</td><td>0</td><td>1,500,000,000</td><td>1,500,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>興さくら野百貨店企業西棟7フロア信託</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>977,151,087</td><td>976,177,868</td><td>△ 973,219</td></tr><tr><td>興札幌エヌエキ・供給公社</td><td>50,000</td><td>6,000</td><td>6,000</td><td>0</td><td>300,000,000</td><td>300,000,000</td><td>0</td><td>300,000,000</td><td>300,000,000</td><td>0</td></tr><tr><td>ジェイ・ウィンド・ワン</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>2,109,974,742</td><td>3,362,608,536</td><td>1,252,633,794</td></tr><tr><td>ジェー・ビット電子情報投資事業有限責任組合</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>371,506,779</td><td>931,629,732</td><td>560,122,953</td></tr><tr><td>CITIC Pacific Credit</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>0</td><td>906,230,817</td><td>906,230,817</td></tr><tr><td>Banque L.P.</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>0</td><td>5,263</td><td>5,263</td></tr><tr><td>CJGP GP,L.P.</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>0</td><td>5,263</td><td>5,263</td></tr><tr><td>新規事業投資(株)</td><td>50,000</td><td>152,000</td><td>152,000</td><td>0</td><td>7,600,000,000</td><td>7,600,000,000</td><td>0</td><td>7,600,000,000</td><td>7,600,000,000</td><td>0</td></tr></table>	出資先の名称	1株の額	所有株数(単位:株)			取得価額			計上額			期首残高	期末残高	差引増減	期首残高	期末残高	差引増減	期首残高	期末残高	差引増減	7ドハンスねがや管理株	50,000	2,000	2,000	0	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000	100,000,000	0	石狩開発(株)	500	18,701,136	18,659,993	△ 41,143	9,350,568,000	9,329,996,500	△ 20,571,500	9,350,568,000	9,329,996,500	△ 20,571,500	ウイングアークテクノロジーズ(株)	50,000	0	60,000	60,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000	フォーエバーエナジーテクノロジー1号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	250,000,000	204,992,623	△ 45,007,377	興エイ・デュー・ディー	50,000	2,450	2,450	0	122,500,000	122,500,000	0	122,500,000	122,500,000	0	エーシーグループファン1号	—	—	—	—	—	—	—	1,216,435,846	1,150,888,761	△ 65,547,085	NMC2002LP.	—	—	—	—	—	—	—	1,542,764,135	577,643,233	△ 965,120,902	梅大川荘	50,000	0	600	600	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	徳島空港ターミナルビル(株)	100,000	160	160	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000	16,000,000	0	(株)オリオン	50,000	400	400	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000	0	興柏崎情報開発センター	50,000	400	400	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000	0	興加西北条都市開発	50,000	1,320	1,320	0	66,000,000	66,000,000	0	66,000,000	66,000,000	0	川西都市開発(株)	50,000	2,000	2,000	0	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000	100,000,000	0	九州IT・半導体投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	0	167,541,570	167,541,570	鋼路重工業(株)	1,000	40,000	40,000	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000	0	興鋼路熱供給公社	50,000	1,600	1,600	0	80,000,000	80,000,000	0	80,000,000	80,000,000	0	興けいはんな	50,000	43,000	43,000	0	2,150,000,000	2,150,000,000	0	2,150,000,000	2,150,000,000	0	興さくら野百貨店	500,000	3,000	3,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	0	興さくら野百貨店企業西棟7フロア信託	—	—	—	—	—	—	—	977,151,087	976,177,868	△ 973,219	興札幌エヌエキ・供給公社	50,000	6,000	6,000	0	300,000,000	300,000,000	0	300,000,000	300,000,000	0	ジェイ・ウィンド・ワン	—	—	—	—	—	—	—	2,109,974,742	3,362,608,536	1,252,633,794	ジェー・ビット電子情報投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	371,506,779	931,629,732	560,122,953	CITIC Pacific Credit	—	—	—	—	—	—	—	0	906,230,817	906,230,817	Banque L.P.	—	—	—	—	—	—	—	0	5,263	5,263	CJGP GP,L.P.	—	—	—	—	—	—	—	0	5,263	5,263	新規事業投資(株)	50,000	152,000	152,000	0	7,600,000,000	7,600,000,000	0	7,600,000,000	7,600,000,000	0
出資先の名称	1株の額	所有株数(単位:株)			取得価額			計上額																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		期首残高	期末残高	差引増減	期首残高	期末残高	差引増減	期首残高	期末残高	差引増減																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
7ドハンスねがや管理株	50,000	2,000	2,000	0	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000	100,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
石狩開発(株)	500	18,701,136	18,659,993	△ 41,143	9,350,568,000	9,329,996,500	△ 20,571,500	9,350,568,000	9,329,996,500	△ 20,571,500																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
ウイングアークテクノロジーズ(株)	50,000	0	60,000	60,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
フォーエバーエナジーテクノロジー1号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	250,000,000	204,992,623	△ 45,007,377																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興エイ・デュー・ディー	50,000	2,450	2,450	0	122,500,000	122,500,000	0	122,500,000	122,500,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
エーシーグループファン1号	—	—	—	—	—	—	—	1,216,435,846	1,150,888,761	△ 65,547,085																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
NMC2002LP.	—	—	—	—	—	—	—	1,542,764,135	577,643,233	△ 965,120,902																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
梅大川荘	50,000	0	600	600	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
徳島空港ターミナルビル(株)	100,000	160	160	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000	16,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
(株)オリオン	50,000	400	400	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興柏崎情報開発センター	50,000	400	400	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興加西北条都市開発	50,000	1,320	1,320	0	66,000,000	66,000,000	0	66,000,000	66,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
川西都市開発(株)	50,000	2,000	2,000	0	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000	100,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
九州IT・半導体投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	0	167,541,570	167,541,570																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
鋼路重工業(株)	1,000	40,000	40,000	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興鋼路熱供給公社	50,000	1,600	1,600	0	80,000,000	80,000,000	0	80,000,000	80,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興けいはんな	50,000	43,000	43,000	0	2,150,000,000	2,150,000,000	0	2,150,000,000	2,150,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興さくら野百貨店	500,000	3,000	3,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興さくら野百貨店企業西棟7フロア信託	—	—	—	—	—	—	—	977,151,087	976,177,868	△ 973,219																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
興札幌エヌエキ・供給公社	50,000	6,000	6,000	0	300,000,000	300,000,000	0	300,000,000	300,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
ジェイ・ウィンド・ワン	—	—	—	—	—	—	—	2,109,974,742	3,362,608,536	1,252,633,794																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
ジェー・ビット電子情報投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	371,506,779	931,629,732	560,122,953																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
CITIC Pacific Credit	—	—	—	—	—	—	—	0	906,230,817	906,230,817																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Banque L.P.	—	—	—	—	—	—	—	0	5,263	5,263																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
CJGP GP,L.P.	—	—	—	—	—	—	—	0	5,263	5,263																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
新規事業投資(株)	50,000	152,000	152,000	0	7,600,000,000	7,600,000,000	0	7,600,000,000	7,600,000,000	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																										

勘定科目	金 額	説 明															
有価証券 国債	320,825,933,699 259,990,753,123	出資先の名称	1株の額	所有株数(単位:株)			取得価額			計上額							
				年度初残高	年度末残高	差引増減	年度初残高	年度末残高	差引増減	年度初残高	年度末残高						
		新むつ小川原㈱	48,420	910,944	910,944	0	44,280,987,840	44,107,908,480	△ 173,079,360	44,280,987,840	44,107,908,480						
		せとみらい再生ファンド	—	—	—	—	—	—	—	0	17,571,428						
		TEI号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	160,000,000	260,217,033						
		DBJ事業再生投資(株)	50,000	200	200	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000						
		DBJ事業再生投資事業組合	—	—	—	—	—	—	—	12,891,101,627	18,771,013,822						
		㈱テクノ・シーウェイズ	50,000	19,600	19,600	0	980,000,000	980,000,000	0	980,000,000	980,000,000						
		㈱チカロジー・ブライフス・ソノヘストメント	10,000	0	15,000	15,000	0	150,000,000	150,000,000	0	150,000,000						
		東北インキュベーション投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	400,000,000	670,331,000						
		東北水力地熱㈱	50,000	10,000	10,000	0	500,000,000	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000						
		匿名組合IPEアクティブ	—	—	—	—	—	—	—	0	1,292,168,183						
		とちぎ地域企業再生ファンド	—	—	—	—	—	—	—	0	202,189,999						
		苫小牧埠頭㈱	500	505,000	505,000	0	252,500,000	252,500,000	0	252,500,000	252,500,000						
		苫小牧港開発㈱	500	870,000	870,000	0	435,000,000	435,000,000	0	435,000,000	435,000,000						
		㈱苫東	46,900	668,624	668,624	0	31,559,052,800	31,358,465,600	△ 200,587,200	31,559,052,800	31,358,465,600						
		シラネンツェン中央投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	618,459,631	758,386,080						
		新潟原動機(株)	50,000	18,000	18,000	0	900,000,000	900,000,000	0	900,000,000	900,000,000						
		新潟トランス(株)	50,000	6,000	6,000	0	300,000,000	300,000,000	0	300,000,000	300,000,000						
		日本海エル・エヌ・ジー㈱	500	6,000,000	6,000,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000						
		㈱日本コンベンションセンター	50,000	16,000	16,000	0	800,000,000	800,000,000	0	800,000,000	800,000,000						
		函館山ロープウェイ㈱	500	150,000	150,000	0	75,000,000	75,000,000	0	75,000,000	75,000,000						
		浜松都市開発㈱	100,000	2,000	2,000	0	200,000,000	200,000,000	0	200,000,000	200,000,000						
		ファーストラフィニシアティブ号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	0	279,626,584						
		北海道機械開発㈱	10,000	4,200	4,200	0	42,000,000	42,000,000	0	42,000,000	42,000,000						
		北海道国際航空(株)企業再建ファンド信託	—	—	—	—	—	—	—	992,174,264	991,186,085						
		北海道トラクターミナル㈱	1,000	70,000	70,000	0	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000						
		ロイヤル第一号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	320,666,019	300,738,217						
		三沢空港ターミナル㈱	10,000	8,400	8,400	0	84,000,000	84,000,000	0	84,000,000	84,000,000						
		室蘭開発㈱	50	1,400,000	1,400,000	0	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000						
		山形熱供給㈱	50,000	1,200	1,200	0	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000	60,000,000						
		ルネッサンスファンド	—	—	—	—	—	—	—	2,499,074,797	1,465,791,830						
		留萌港開発㈱	1,000	40,000	40,000	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000						
稚内港湾施設㈱		1,000	40,000	40,000	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000							
(注) ㈱苫東出資金のうち、224,624株、10,534,865,600円は苫小牧東部開発㈱からの、新むつ小川原出資金のうち、322,944株、15,636,948,480円はむつ小川原開発㈱からの、石狩開発出資金のうち、18,659,993株、9,329,996,500円は石狩開発㈱からの、東北水力地熱㈱出資金のうち、10,000株、500,000,000円は東北地熱エネルギー㈱からの、㈱大川荘出資金のうち、600株、30,000,000円は㈱大川荘からの代物弁済による。																	
新潟原動機㈱、新潟トランス㈱、㈱オリオン、㈱さくら野百貨店、ウイングアーケテクノロジー㈱及び㈱さくら野百貨店企業再建ファンド信託は、DBJ事業再生投資事業組合を通じた出資先のうち、同組合の出資比率が20%以上となっているもの(合計金額の外数)。																	
余裕金運用等のため購入した国債で年度中の推移は次の通りである。																	
<table><tr><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>248,586,977,371</td><td>259,990,753,123</td><td>11,403,775,752</td></tr></table>												年度初残高	年度末残高	差引増減	248,586,977,371	259,990,753,123	11,403,775,752
年度初残高	年度末残高	差引増減															
248,586,977,371	259,990,753,123	11,403,775,752															

勘定科目	金 額	説 明					
社債	50,814,500,000	政策投資銀行法第20条第1項に基づき、本行が応募した社債で、年度中の推移は次の通りである。					
		年 度 初		年 度 中		年 度 末	
		口 数	残 高	増加額	減少額	差引増減	口 数 残 高
		37	69,310,500,000	3,230,000,000	21,726,000,000	△ 18,496,000,000	28 50,814,500,000
その他の証券	10,020,680,576	債務担保証券、新株引受権行使により取得した株式及び新株予約権証券で、年度中の推移は次の通りである。					
		年 度 初		年 度 中		年 度 末	
		口 数	残 高	増加額	減少額	差引増減	口 数 残 高
		4	10,020,680,576	0	0	0	4 10,020,680,576
現金預け金 現金	18,035,849,541 2,639,686						
		年度初残高		年度末残高		差引増減	
		2,404,325		2,639,686		235,361	
預け金	18,033,209,855	余裕金中差当りの貸付所要資金は日本銀行の当座預け金とし、回収金中、交換決済未了分、庶務経費支払等の資金は、下記銀行（日本銀行を除く）の当座預け金としており、内訳は次の通りである。					
		年度初残高	年度末残高	差引増減	年度初残高	年度末残高	差引増減
		日本銀行	1,014,311,660	54,163,825	△ 960,147,835	東邦銀行	42,415,997 42,416,417 420
		みずほコーポレート銀行	253,825,072	512,922,416	259,097,344	北越銀行	0 12,918,790 12,918,790
		新生銀行	0	53,597,020	53,597,020	みちのく銀行	978,039 274,193 △ 703,846
		北國銀行	20,233,108	18,651,809	△ 1,581,299	三井住友銀行	47,186,344 763,870,611 716,684,267
		鹿児島銀行	539,688	601,349	61,661	UFJ銀行	1,680 147,888,599 147,886,919
		山陰合同銀行	0	1,598,489	1,598,489	北陸銀行	12,494,933 126,759 △ 12,368,174
		みずほ銀行	2,376,117	2,448,569	72,452	トマト銀行	345,174 646,963 301,789
		東京三菱銀行	815,617,856	798,659,245	△ 16,958,611	伊予銀行	875,041 634,971 △ 240,070
		北海道銀行	7,277,030	4,414,780	△ 2,862,250	大分銀行	1,572,124 1,570,310 △ 1,814
		岩手銀行	2,520	786,785	784,265	第四銀行	2,068,653 2,420,340 351,687
		七十七銀行	74,738,225	0	△ 74,738,225	山口銀行	2,236,550 7,662,995 5,426,445
		北洋銀行	961,483	1,403,213	441,730	中京銀行	2,125,140 1,867,517 △ 257,623
		百十四銀行	2,359,068	1,663,890	△ 695,178	計	2,304,541,502 2,433,209,855 128,668,353
		余裕金運用のための普通預け金で年度中の推移は次の通りである。					
		年度初残高		年度末残高		差引増減	
		三井住友銀行		8,400,000,000 7,800,000,000		△ 600,000,000	
		UFJ銀行		8,500,000,000 7,800,000,000		△ 700,000,000	
		計		16,900,000,000 15,600,000,000		△ 1,300,000,000	

勘定科目	金 額	説 明																								
未収収益	60,633,967,941																									
未収貸付金利息	59,976,768,713	16年度末現在における既経過未収貸付金利息の補正益の計上である。 <table><tr><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>68,051,975,967</td><td>59,976,768,713</td><td>△ 8,075,207,254</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	68,051,975,967	59,976,768,713	△ 8,075,207,254																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																								
68,051,975,967	59,976,768,713	△ 8,075,207,254																								
未収保証料	13,775,323	16年度末現在における既経過未収保証料の補正益の計上である。 <table><tr><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>10,514,142</td><td>13,775,323</td><td>3,261,181</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	10,514,142	13,775,323	3,261,181																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																								
10,514,142	13,775,323	3,261,181																								
未収有価証券利息	643,423,905	16年度末現在における既経過未収有価証券利息の補正益の計上である。 <table><tr><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>835,583,177</td><td>643,423,905</td><td>△ 192,159,272</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	835,583,177	643,423,905	△ 192,159,272																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																								
835,583,177	643,423,905	△ 192,159,272																								
雑勘定	9,208,151,330																									
仮払金	910,957,023	将来確定した勘定科目に振替えられる支払金および一時的立替金で、内訳は次の通りである。 <table><tr><td></td><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>債 権 保 全 立 替 金</td><td>3,070,150</td><td>887,920</td><td>△ 2,182,230</td></tr><tr><td>訴 訟 関 係 概 算 払</td><td>59,563,150</td><td>881,311,270</td><td>821,748,120</td></tr><tr><td>事 務 関 係 費 用</td><td>32,735,366</td><td>20,212,601</td><td>△ 12,522,765</td></tr><tr><td>そ の 他</td><td>0</td><td>8,545,232</td><td>8,545,232</td></tr><tr><td>計</td><td>95,368,666</td><td>910,957,023</td><td>815,588,357</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	債 権 保 全 立 替 金	3,070,150	887,920	△ 2,182,230	訴 訟 関 係 概 算 払	59,563,150	881,311,270	821,748,120	事 務 関 係 費 用	32,735,366	20,212,601	△ 12,522,765	そ の 他	0	8,545,232	8,545,232	計	95,368,666	910,957,023	815,588,357
	年度初残高	年度末残高	差引増減																							
債 権 保 全 立 替 金	3,070,150	887,920	△ 2,182,230																							
訴 訟 関 係 概 算 払	59,563,150	881,311,270	821,748,120																							
事 務 関 係 費 用	32,735,366	20,212,601	△ 12,522,765																							
そ の 他	0	8,545,232	8,545,232																							
計	95,368,666	910,957,023	815,588,357																							
保証金等 概算納付金	384,209,278 7,799,430,000	業務用土地建物の賃借等に係る敷金・保証金等の支出金である。 下半期末に概算払いとして国庫納付した納付金である。 下半期 概算納付金 7,799,430,000 (注) (注) 上半期分は納付を行っていない。 下半期分は17/2末算出の16年度見込利益金51,659,614千円から、法定準備金積立可能見込額41,910,326千円を控除した額9,749,288千円の8割相当額の7,799,430千円を納付したものである。																								
その他雑勘定	113,555,029	財務代理人等へ支払った債券に係る元金および利息中受取人未受領分(元金105,119,922円、利息8,435,107円)などの財務信託勘定等である。																								

勘定科目	金 額	説 明																																																								
動産不動産 営業用土地建物動産	37,359,880,577 37,359,880,577	内訳は次の通りである。 <table><tr><th>資産の種類</th><th>年度初残高</th><th>年度中増加額</th><th>年度中減少額</th><th>うち償却</th><th>年度末残高</th><th>減価償却累計額</th></tr><tr><td>土地</td><td>20,479,321,488</td><td>0</td><td>59,919,684</td><td>—</td><td>20,419,401,804</td><td>—</td></tr><tr><td>建物</td><td>16,900,449,144</td><td>615,169,335</td><td>938,229,123</td><td>817,483,451</td><td>16,577,389,356</td><td>18,015,442,322</td></tr><tr><td>什器その他</td><td>402,993,841</td><td>68,947,697</td><td>111,430,978</td><td>104,340,945</td><td>360,510,560</td><td>1,656,824,919</td></tr><tr><td>一括償却資産</td><td>1,891,362</td><td>1,269,870</td><td>1,774,875</td><td>1,774,875</td><td>1,386,357</td><td>15,970,723</td></tr><tr><td>小計</td><td>37,784,655,835</td><td>685,386,902</td><td>1,111,354,660</td><td>923,599,271</td><td>37,358,688,077</td><td>19,688,237,964</td></tr><tr><td>権利金等</td><td>2,176,656</td><td>0</td><td>984,156</td><td>984,156</td><td>1,192,500</td><td>16,134,842</td></tr><tr><td>合計</td><td>37,786,832,491</td><td>685,386,902</td><td>1,112,338,816</td><td>924,583,427</td><td>37,359,880,577</td><td>19,704,372,806</td></tr></table>	資産の種類	年度初残高	年度中増加額	年度中減少額	うち償却	年度末残高	減価償却累計額	土地	20,479,321,488	0	59,919,684	—	20,419,401,804	—	建物	16,900,449,144	615,169,335	938,229,123	817,483,451	16,577,389,356	18,015,442,322	什器その他	402,993,841	68,947,697	111,430,978	104,340,945	360,510,560	1,656,824,919	一括償却資産	1,891,362	1,269,870	1,774,875	1,774,875	1,386,357	15,970,723	小計	37,784,655,835	685,386,902	1,111,354,660	923,599,271	37,358,688,077	19,688,237,964	権利金等	2,176,656	0	984,156	984,156	1,192,500	16,134,842	合計	37,786,832,491	685,386,902	1,112,338,816	924,583,427	37,359,880,577	19,704,372,806
資産の種類	年度初残高	年度中増加額	年度中減少額	うち償却	年度末残高	減価償却累計額																																																				
土地	20,479,321,488	0	59,919,684	—	20,419,401,804	—																																																				
建物	16,900,449,144	615,169,335	938,229,123	817,483,451	16,577,389,356	18,015,442,322																																																				
什器その他	402,993,841	68,947,697	111,430,978	104,340,945	360,510,560	1,656,824,919																																																				
一括償却資産	1,891,362	1,269,870	1,774,875	1,774,875	1,386,357	15,970,723																																																				
小計	37,784,655,835	685,386,902	1,111,354,660	923,599,271	37,358,688,077	19,688,237,964																																																				
権利金等	2,176,656	0	984,156	984,156	1,192,500	16,134,842																																																				
合計	37,786,832,491	685,386,902	1,112,338,816	924,583,427	37,359,880,577	19,704,372,806																																																				
建設仮払金	0	店舗ならびに倉宅関係費用である。 <table><tr><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>141,399,734</td><td>0</td><td>△ 141,399,734</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	141,399,734	0	△ 141,399,734																																																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																																																								
141,399,734	0	△ 141,399,734																																																								
繰延勘定 債券発行差金	2,618,853,580 2,618,853,580	債券の額面金額と売渡価額との差額で、年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th>年度初残高</th><th colspan="3">年 度 中</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td></td><th>計上高</th><th>償却高</th><th>差引増減</th><td></td></tr><tr><td>2,296,095,820</td><td>694,250,000</td><td>371,492,240</td><td>322,757,760</td><td>2,618,853,580</td></tr></table> (注) 債券発行差金の償却方法は債券発行差金償却勘定参照。	年度初残高	年 度 中			年度末残高		計上高	償却高	差引増減		2,296,095,820	694,250,000	371,492,240	322,757,760	2,618,853,580																																									
年度初残高	年 度 中			年度末残高																																																						
	計上高	償却高	差引増減																																																							
2,296,095,820	694,250,000	371,492,240	322,757,760	2,618,853,580																																																						
債券発行費	0	債券の発行費用で、年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th>年度初残高</th><th colspan="3">年 度 中</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td></td><th>計上高</th><th>償却高</th><th>差引増減</th><td></td></tr><tr><td>0</td><td>881,751,000</td><td>881,751,000</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> (注) 債券発行費の償却方法は債券発行費償却勘定参照。	年度初残高	年 度 中			年度末残高		計上高	償却高	差引増減		0	881,751,000	881,751,000	0	0																																									
年度初残高	年 度 中			年度末残高																																																						
	計上高	償却高	差引増減																																																							
0	881,751,000	881,751,000	0	0																																																						
支払承諾見返	98,757,072,092	支払承諾の見返債権である。 (注) 内訳は支払承諾勘定参照。																																																								
貸倒引当金	△ 41,896,698,850	貸倒引当金の引当は、大蔵省告示 第284号（平成11年9月30日付）第16条に基づき、前年度末の残高を年度初に戻し入れ、年度末に所要額を繰り入れる洗替方式により行っている。 年度末の繰入高の算出方法は貸倒引当金繰入勘定を参照。 <table><tr><th>年度初残高</th><th>戻入高</th><th>繰入高</th><th>差引増減</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td>44,522,644,748</td><td>44,522,644,748</td><td>41,896,698,850</td><td>△ 2,625,945,898</td><td>41,896,698,850</td></tr></table>	年度初残高	戻入高	繰入高	差引増減	年度末残高	44,522,644,748	44,522,644,748	41,896,698,850	△ 2,625,945,898	41,896,698,850																																														
年度初残高	戻入高	繰入高	差引増減	年度末残高																																																						
44,522,644,748	44,522,644,748	41,896,698,850	△ 2,625,945,898	41,896,698,850																																																						
資産合計	14,671,241,422,151																																																									

貸借対照表
貸方

勘定科目	金 額	説 明
借入金	10,193,136,079,000	財政融資資金特別会計から、15年の償還期限（据置期限3年）等で、借入時の財政融資資金貸付金利等を基準に借り入れている。
財政融資資金借入金	9,676,259,041,000	
簡易生命保険資金借入金	150,728,000,000	簡易生命保険資金から、10年の償還期限（据置期限3年）等で、借入時の政府保証債券の表面利率を基準に借り入れている。
産業投資借入金	366,149,038,000	産業投資特別会計（社会資本整備勘定）から、15年の償還期限（据置期限3年）で、無利子で借り入れている。
寄託金	21,663,927,000	(財)民間都市開発推進機構および独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構からの寄託金である。いずれも償還期限20年（据置期限5年）で、(財)民間都市開発推進機構からは寄託時に同財団が定める利率により、独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構からは無利子で、受け入れている。

勘定科目		金 額	説 明				
債券 内国債	1,994,801,175,000	政府保証債、政府引受債である。					
	551,180,000,000						
	銘柄	年度初残高	年 度 中		年度末残高	差引増減	
			発行高	償還高			
	185 回	10,000,000,000			10,000,000,000	0	
	186 回	10,000,000,000			10,000,000,000	0	
	1 回	50,000,000,000			50,000,000,000	0	
	2 回	50,000,000,000			50,000,000,000	0	
	3 回	50,000,000,000			50,000,000,000	0	
	4 回	50,000,000,000			50,000,000,000	0	
	5 回	50,000,000,000			50,000,000,000	0	
	6 回	50,000,000,000			50,000,000,000	0	
	7 回	30,000,000,000			30,000,000,000	0	
	8 回	0	30,000,000,000		30,000,000,000	30,000,000,000	
	9 回	0	20,000,000,000		20,000,000,000	20,000,000,000	
	政府保証債 小計	350,000,000,000	50,000,000,000	0	400,000,000,000	50,000,000,000	
	163 回	4,300,000,000		4,300,000,000	0	△ 4,300,000,000	
	165 回	3,000,000,000		3,000,000,000	0	△ 3,000,000,000	
	167 回	3,900,000,000		3,900,000,000	0	△ 3,900,000,000	
	169 回	1,700,000,000		1,700,000,000	0	△ 1,700,000,000	
	171 回	3,700,000,000		3,700,000,000	0	△ 3,700,000,000	
	173 回	3,000,000,000		3,000,000,000	0	△ 3,000,000,000	
	175 回	6,750,000,000		6,750,000,000	0	△ 6,750,000,000	
	179 回	1,000,000,000			1,000,000,000	0	
	181 回	1,500,000,000			1,500,000,000	0	
	184 回	1,700,000,000			1,700,000,000	0	
	187 回	1,500,000,000			1,500,000,000	0	
	190 回	1,500,000,000			1,500,000,000	0	
	194 回	700,000,000			700,000,000	0	
204 回	2,700,000,000			2,700,000,000	0		
207 回	10,190,000,000			10,190,000,000	0		
政府引受債（財政融資）小 計	47,140,000,000	0	26,350,000,000	20,790,000,000	△ 26,350,000,000		

勘定科目	金 額	説 明					
		銘柄	年度初残高	年 度 中		年度末残高	差引増減
				発行高	償還高		
		164 回	10,200,000,000		10,200,000,000	0	△ 10,200,000,000
		166 回	6,500,000,000		6,500,000,000	0	△ 6,500,000,000
		168 回	8,600,000,000		8,600,000,000	0	△ 8,600,000,000
		170 回	4,300,000,000		4,300,000,000	0	△ 4,300,000,000
		172 回	7,800,000,000		7,800,000,000	0	△ 7,800,000,000
		174 回	7,000,000,000		7,000,000,000	0	△ 7,000,000,000
		176 回	15,320,000,000		15,320,000,000	0	△ 15,320,000,000
		177 回	4,500,000,000			4,500,000,000	0
		178 回	5,000,000,000			5,000,000,000	0
		180 回	7,000,000,000			7,000,000,000	0
		182 回	5,500,000,000			5,500,000,000	0
		183 回	2,000,000,000			2,000,000,000	0
		185 回	13,570,000,000			13,570,000,000	0
		186 回	8,000,000,000			8,000,000,000	0
		188 回	5,000,000,000			5,000,000,000	0
		189 回	2,500,000,000			2,500,000,000	0
		191 回	6,000,000,000			6,000,000,000	0
		192 回	1,200,000,000			1,200,000,000	0

勘定科目	金 額	説 明					
		銘柄	年度初残高	年 度 中		年度末残高	差引増減
				発行高	償還高		
		193 回	2,000,000,000			2,000,000,000	0
		195 回	8,200,000,000			8,200,000,000	0
		196 回	3,000,000,000			3,000,000,000	0
		197 回	3,250,000,000			3,250,000,000	0
		198 回	8,500,000,000			8,500,000,000	0
		199 回	7,200,000,000			7,200,000,000	0
		200 回	2,450,000,000			2,450,000,000	0
		201 回	1,050,000,000			1,050,000,000	0
		202 回	2,150,000,000			2,150,000,000	0
		203 回	5,650,000,000			5,650,000,000	0
		205 回	5,700,000,000			5,700,000,000	0
		206 回	1,300,000,000			1,300,000,000	0
		208 回	6,500,000,000			6,500,000,000	0
		209 回	5,000,000,000			5,000,000,000	0
		210 回	4,000,000,000			4,000,000,000	0
		211 回	4,170,000,000			4,170,000,000	0
		政府引受債(簡保) 小 計	190,110,000,000	0	59,720,000,000	130,390,000,000	△ 59,720,000,000
		合 計	587,250,000,000	50,000,000,000	86,070,000,000	551,180,000,000	△ 36,070,000,000

– 112 –

勘定科目	金 額	説 明																												
未払費用	38,155,498,220	決算時における既経過未払損失金の補正損の計上で、内訳は次の通りである。																												
未払借入金利息	32,077,820,453	<table><tr><td></td><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>財政融資資金借入金利息</td><td>43,722,795,372</td><td>32,045,863,122</td><td>△ 11,676,932,250</td></tr><tr><td>簡易生命保険資金借入金利息</td><td>43,346,119</td><td>31,957,331</td><td>△ 11,388,788</td></tr><tr><td>計</td><td>43,766,141,491</td><td>32,077,820,453</td><td>△ 11,688,321,038</td></tr><tr><td>未払寄託金利息</td><td>152,420,847</td><td>132,053,108</td><td>△ 20,367,739</td></tr><tr><td>未払債券利息</td><td>7,204,731,454</td><td>5,943,183,399</td><td>△ 1,261,548,055</td></tr><tr><td>その他未払費用</td><td>2,902,183</td><td>2,441,260</td><td>△ 460,923</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	財政融資資金借入金利息	43,722,795,372	32,045,863,122	△ 11,676,932,250	簡易生命保険資金借入金利息	43,346,119	31,957,331	△ 11,388,788	計	43,766,141,491	32,077,820,453	△ 11,688,321,038	未払寄託金利息	152,420,847	132,053,108	△ 20,367,739	未払債券利息	7,204,731,454	5,943,183,399	△ 1,261,548,055	その他未払費用	2,902,183	2,441,260	△ 460,923
	年度初残高	年度末残高	差引増減																											
財政融資資金借入金利息	43,722,795,372	32,045,863,122	△ 11,676,932,250																											
簡易生命保険資金借入金利息	43,346,119	31,957,331	△ 11,388,788																											
計	43,766,141,491	32,077,820,453	△ 11,688,321,038																											
未払寄託金利息	152,420,847	132,053,108	△ 20,367,739																											
未払債券利息	7,204,731,454	5,943,183,399	△ 1,261,548,055																											
その他未払費用	2,902,183	2,441,260	△ 460,923																											
雑勘定	29,711,825,822																													
貸付償還金	7,939,168,437	貸付金に対する元利回収金で充当処理に至らないものである。																												
仮受金	2,962,170,504	将来確定した勘定科目に振替えられるべき受入金および一時的預り金で、内訳は次の通りである。																												
		<table><tr><td></td><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>貸付金返済又はその利息充当予定金</td><td>24,539,771</td><td>76,480,649</td><td>51,940,878</td></tr><tr><td>その他一時預り金</td><td>2,821,231,391</td><td>2,885,689,855</td><td>64,458,464</td></tr><tr><td>計</td><td>2,845,771,162</td><td>2,962,170,504</td><td>116,399,342</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	貸付金返済又はその利息充当予定金	24,539,771	76,480,649	51,940,878	その他一時預り金	2,821,231,391	2,885,689,855	64,458,464	計	2,845,771,162	2,962,170,504	116,399,342												
	年度初残高	年度末残高	差引増減																											
貸付金返済又はその利息充当予定金	24,539,771	76,480,649	51,940,878																											
その他一時預り金	2,821,231,391	2,885,689,855	64,458,464																											
計	2,845,771,162	2,962,170,504	116,399,342																											
前受収益	18,692,636,752	繰上弁済補償金繰延勘定および債券に係る為替予約差額等である。																												
		<table><tr><td>年度初残高</td><td colspan="3">年 度 中</td><td>年度末残高</td></tr><tr><td></td><td>計上高</td><td>取崩高</td><td>差引増減</td><td></td></tr><tr><td>31,714,221,312</td><td>8,323,364,823</td><td>21,344,949,383</td><td>△ 13,021,584,560</td><td>18,692,636,752</td></tr></table>	年度初残高	年 度 中			年度末残高		計上高	取崩高	差引増減		31,714,221,312	8,323,364,823	21,344,949,383	△ 13,021,584,560	18,692,636,752													
年度初残高	年 度 中			年度末残高																										
	計上高	取崩高	差引増減																											
31,714,221,312	8,323,364,823	21,344,949,383	△ 13,021,584,560	18,692,636,752																										

勘定科目	金 額	説 明																					
その他雑勘定	117,850,129	未払債券元金は、財務代理人等が証券所有者に対し支払うべき、債券元本の未払分である。未払債券利息は、財務代理人等が証券所有者に対し支払うべき、債券利息の未払分である。																					
未払債券元金	105,119,922																						
未払債券利息	8,435,107																						
未払税金	4,295,100																						
		<table><tr><th></th><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>未払債券元金</td><td>38,054,559</td><td>105,119,922</td><td>67,065,363</td></tr><tr><td>未払債券利息</td><td>15,505,187</td><td>8,435,107</td><td>△ 7,070,080</td></tr><tr><td>未払税金</td><td>74,711,400</td><td>4,295,100</td><td>△ 70,416,300</td></tr><tr><td>計</td><td>128,271,146</td><td>117,850,129</td><td>△ 10,421,017</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	未払債券元金	38,054,559	105,119,922	67,065,363	未払債券利息	15,505,187	8,435,107	△ 7,070,080	未払税金	74,711,400	4,295,100	△ 70,416,300	計	128,271,146	117,850,129	△ 10,421,017	
	年度初残高	年度末残高	差引増減																				
未払債券元金	38,054,559	105,119,922	67,065,363																				
未払債券利息	15,505,187	8,435,107	△ 7,070,080																				
未払税金	74,711,400	4,295,100	△ 70,416,300																				
計	128,271,146	117,850,129	△ 10,421,017																				
支払承諾	98,757,072,092	政策投資銀行法第20条第1項による債務保証額である。																					
		<table><tr><th colspan="2">年 度 初</th><th colspan="3">年 度 中</th><th colspan="2">年 度 末</th></tr><tr><th>件数</th><th>残高</th><th>増加高</th><th>減少高</th><th>差引増減</th><th>件数</th><th>残高</th></tr><tr><td>44</td><td>76,821,015,047</td><td>23,370,000,000</td><td>1,433,942,955</td><td>21,936,057,045</td><td>52</td><td>98,757,072,092</td></tr></table>	年 度 初		年 度 中			年 度 末		件数	残高	増加高	減少高	差引増減	件数	残高	44	76,821,015,047	23,370,000,000	1,433,942,955	21,936,057,045	52	98,757,072,092
年 度 初		年 度 中			年 度 末																		
件数	残高	増加高	減少高	差引増減	件数	残高																	
44	76,821,015,047	23,370,000,000	1,433,942,955	21,936,057,045	52	98,757,072,092																	
(負債合計)	12,376,225,577,134																						
資本金	1,215,461,000,000	政策投資銀行法第4条第2項および第3項に基づき、産業投資特別会計より平成17年3月29日に21,175,000,000円の増資を受けた。																					
		<table><tr><th>年度初残高</th><th>年度中増加額</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td>1,194,286,000,000</td><td>21,175,000,000</td><td>1,215,461,000,000</td></tr></table>	年度初残高	年度中増加額	年度末残高	1,194,286,000,000	21,175,000,000	1,215,461,000,000															
年度初残高	年度中増加額	年度末残高																					
1,194,286,000,000	21,175,000,000	1,215,461,000,000																					
準備金	1,027,021,786,150	<table><tr><th>年度初残高</th><th>年度中積立額</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td>1,000,908,174,439</td><td>26,113,611,711</td><td>1,027,021,786,150</td></tr></table>	年度初残高	年度中積立額	年度末残高	1,000,908,174,439	26,113,611,711	1,027,021,786,150															
年度初残高	年度中積立額	年度末残高																					
1,000,908,174,439	26,113,611,711	1,027,021,786,150																					
当年度利益金	52,533,058,867																						
(資本合計)	2,295,015,845,017																						
負債・資本合計	14,671,241,422,151																						

損益計算書
利益

勘定科目	金 額	説 明																	
経常収益	480,990,214,381	直接証書貸付等による利息収入である。 取引先の利子負担を軽減するため、政府等から日本政策投資銀行を経由して利子補給金が取引先に支給されている。 利子補給金のうち、年度中に政府から受給したものの内訳は以下の通りとなっている。 <table><tr><th>支出元</th><th>利子補給金の名称</th><th>金額</th></tr><tr><td rowspan="5">石油及びエネルギー需給 構造高度化対策特別会計</td><td>石油貯蔵施設融資利子補給金</td><td>422,885</td></tr><tr><td>石油代替エネルギー特定設備等資金利子補給金</td><td>339,984,682</td></tr><tr><td>エネルギー使用合理化産業用特定設備資金利子補給金</td><td>65,558,951</td></tr><tr><td>エネルギー使用合理化業務用特定設備等資金利子補給金</td><td>326,341</td></tr><tr><td>エネルギー使用合理化関連研究開発資金利子補給金</td><td>1,333,281</td></tr><tr><td>電源開発促進対策特別会計</td><td>電源立地等推進対策補助金</td><td>218,704,718</td></tr></table> なお、利子補給金のうち、政府以外の機関から受給したものは、257,995,665円となっている。	支出元	利子補給金の名称	金額	石油及びエネルギー需給 構造高度化対策特別会計	石油貯蔵施設融資利子補給金	422,885	石油代替エネルギー特定設備等資金利子補給金	339,984,682	エネルギー使用合理化産業用特定設備資金利子補給金	65,558,951	エネルギー使用合理化業務用特定設備等資金利子補給金	326,341	エネルギー使用合理化関連研究開発資金利子補給金	1,333,281	電源開発促進対策特別会計	電源立地等推進対策補助金	218,704,718
支出元	利子補給金の名称		金額																
石油及びエネルギー需給 構造高度化対策特別会計	石油貯蔵施設融資利子補給金		422,885																
	石油代替エネルギー特定設備等資金利子補給金		339,984,682																
	エネルギー使用合理化産業用特定設備資金利子補給金		65,558,951																
	エネルギー使用合理化業務用特定設備等資金利子補給金		326,341																
	エネルギー使用合理化関連研究開発資金利子補給金		1,333,281																
電源開発促進対策特別会計	電源立地等推進対策補助金		218,704,718																
貸付金利息	427,027,243,949																		
貸付金利息	424,582,189,509																		
直接貸付金利息	424,559,922,094																		
代理貸付金利息	22,267,415																		
外貨貸付金利息	2,445,054,440																		
保証料	147,785,786																		
有価証券利息	1,404,924,389																		
受取配当金	241,950,000																		
預け金利息	881,101																		
受入雑利息	3,014,333,677																		
受入手数料	2,102,276,121																		
外国為替益	3,031,713																		
有価証券益	20,466,088																		
出資金処分益	103,901,019																		
償却債権取立益	32,228,042																		
雑益	2,368,547,748																		
貸倒引当金戻入	44,522,644,748																		
合計	480,990,214,381																		

損益計算書
損失

勘定科目		金 額																				
経常費用	428,457,155,514	財政融資資金借入金利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に戻入した前年度の未払利息を控除している。																				
借入金利息	278,281,598,900																					
財政融資資金借入金利息	273,451,949,188																					
		<table><tr><th>実支払利息a</th><th>当年度未払利息b</th><th>前年度未払利息c</th><th>a+b-c</th></tr><tr><td>285,128,881,438</td><td>32,045,863,122</td><td>43,722,795,372</td><td>273,451,949,188</td></tr></table>	実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c	285,128,881,438	32,045,863,122	43,722,795,372	273,451,949,188												
実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c																			
285,128,881,438	32,045,863,122	43,722,795,372	273,451,949,188																			
簡易生命保険資金借入金利息	4,829,649,712	簡易生命保険資金借入金利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に戻入した前年度の未払利息を控除している。																				
寄託金利息	569,453,769	寄託金利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に戻入した前年度の未払利息を控除している。																				
債券利息	38,613,032,531	債券利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に戻入した前年度の未払利息等を控除している。																				
支払雑利息	2,598,258,479	内訳は次の通りである。																				
事務費	26,232,553,370																					
		<table><tr><td>債券発行諸費</td><td>335,869,900</td><td>役員給</td><td>286,259,676</td></tr><tr><td>職員給</td><td>7,687,359,365</td><td>諸手当</td><td>5,222,082,490</td></tr><tr><td>福利費その他</td><td>3,433,256,984</td><td>旅費</td><td>729,709,876</td></tr><tr><td>業務諸費</td><td>7,920,162,843</td><td>交際費</td><td>235,000</td></tr><tr><td>税金</td><td>617,617,236</td><td></td><td></td></tr></table>	債券発行諸費	335,869,900	役員給	286,259,676	職員給	7,687,359,365	諸手当	5,222,082,490	福利費その他	3,433,256,984	旅費	729,709,876	業務諸費	7,920,162,843	交際費	235,000	税金	617,617,236		
債券発行諸費	335,869,900	役員給	286,259,676																			
職員給	7,687,359,365	諸手当	5,222,082,490																			
福利費その他	3,433,256,984	旅費	729,709,876																			
業務諸費	7,920,162,843	交際費	235,000																			
税金	617,617,236																					

勘定科目	金 額	
動産不動産減価償却費	924,583,427	営業用土地建物動産勘定参照。
支払手数料	54,517,207	
出資金処分損	6,769,404,647	
貸付金償却	29,068,253,089	
債券発行差金償却	371,492,240	債券発行差金の償却額である。 (注) 債券発行差金償却の方法 大蔵省告示 第284号第12条により、平均年限による均等償却を行っている。
債券発行費償却	881,751,000	債券発行費の償却額である。 大蔵省告示 第284号第13条により、発生した期に全額償却している。
雑損	2,195,558,005	内訳は次の通りである。 I 動産・不動産廃棄処分による損 128,131,441 II 未収貸付金利息 264,638,881 III その他雑損 1,802,787,683 2,195,558,005
貸倒引当金繰入	41,896,698,850	年度末の繰入高の算出方法は、大蔵省告示 第284号第16条により次の通り行うこととしている。 貸付金残高(貸付金残高のうち貸付資金が未交付であるため実質的に貸付金債権とみられないものを除く。)に3/1,000を乗じて算出した金額以内の金額とする。 $\frac{17/3 \text{ 末貸付金残高}}{13,965,566,283,582} \times \frac{17/3 \text{ 末貸付受入金残高}}{0} \times 3/1,000$ $= 13,965,566,283,582 \times 3/1,000$ $= 41,896,698,850$
当年度利益金	52,533,058,867	
合計	480,990,214,381	

- (注) 1. 受取手形、売掛金、支払手形、買掛金はない。
2. 日本政策投資銀行法施行規則(平成11年大蔵省令第80号。以下「規則」という。)第3条第5項に規定する子会社及び関連会社はない。
3. 規則第3条第6項ハに規定する関連公益法人等はない。



平成17年度(第7事業年度)下半期および年度財務諸表に対する意見

平成17年度(第7事業年度)下半期および年度財務諸表は、
監査の結果適当なものと認めます。

平成 18 年 6 月 22 日

日本政策投資銀行

監事 星 弘 行



監事 緒 形 秀 樹



日 本 政 策 投 資 銀 行

第7事業年度末貸借対照表

平成18年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
貸 付 金	12,968,029,004,924	借 入 金	8,985,998,226,000
貸 付 金	12,887,481,591,554	財政融資資金借入金	8,566,149,931,000
直接貸付金	12,886,406,726,830	簡易生命保険資金借入金	98,464,000,000
代理貸付金	1,074,864,724	産業投資借入金	321,384,295,000
外貨貸付金	80,547,413,370	寄 託 金	18,476,745,000
出 資 金	235,250,383,327	債 券	2,261,799,175,000
有 価 証 券	388,254,416,780	未 払 費 用	35,967,205,138
国 債	341,230,236,204	未 払 借 入 金 利 息	29,552,250,112
社 債	44,013,500,000	未 払 寄 託 金 利 息	112,974,808
その他の証券	3,010,680,576	未 払 債 券 利 息	6,299,978,050
現金預け金	27,572,153,237	その他の未払費用	2,002,168
現 金	3,120,719	雑 勘 定	21,205,079,534
預 け 金	27,569,032,518	貸 付 償 還 金	1,687,814,897
未 収 収 益	52,745,318,431	仮 受 金	442,350,131
未 収 貸 付 金 利 息	52,276,427,571	前 受 収 益	19,008,358,719
未 収 保 証 料	17,304,368	そ の 他 雑 勘 定	66,555,787
未 収 有 価 証 券 利 息	451,586,492	支 払 承 諾	161,605,536,338
雑 勘 定	454,378,058	(負 債 合 計)	11,485,051,967,010
仮 払 金	51,616,293	資 本 金	1,272,286,000,000
保 証 金 等	380,605,278	準 備 金	1,068,918,485,000
そ の 他 雑 勘 定	22,156,487	当 年 度 利 益 金	7,675,807,541
動 産 不 動 産	36,306,743,618	(資 本 合 計)	2,348,880,292,541
営業用土地建物動産	36,306,743,618		
繰 延 勘 定	2,618,411,852		
債 券 発 行 差 金	2,618,411,852		
支 払 承 諾 見 返	161,605,536,338		
貸 倒 引 当 金	△ 38,904,087,014		
資 産 合 計	13,833,932,259,551	負 債 ・ 資 本 合 計	13,833,932,259,551

日 本 政 策 投 資 銀 行

第7事業年度損益計算書

平成17年 4月 1日から

平成18年 3月31日まで

(単位:円)

損 失		利 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
経 常 費 用	415,500,165,716	経 常 収 益	423,175,973,257
借 入 金 利 息	231,148,065,499	貸 付 金 利 息	368,336,947,553
財政融資資金借入金利息	228,175,680,512	貸 付 金 利 息	366,211,808,343
簡易生命保険資金借入金利息	2,972,384,987	直 接 貸 付 金 利 息	366,192,215,070
寄 託 金 利 息	490,947,331	代 理 貸 付 金 利 息	19,593,273
債 券 利 息	39,325,652,390	外 貨 貸 付 金 利 息	2,125,139,210
支 払 雑 利 息	652,883,423	保 証 料	275,570,595
事 務 費	26,349,252,110	有 価 証 券 利 息	1,400,473,975
動 産 不 動 産 減 価 償 却 費	864,887,294	受 取 配 当 金	465,350,000
支 払 手 数 料	40,084,114	預 け 金 利 息	4,512,344
外 国 為 替 損	3,749,842	受 入 雑 利 息	736,331,223
有 価 証 券 損	18,713,000	受 入 手 数 料	2,218,632,750
出 資 金 処 分 損	1,649,987,875	外 国 為 替 益	4,668,347
貸 付 金 償 却	68,612,900,384	有 価 証 券 益	50,547,113
出 資 金 償 却	1,780,000,000	出 資 金 処 分 益	1,733,081,967
債 券 発 行 差 金 償 却	415,479,568	償 却 債 権 取 立 益	144,955,964
債 券 発 行 費 償 却	777,157,500	雑 益	5,908,202,576
雑 損	4,466,318,372	貸 倒 引 当 金 戻 入	41,896,698,850
貸 倒 引 当 金 繰 入	38,904,087,014		
当 年 度 利 益 金	7,675,807,541		
合 計	423,175,973,257	合 計	423,175,973,257

(注) 当年度利益金7, 675, 807, 541円は、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条の規定により、準備金として積み立てることとする。

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。

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 20,074,228,232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、財務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、財務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、財務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（4、5、6、7、10、12、15又は20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、43,845,361,726円となっている。

(4) クレジットデリバティブ取引

当該取引にかかる信用リスクの引渡取引の契約額は20,000,000,000円となっている。

日本政策投資銀行
第7事業年度末財産目録
平成18年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	備 考
貸付金	12,968,029,004,924	14,244 口
貸付金	12,887,481,591,554	14,209 口
貸付金	12,886,406,726,830	14,201 口
貸付金	1,074,864,724	8 口
貸付金	80,547,413,370	35 口
貸付金	235,250,383,327	591 口
貸付金	388,254,416,780	
貸付金	341,230,236,204	
銘柄	額 面	帳簿価額
政府短期証券	7 口 80,000,000,000 円	79,994,076,531 円
利付国庫債券(2・5・10・15・20年)及び	32 口 262,500,000,000 円	261,236,159,673 円
割引短期国庫債券	24 口	
債務担保証券	1 口	3,000,000,000 円
新株引受権行使により取得した株式	1 口	10,000,000 円
新株予約権証券	1 口	680,576 円
現金預け	27,572,153,237	
現金預け	3,120,719	
現金預け	27,569,032,518	当座預け金 日本銀行外 23行 5,969,032,518 円 普通預け金 三井住友銀行外 1行 21,600,000,000 円
未収貸付金	52,745,318,431	
未収貸付金	52,276,427,571	期末現在における既経過未収貸付金利息
未収貸付金	17,304,368	期末現在における既経過未収保証料
未収貸付金	451,586,492	期末現在における既経過未収有価証券利息
雑勘定	454,378,058	
仮保証金	51,616,293	39 口
その他の雑勘定	380,605,278	76 口 業務用建物の賃借に係る敷金・保証金等の支出金
不動産	22,156,487	104 口
営業用土地建物	36,306,743,618	
土地	88箇所	43,966㎡の65% 及び 131,600㎡ 20,414,573,204 円
建物	204 棟	延 2,242㎡の95% 及び 延 106,188㎡ 15,565,344,097 円
什器	1,959 点	延 846㎡の65% } 及び 延 324,588,344 円
一括償却資産	113 点	921,945 円
権利金等	2 口	1,316,028 円
繰上延助定	2,618,411,852	
債券発行差金	2,618,411,852	
支払承諾見返金	161,605,536,338	債券の額面金額と売渡価額との差額
貸倒引当金	△ 38,904,087,014	支払保証 55 件
計	13,833,932,259,551	

(全頁単位:円)

第7事業年度附属明細書

貸借対照表
借方

勘定科目	金 額	説 明
貸付金	12,968,029,004,924	本貸付金は、直接証書貸付、代理証書貸付を統合した金額で、その内訳は次の通りである。
貸付金	12,887,481,591,554	
外貨貸付金	80,547,413,370	(注) 貸付金の年度中増減: 本支店間の移管等を除く。 年度中の推移は次の通りである。
出資金	235,250,383,327	日本政策投資銀行法(平成11年法律第73号、以下「政策投資銀行法」という。)第20条第2項他に基づく出資金。 なお、出資比率20%以上の出資先の明細は次の通りである。
		591 口
		</

勘定科目	金 額	説 明									
	出資先の名称	1株(口)の額	所有株数(単位:株・口)			取得価額			計上額		
			年度初残高	年度末残高	差引増減	年度初残高	年度末残高	差引増減	年度初残高	年度末残高	差引増減
	新むつ小川原(株)	48,320	910,944	910,944	0	44,107,908,480	44,016,814,080	△ 91,094,400	44,107,908,480	44,016,814,080	△ 91,094,400
	住信「ハブ」プラットフォーム型ベンチャー投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	0	620,000,000	620,000,000
	せとみらい再生ファンド	—	—	—	—	—	—	—	17,571,428	608,841,758	591,270,330
	TEI1号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	260,217,033	245,982,217	△ 14,234,816
	(有)DBJコ-レイト・メザニン・パートナーズ	68,000	0	30	30	0	2,040,000	2,040,000	0	2,040,000	2,040,000
	DBJ事業価値創造投資事業組合	—	—	—	—	—	—	—	0	5,126,588,247	5,126,588,247
	DBJ事業再生投資事業組合	—	—	—	—	—	—	—	18,771,013,822	18,541,362,566	△ 229,651,256
	DBJ事業投資(株)	50,000	200	200	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0
	DBJ新産業創造投資事業組合	—	—	—	—	—	—	—	0	3,336,883,573	3,336,883,573
	DBJストラクチャード投資事業組合	—	—	—	—	—	—	—	0	2,541,000,000	2,541,000,000
	㈱テクノ・シーウェイズ	50,000	19,600	19,600	0	980,000,000	980,000,000	0	980,000,000	980,000,000	0
	㈱テクノロジ-・ライイズ・インベストメント	10,000	15,000	15,000	0	150,000,000	150,000,000	0	150,000,000	150,000,000	0
	東北インフラ・インベスション投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	670,331,000	919,650,000	249,319,000
	東北水力地熱(株)	50,000	10,000	10,000	0	500,000,000	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0
	匿名組合IP&Eアクティブ	—	—	—	—	—	—	—	1,292,168,183	1,246,676,461	△ 45,491,722
	都市再生ファンド(秋葉原)	—	—	—	—	—	—	—	1,200,000	1,200,000,000	1,198,800,000
	都市再生ファンド(大手町開発)	—	—	—	—	—	—	—	2,000,000	20,000,000,000	19,998,000,000
	都市再生ファンド(新宿)	—	—	—	—	—	—	—	0	2,393,913,231	2,393,913,231
	都市再生プライベート・メザニンファンド	—	—	—	—	—	—	—	3,101,918,488	3,754,477,972	652,559,484
	とちぎ地域企業再生ファンド	—	—	—	—	—	—	—	202,189,999	621,679,602	419,489,603
	苫小牧埠頭(株)	500	505,000	505,000	0	252,500,000	252,500,000	0	252,500,000	252,500,000	0
	苫小牧港開発(株)	500	870,000	870,000	0	435,000,000	435,000,000	0	435,000,000	435,000,000	0
	㈱苫東	46,700	668,624	668,624	0	31,358,465,600	31,224,740,800	△ 133,724,800	31,358,465,600	31,224,740,800	△ 133,724,800
	トランス・インフラ投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	758,386,080	731,928,879	△ 26,457,201
	トランス・インフラ投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	0	972,372,794	972,372,794
	新潟原動機(株)	50,000	18,000	18,000	0	900,000,000	900,000,000	0	900,000,000	900,000,000	0
	新潟トランス(株)	50,000	6,000	6,000	0	300,000,000	300,000,000	0	300,000,000	300,000,000	0
	㈱日本エネルギー投資	50,000	0	1,000	1,000	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000
	日本海エル・エヌ・ジー(株)	500	6,000,000	6,000,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0
	函館山ロープウェイ(株)	500	150,000	150,000	0	75,000,000	75,000,000	0	75,000,000	75,000,000	0
	浜松都市開発(株)	100,000	2,000	2,000	0	200,000,000	200,000,000	0	200,000,000	200,000,000	0
	bhp有限責任事業組合	—	—	—	—	—	—	—	0	10,000,000	10,000,000
	ファストトラック・インフラ1号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	279,626,584	544,556,862	264,930,278
	北海道機械開発(株)	10,000	4,200	4,200	0	42,000,000	42,000,000	0	42,000,000	42,000,000	0
	北海道国際航空(株)企業再建ファンド信託	—	—	—	—	—	—	—	991,186,085	990,197,891	△ 988,194
	北海道トラックターミナル(株)	1,000	70,000	70,000	0	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000	0
	オワイズ・ノ-第二号投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	300,738,217	275,161,641	△ 25,576,576
	本間ゴルフ株式匿名組合	—	—	—	—	—	—	—	0	154,475,000	154,475,000
	㈱幕張メッセ	50,000	16,000	16,000	0	800,000,000	800,000,000	0	800,000,000	800,000,000	0
	三沢空港ターミナル(株)	10,000	8,400	8,400	0	84,000,000	84,000,000	0	84,000,000	84,000,000	0
	室蘭開発(株)	50	1,400,000	1,400,000	0	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000	0
	山形熱供給(株)	50,000	1,200	1,200	0	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000	60,000,000	0
	UDSJ-ネレート・メザニン投資事業有限責任組合	—	—	—	—	—	—	—	0	1,226,209,126	1,226,209,126
	留萌港開発(株)	1,000	40,000	40,000	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000	0
	稚内港湾施設(株)	1,000	40,000	40,000	0	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000	0

(注) ㈱苫東出資金のうち、224,624株、10,489,940,800円は苫小牧東部開発(株)からの、新むつ小川原出資金のうち、322,944株、15,604,654,080円はむつ小川原開発(株)からの、石狩開発(株)出資金のうち、18,540,306株、9,270,153,000円は石狩開発(株)からの、東北水力地熱(株)出資金のうち、10,000株、500,000,000円は東北地熱エネルギー(株)からの、及び㈱大川荘出資金のうち、600株、30,000,000円は㈱大川荘からの代物弁済による。

新潟原動機(株)、新潟トランス(株)、㈱さくら野百貨店、ウイング・テクノロジー・システムズ(株)、(有)DBJコ-レイト・メザニン・パートナーズ、本間ゴルフ株式匿名組合及びケー・エム・エックス・ワン特定目的会社優先出資証券匿名組合は、DBJ事業再生投資事業組合を通じた出資先のうち、㈱あすかDBJパートナーズ及びあすかDBJパートナーズ匿名組合は、DBJ事業価値創造投資事業組合を通じた出資先のうち、㈱日本エネルギー投資及び都市再生ファンド(新宿)は、DBJストラクチャード投資事業組合を通じた出資先のうち、出資比率が20%以上となっているもの(合計金額の外数)。

勘定科目	金 額	説 明																																																																																																																
有価証券 国債	388,254,416,780 341,230,236,204	余裕金運用等のため購入した国債で年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>259,990,753,123</td><td>341,230,236,204</td><td>81,239,483,081</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	259,990,753,123	341,230,236,204	81,239,483,081																																																																																																										
年度初残高	年度末残高	差引増減																																																																																																																
259,990,753,123	341,230,236,204	81,239,483,081																																																																																																																
社債	44,013,500,000	政策投資銀行法第20条第1項に基づき、本行が応募した社債で、年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th colspan="2">年 度 初</th><th colspan="3">年 度 中</th><th colspan="2">年 度 末</th></tr><tr><th>口 数</th><th>残 高</th><th>増加額</th><th>減少額</th><th>差引増減</th><th>口 数</th><th>残 高</th></tr><tr><td>28</td><td>50,814,500,000</td><td>13,750,000,000</td><td>20,551,000,000</td><td>△ 6,801,000,000</td><td>24</td><td>44,013,500,000</td></tr></table>	年 度 初		年 度 中			年 度 末		口 数	残 高	増加額	減少額	差引増減	口 数	残 高	28	50,814,500,000	13,750,000,000	20,551,000,000	△ 6,801,000,000	24	44,013,500,000																																																																																											
年 度 初		年 度 中			年 度 末																																																																																																													
口 数	残 高	増加額	減少額	差引増減	口 数	残 高																																																																																																												
28	50,814,500,000	13,750,000,000	20,551,000,000	△ 6,801,000,000	24	44,013,500,000																																																																																																												
その他の証券	3,010,680,576	債務担保証券、新株引受権行使により取得した株式及び新株予約権証券で、年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th colspan="2">年 度 初</th><th colspan="3">年 度 中</th><th colspan="2">年 度 末</th></tr><tr><th>口 数</th><th>残 高</th><th>増加額</th><th>減少額</th><th>差引増減</th><th>口 数</th><th>残 高</th></tr><tr><td>4</td><td>10,020,680,576</td><td>3,010,000,000</td><td>10,020,000,000</td><td>△ 7,010,000,000</td><td>3</td><td>3,010,680,576</td></tr></table>	年 度 初		年 度 中			年 度 末		口 数	残 高	増加額	減少額	差引増減	口 数	残 高	4	10,020,680,576	3,010,000,000	10,020,000,000	△ 7,010,000,000	3	3,010,680,576																																																																																											
年 度 初		年 度 中			年 度 末																																																																																																													
口 数	残 高	増加額	減少額	差引増減	口 数	残 高																																																																																																												
4	10,020,680,576	3,010,000,000	10,020,000,000	△ 7,010,000,000	3	3,010,680,576																																																																																																												
現金預け金 現金	27,572,153,237 3,120,719	<table><tr><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>2,639,686</td><td>3,120,719</td><td>481,033</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	2,639,686	3,120,719	481,033																																																																																																										
年度初残高	年度末残高	差引増減																																																																																																																
2,639,686	3,120,719	481,033																																																																																																																
預け金	27,569,032,518	余裕金中差当りの貸付所要資金は日本銀行の当座預け金とし、回収金中、交換決済未了分、庶務経費支払等の資金は、下記銀行（日本銀行を除く）の当座預け金としており、内訳は次の通りである。 <table><tr><th></th><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th><th></th><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>日本銀行</td><td>54,163,825</td><td>2,166,547,894</td><td>2,112,384,069</td><td>百十四銀行</td><td>1,663,890</td><td>1,512,168</td><td>△ 151,722</td></tr><tr><td>みずほコーポレート銀行</td><td>512,922,416</td><td>2,027,657,054</td><td>1,514,734,638</td><td>東邦銀行</td><td>42,416,417</td><td>173,872</td><td>△ 42,242,545</td></tr><tr><td>新生銀行</td><td>53,597,020</td><td>232,741,244</td><td>179,144,224</td><td>北越銀行</td><td>12,918,790</td><td>10,979,420</td><td>△ 1,939,370</td></tr><tr><td>北國銀行</td><td>18,651,809</td><td>3,468,183</td><td>△ 15,183,626</td><td>みちのく銀行</td><td>274,193</td><td>330,203</td><td>56,010</td></tr><tr><td>鹿児島銀行</td><td>601,349</td><td>700,882</td><td>99,533</td><td>三井住友銀行</td><td>763,870,611</td><td>640,117,558</td><td>△ 123,753,053</td></tr><tr><td>山陰合同銀行</td><td>1,598,489</td><td>1,406,893</td><td>△ 191,596</td><td>北陸銀行</td><td>126,759</td><td>10,838,965</td><td>10,712,206</td></tr><tr><td>みずほ銀行</td><td>2,448,569</td><td>1,302,751</td><td>△ 1,145,818</td><td>トマト銀行</td><td>646,963</td><td>797,401</td><td>150,438</td></tr><tr><td>三菱東京UFJ銀行</td><td>946,547,844</td><td>850,702,063</td><td>△ 95,845,781</td><td>伊予銀行</td><td>634,971</td><td>656,026</td><td>21,055</td></tr><tr><td>北海道銀行</td><td>4,414,780</td><td>123,780</td><td>△ 4,291,000</td><td>大分銀行</td><td>1,570,310</td><td>1,043,371</td><td>△ 526,939</td></tr><tr><td>岩手銀行</td><td>786,785</td><td>2,520</td><td>△ 784,265</td><td>第四銀行</td><td>2,420,340</td><td>2,291,659</td><td>△ 128,681</td></tr><tr><td>七十七銀行</td><td>0</td><td>9,134,723</td><td>9,134,723</td><td>山口銀行</td><td>7,662,995</td><td>3,004,991</td><td>△ 4,658,004</td></tr><tr><td>北洋銀行</td><td>1,403,213</td><td>1,129,901</td><td>△ 273,312</td><td>中京銀行</td><td>1,867,517</td><td>2,368,996</td><td>501,479</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>計</td><td>2,433,209,855</td><td>5,969,032,518</td><td>3,535,822,663</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減		年度初残高	年度末残高	差引増減	日本銀行	54,163,825	2,166,547,894	2,112,384,069	百十四銀行	1,663,890	1,512,168	△ 151,722	みずほコーポレート銀行	512,922,416	2,027,657,054	1,514,734,638	東邦銀行	42,416,417	173,872	△ 42,242,545	新生銀行	53,597,020	232,741,244	179,144,224	北越銀行	12,918,790	10,979,420	△ 1,939,370	北國銀行	18,651,809	3,468,183	△ 15,183,626	みちのく銀行	274,193	330,203	56,010	鹿児島銀行	601,349	700,882	99,533	三井住友銀行	763,870,611	640,117,558	△ 123,753,053	山陰合同銀行	1,598,489	1,406,893	△ 191,596	北陸銀行	126,759	10,838,965	10,712,206	みずほ銀行	2,448,569	1,302,751	△ 1,145,818	トマト銀行	646,963	797,401	150,438	三菱東京UFJ銀行	946,547,844	850,702,063	△ 95,845,781	伊予銀行	634,971	656,026	21,055	北海道銀行	4,414,780	123,780	△ 4,291,000	大分銀行	1,570,310	1,043,371	△ 526,939	岩手銀行	786,785	2,520	△ 784,265	第四銀行	2,420,340	2,291,659	△ 128,681	七十七銀行	0	9,134,723	9,134,723	山口銀行	7,662,995	3,004,991	△ 4,658,004	北洋銀行	1,403,213	1,129,901	△ 273,312	中京銀行	1,867,517	2,368,996	501,479					計	2,433,209,855	5,969,032,518	3,535,822,663
	年度初残高	年度末残高	差引増減		年度初残高	年度末残高	差引増減																																																																																																											
日本銀行	54,163,825	2,166,547,894	2,112,384,069	百十四銀行	1,663,890	1,512,168	△ 151,722																																																																																																											
みずほコーポレート銀行	512,922,416	2,027,657,054	1,514,734,638	東邦銀行	42,416,417	173,872	△ 42,242,545																																																																																																											
新生銀行	53,597,020	232,741,244	179,144,224	北越銀行	12,918,790	10,979,420	△ 1,939,370																																																																																																											
北國銀行	18,651,809	3,468,183	△ 15,183,626	みちのく銀行	274,193	330,203	56,010																																																																																																											
鹿児島銀行	601,349	700,882	99,533	三井住友銀行	763,870,611	640,117,558	△ 123,753,053																																																																																																											
山陰合同銀行	1,598,489	1,406,893	△ 191,596	北陸銀行	126,759	10,838,965	10,712,206																																																																																																											
みずほ銀行	2,448,569	1,302,751	△ 1,145,818	トマト銀行	646,963	797,401	150,438																																																																																																											
三菱東京UFJ銀行	946,547,844	850,702,063	△ 95,845,781	伊予銀行	634,971	656,026	21,055																																																																																																											
北海道銀行	4,414,780	123,780	△ 4,291,000	大分銀行	1,570,310	1,043,371	△ 526,939																																																																																																											
岩手銀行	786,785	2,520	△ 784,265	第四銀行	2,420,340	2,291,659	△ 128,681																																																																																																											
七十七銀行	0	9,134,723	9,134,723	山口銀行	7,662,995	3,004,991	△ 4,658,004																																																																																																											
北洋銀行	1,403,213	1,129,901	△ 273,312	中京銀行	1,867,517	2,368,996	501,479																																																																																																											
				計	2,433,209,855	5,969,032,518	3,535,822,663																																																																																																											
		余裕金運用のための普通預け金で年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th></th><th>年度初残高</th><th>年度末残高</th><th>差引増減</th></tr><tr><td>三井住友銀行</td><td>7,800,000,000</td><td>10,800,000,000</td><td>3,000,000,000</td></tr><tr><td>三菱東京UFJ銀行</td><td>7,800,000,000</td><td>10,800,000,000</td><td>3,000,000,000</td></tr><tr><td>計</td><td>15,600,000,000</td><td>21,600,000,000</td><td>6,000,000,000</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	三井住友銀行	7,800,000,000	10,800,000,000	3,000,000,000	三菱東京UFJ銀行	7,800,000,000	10,800,000,000	3,000,000,000	計	15,600,000,000	21,600,000,000	6,000,000,000																																																																																																
	年度初残高	年度末残高	差引増減																																																																																																															
三井住友銀行	7,800,000,000	10,800,000,000	3,000,000,000																																																																																																															
三菱東京UFJ銀行	7,800,000,000	10,800,000,000	3,000,000,000																																																																																																															
計	15,600,000,000	21,600,000,000	6,000,000,000																																																																																																															

勘定科目	金 額	説 明																								
未収収益	52,745,318,431																									
未収貸付金利息	52,276,427,571	17年度末現在における既経過未収貸付金利息の補正益の計上である。 <table><tr><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>59,976,768,713</td><td>52,276,427,571</td><td>△ 7,700,341,142</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	59,976,768,713	52,276,427,571	△ 7,700,341,142																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																								
59,976,768,713	52,276,427,571	△ 7,700,341,142																								
未収保証料	17,304,368	17年度末現在における既経過未収保証料の補正益の計上である。 <table><tr><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>13,775,323</td><td>17,304,368</td><td>3,529,045</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	13,775,323	17,304,368	3,529,045																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																								
13,775,323	17,304,368	3,529,045																								
未収有価証券利息	451,586,492	17年度末現在における既経過未収有価証券利息の補正益の計上である。 <table><tr><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>643,423,905</td><td>451,586,492</td><td>△ 191,837,413</td></tr></table>	年度初残高	年度末残高	差引増減	643,423,905	451,586,492	△ 191,837,413																		
年度初残高	年度末残高	差引増減																								
643,423,905	451,586,492	△ 191,837,413																								
雑勘定	454,378,058																									
仮払金	51,616,293	将来確定した勘定科目に振替えられる支払金および一時的立替金で、内訳は次の通りである。 <table><tr><td></td><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>債 権 保 全 立 替 金</td><td>887,920</td><td>66,440</td><td>△ 821,480</td></tr><tr><td>訴 訟 関 係 概 算 払</td><td>881,311,270</td><td>25,051,546</td><td>△ 856,259,724</td></tr><tr><td>事 務 関 係 費 用</td><td>20,212,601</td><td>26,498,307</td><td>6,285,706</td></tr><tr><td>そ の 他</td><td>8,545,232</td><td>0</td><td>△ 8,545,232</td></tr><tr><td>計</td><td>910,957,023</td><td>51,616,293</td><td>△ 859,340,730</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	債 権 保 全 立 替 金	887,920	66,440	△ 821,480	訴 訟 関 係 概 算 払	881,311,270	25,051,546	△ 856,259,724	事 務 関 係 費 用	20,212,601	26,498,307	6,285,706	そ の 他	8,545,232	0	△ 8,545,232	計	910,957,023	51,616,293	△ 859,340,730
	年度初残高	年度末残高	差引増減																							
債 権 保 全 立 替 金	887,920	66,440	△ 821,480																							
訴 訟 関 係 概 算 払	881,311,270	25,051,546	△ 856,259,724																							
事 務 関 係 費 用	20,212,601	26,498,307	6,285,706																							
そ の 他	8,545,232	0	△ 8,545,232																							
計	910,957,023	51,616,293	△ 859,340,730																							
保証金等	380,605,278	業務用土地建物の賃借等に係る敷金・保証金等の支出金である。																								
その他雑勘定	22,156,487	財務代理人へ支払った債券に係る元金および利息中受取人未受領分（元金19,342,523円、利息2,813,964円）などの財務信託勘定等である。																								

勘定科目	金 額	説 明																																																								
動産不動産 営業用土地建物動産	36,306,743,618 36,306,743,618	内訳は次の通りである。 <table><tr><th>資産の種類</th><th>年度初残高</th><th>年度中増加額</th><th>年度中減少額</th><th>うち償却</th><th>年度末残高</th><th>減価償却累計額</th></tr><tr><td>土地</td><td>20,419,401,804</td><td>0</td><td>4,828,600</td><td>—</td><td>20,414,573,204</td><td>—</td></tr><tr><td>建物</td><td>16,577,389,356</td><td>135,307,681</td><td>1,147,352,940</td><td>772,068,404</td><td>15,565,344,097</td><td>18,376,981,079</td></tr><tr><td>什器その他</td><td>360,510,560</td><td>61,686,510</td><td>97,608,726</td><td>90,983,132</td><td>324,588,344</td><td>1,670,033,172</td></tr><tr><td>一括償却資産</td><td>1,386,357</td><td>747,984</td><td>1,212,396</td><td>1,212,396</td><td>921,945</td><td>17,183,119</td></tr><tr><td>小計</td><td>37,358,688,077</td><td>197,742,175</td><td>1,251,002,662</td><td>864,263,932</td><td>36,305,427,590</td><td>20,064,197,370</td></tr><tr><td>権利金等</td><td>1,192,500</td><td>746,890</td><td>623,362</td><td>623,362</td><td>1,316,028</td><td>10,030,862</td></tr><tr><td>合計</td><td>37,359,880,577</td><td>198,489,065</td><td>1,251,626,024</td><td>864,887,294</td><td>36,306,743,618</td><td>20,074,228,232</td></tr></table>	資産の種類	年度初残高	年度中増加額	年度中減少額	うち償却	年度末残高	減価償却累計額	土地	20,419,401,804	0	4,828,600	—	20,414,573,204	—	建物	16,577,389,356	135,307,681	1,147,352,940	772,068,404	15,565,344,097	18,376,981,079	什器その他	360,510,560	61,686,510	97,608,726	90,983,132	324,588,344	1,670,033,172	一括償却資産	1,386,357	747,984	1,212,396	1,212,396	921,945	17,183,119	小計	37,358,688,077	197,742,175	1,251,002,662	864,263,932	36,305,427,590	20,064,197,370	権利金等	1,192,500	746,890	623,362	623,362	1,316,028	10,030,862	合計	37,359,880,577	198,489,065	1,251,626,024	864,887,294	36,306,743,618	20,074,228,232
資産の種類	年度初残高	年度中増加額	年度中減少額	うち償却	年度末残高	減価償却累計額																																																				
土地	20,419,401,804	0	4,828,600	—	20,414,573,204	—																																																				
建物	16,577,389,356	135,307,681	1,147,352,940	772,068,404	15,565,344,097	18,376,981,079																																																				
什器その他	360,510,560	61,686,510	97,608,726	90,983,132	324,588,344	1,670,033,172																																																				
一括償却資産	1,386,357	747,984	1,212,396	1,212,396	921,945	17,183,119																																																				
小計	37,358,688,077	197,742,175	1,251,002,662	864,263,932	36,305,427,590	20,064,197,370																																																				
権利金等	1,192,500	746,890	623,362	623,362	1,316,028	10,030,862																																																				
合計	37,359,880,577	198,489,065	1,251,626,024	864,887,294	36,306,743,618	20,074,228,232																																																				
繰延勘定 債券発行差金	2,618,411,852 2,618,411,852	債券の額面金額と売渡価額との差額で、年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th>年度初残高</th><th colspan="3">年 度 中</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td></td><th>計上高</th><th>償却高</th><th>差引増減</th><td></td></tr><tr><td>2,618,853,580</td><td>415,037,840</td><td>415,479,568</td><td>△ 441,728</td><td>2,618,411,852</td></tr></table> (注) 債券発行差金の償却方法は債券発行差金償却勘定参照。	年度初残高	年 度 中			年度末残高		計上高	償却高	差引増減		2,618,853,580	415,037,840	415,479,568	△ 441,728	2,618,411,852																																									
年度初残高	年 度 中			年度末残高																																																						
	計上高	償却高	差引増減																																																							
2,618,853,580	415,037,840	415,479,568	△ 441,728	2,618,411,852																																																						
債券発行費	0	債券の発行費用で、年度中の推移は次の通りである。 <table><tr><th>年度初残高</th><th colspan="3">年 度 中</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td></td><th>計上高</th><th>償却高</th><th>差引増減</th><td></td></tr><tr><td>0</td><td>777,157,500</td><td>777,157,500</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> (注) 債券発行費の償却方法は債券発行費償却勘定参照。	年度初残高	年 度 中			年度末残高		計上高	償却高	差引増減		0	777,157,500	777,157,500	0	0																																									
年度初残高	年 度 中			年度末残高																																																						
	計上高	償却高	差引増減																																																							
0	777,157,500	777,157,500	0	0																																																						
支払承諾見返	161,605,536,338	支払承諾の見返債権である。 (注) 内訳は支払承諾勘定参照。																																																								
貸倒引当金	△ 38,904,087,014	貸倒引当金の引当は、大蔵省告示 第284号 (平成11年9月30日付) 第16条に基づき、前年度末の残高を年度初に戻し入れ、年度末に所要額を繰り入れる洗替方式により行っている。 年度末の繰入高の算出方法は貸倒引当金繰入勘定を参照。 <table><tr><th>年度初残高</th><th>戻入高</th><th>繰入高</th><th>差引増減</th><th>年度末残高</th></tr><tr><td>△ 41,896,698,850</td><td>41,896,698,850</td><td>△ 38,904,087,014</td><td>2,992,611,836</td><td>△ 38,904,087,014</td></tr></table>	年度初残高	戻入高	繰入高	差引増減	年度末残高	△ 41,896,698,850	41,896,698,850	△ 38,904,087,014	2,992,611,836	△ 38,904,087,014																																														
年度初残高	戻入高	繰入高	差引増減	年度末残高																																																						
△ 41,896,698,850	41,896,698,850	△ 38,904,087,014	2,992,611,836	△ 38,904,087,014																																																						
資産合計	13,833,932,259,551																																																									

貸借対照表

貸方

勘定科目	金 額	説 明					
借入金	8,985,998,226,000	財政融資資金特別会計から、15年の償還期限 (据置期限3年) 等で、借入時の財政融資資金貸付金利等を基準に借り入れている。					
財政融資資金借入金	8,566,149,931,000						
			年度初残高	年 度 中			年度末残高
				借入高	返済高	差引増減	
			9,676,259,041,000	410,000,000,000	1,520,109,110,000	△ 1,110,109,110,000	8,566,149,931,000
簡易生命保険資金借入金	98,464,000,000	簡易生命保険資金から、10年の償還期限 (据置期限3年) 等で、借入時の政府保証債券の表面利率を基準に借り入れている。					
			年度初残高	年 度 中			年度末残高
				借入高	返済高	差引増減	
			150,728,000,000	0	52,264,000,000	△ 52,264,000,000	98,464,000,000
産業投資借入金	321,384,295,000	産業投資特別会計 (社会資本整備勘定) から、15年の償還期限 (据置期限3年) で、無利子で借り入れている。					
			年度初残高	年 度 中			年度末残高
				借入高	返済高	差引増減	
			366,149,038,000	12,696,000,000	57,460,743,000	△ 44,764,743,000	321,384,295,000
寄託金	18,476,745,000	(財)民間都市開発推進機構および独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構からの寄託金である。いずれも償還期限20年 (据置期限5年) で、(財)民間都市開発推進機構からは寄託時に同財団が定める利率により、独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構からは無利子で、受け入れている。					
			年度初残高	年 度 中			年度末残高
				借入高	返済高	差引増減	
		(財)民間都市開発推進機構	20,416,921,000	0	3,025,734,000	△ 3,025,734,000	17,391,187,000
		独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構	1,247,006,000	0	161,448,000	△ 161,448,000	1,085,558,000
		計	21,663,927,000	0	3,187,182,000	△ 3,187,182,000	18,476,745,000

勘定科目	金 額	説 明				
債券	2,261,799,175,000	政府保証債、政府引受債である。				
内国債	542,410,000,000					
		銘柄	年度初残高	年 度 中	年度末残高	差引増減
				発行高	償還高	
		185 回	10,000,000,000		10,000,000,000	0
		186 回	10,000,000,000			10,000,000,000
		1 回	50,000,000,000			50,000,000,000
		2 回	50,000,000,000			50,000,000,000
		3 回	50,000,000,000			50,000,000,000
		4 回	50,000,000,000			50,000,000,000
		5 回	50,000,000,000			50,000,000,000
		6 回	50,000,000,000			50,000,000,000
		7 回	30,000,000,000			30,000,000,000
		8 回	30,000,000,000			30,000,000,000
		9 回	20,000,000,000			20,000,000,000
		10 回	0	30,000,000,000		30,000,000,000
		11 回	0	13,000,000,000		13,000,000,000
		政府保証債 小計	400,000,000,000	43,000,000,000	10,000,000,000	433,000,000,000
		179 回	1,000,000,000		1,000,000,000	0
		181 回	1,500,000,000		1,500,000,000	0
		184 回	1,700,000,000		1,700,000,000	0
		187 回	1,500,000,000			1,500,000,000
		190 回	1,500,000,000			1,500,000,000
		194 回	700,000,000			700,000,000
		204 回	2,700,000,000			2,700,000,000
		207 回	10,190,000,000			10,190,000,000
		政府引受債 (財政融資) 小 計	20,790,000,000	0	4,200,000,000	16,590,000,000

勘定科目	金 額	説 明				
		銘柄	年度初残高	年 度 中	年度末残高	差引増減
				発行高	償還高	
		177 回	4,500,000,000		4,500,000,000	0
		178 回	5,000,000,000		5,000,000,000	0
		180 回	7,000,000,000		7,000,000,000	0
		182 回	5,500,000,000		5,500,000,000	0
		183 回	2,000,000,000		2,000,000,000	0
		185 回	13,570,000,000		13,570,000,000	0
		186 回	8,000,000,000			8,000,000,000
		188 回	5,000,000,000			5,000,000,000
		189 回	2,500,000,000			2,500,000,000
		191 回	6,000,000,000			6,000,000,000
		192 回	1,200,000,000			1,200,000,000
		193 回	2,000,000,000			2,000,000,000
		195 回	8,200,000,000			8,200,000,000
		196 回	3,000,000,000			3,000,000,000
		197 回	3,250,000,000			3,250,000,000
		198 回	8,500,000,000			8,500,000,000
		199 回	7,200,000,000			7,200,000,000
		200 回	2,450,000,000			2,450,000,000
		201 回	1,050,000,000			1,050,000,000
		202 回	2,150,000,000			2,150,000,000
		203 回	5,650,000,000			5,650,000,000
		205 回	5,700,000,000			5,700,000,000

勘定科目	金 額	説 明					
外国債	739,389,175,000	銘柄	年度初残高	年 度 中		年度末残高	差引増減
				発行高	償還高		
		206 回	1,300,000,000			1,300,000,000	0
		208 回	6,500,000,000			6,500,000,000	0
		209 回	5,000,000,000			5,000,000,000	0
		210 回	4,000,000,000			4,000,000,000	0
		211 回	4,170,000,000			4,170,000,000	0
		政府引受債(簡保)	130,390,000,000	0	37,570,000,000	92,820,000,000	△ 37,570,000,000
		小 計					
		合 計	551,180,000,000	43,000,000,000	51,770,000,000	542,410,000,000	△ 8,770,000,000
		外国において発行した政府保証債券である。					
		銘柄	年度初残高	年 度 中		年度末残高	差引増減
				発行高	償還高	為替予約差額等	
		65次債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		67次債	25,000,000,000			25,000,000,000	0
		1次債	78,975,000,000			78,975,000,000	0
		2次債	100,000,000,000			100,000,000,000	0
		3次債	79,646,175,000			79,646,175,000	0
		4次債	75,000,000,000			75,000,000,000	0
		5次債	75,000,000,000			75,000,000,000	0
		6次債	30,000,000,000			30,000,000,000	0
		7次債	75,000,000,000			75,000,000,000	0
		8次債	75,000,000,000			75,000,000,000	0
		9次債	0	75,768,000,000		75,768,000,000	75,768,000,000
		計	663,621,175,000	75,768,000,000	0	0	739,389,175,000

勘定科目	金 額	説 明					
財投機関債	980,000,000,000	政府保証の付されていない公募債券である。					
		銘柄	年度初残高	年 度 中		年度末残高	差引増減
				発行高	償還高	為替予約差額等	
		1回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		2回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		3回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		4回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		5回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		6回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		7回債	60,000,000,000			60,000,000,000	0
		8回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		9回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		10回債	20,000,000,000			20,000,000,000	0
		11回債	10,000,000,000			10,000,000,000	0
		12回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		13回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		14回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		15回債	30,000,000,000			30,000,000,000	0
		16回債	50,000,000,000			50,000,000,000	0
		17回債	20,000,000,000			20,000,000,000	0
		18回債	40,000,000,000			40,000,000,000	0
		19回債	0	50,000,000,000		50,000,000,000	50,000,000,000
		20回債	0	10,000,000,000		10,000,000,000	10,000,000,000
		21回債	0	50,000,000,000		50,000,000,000	50,000,000,000
		22回債	0	30,000,000,000		30,000,000,000	30,000,000,000
		23回債	0	20,000,000,000		20,000,000,000	20,000,000,000
		24回債	0	40,000,000,000		40,000,000,000	40,000,000,000
		計	780,000,000,000	200,000,000,000	0	0	980,000,000,000

勘定科目	金 額	説 明
未払費用	35,967,205,138	決算時における既経過未払損失金の補正損の計上で、内訳は次の通りである。
未払借入金利息	29,552,250,112	
未払寄託金利息	112,974,808	
未払債券利息	6,299,978,050	
その他未払費用	2,002,168	
		</

勘定科目		金 額	説 明																					
その他雑勘定	66,555,787																							
未払債券元金	19,342,523		未払債券元金は、財務代理人等が証券所有者に対し支払うべき、債券元本の未払分である。未払債券利息は、財務代理人等が証券所有者に対し支払うべき、債券利息の未払分である。																					
未払債券利息	2,813,964																							
未払税金	44,399,300																							
			<table><tr><td></td><td>年度初残高</td><td>年度末残高</td><td>差引増減</td></tr><tr><td>未払債券元金</td><td>105,119,922</td><td>19,342,523</td><td>△ 85,777,399</td></tr><tr><td>未払債券利息</td><td>8,435,107</td><td>2,813,964</td><td>△ 5,621,143</td></tr><tr><td>未払税金</td><td>4,295,100</td><td>44,399,300</td><td>40,104,200</td></tr><tr><td>計</td><td>117,850,129</td><td>66,555,787</td><td>△ 51,294,342</td></tr></table>		年度初残高	年度末残高	差引増減	未払債券元金	105,119,922	19,342,523	△ 85,777,399	未払債券利息	8,435,107	2,813,964	△ 5,621,143	未払税金	4,295,100	44,399,300	40,104,200	計	117,850,129	66,555,787	△ 51,294,342	
	年度初残高	年度末残高	差引増減																					
未払債券元金	105,119,922	19,342,523	△ 85,777,399																					
未払債券利息	8,435,107	2,813,964	△ 5,621,143																					
未払税金	4,295,100	44,399,300	40,104,200																					
計	117,850,129	66,555,787	△ 51,294,342																					
支払承諾	161,605,536,338		政策投資銀行法第20条第1項による債務保証額である。																					
			<table><tr><td colspan="2">年 度 初</td><td colspan="3">年 度 中</td><td colspan="2">年 度 末</td></tr><tr><td>件数</td><td>残高</td><td>増加高</td><td>減少高</td><td>差引増減</td><td>件数</td><td>残高</td></tr><tr><td>52</td><td>98,757,072,092</td><td>70,130,000,000</td><td>7,281,535,754</td><td>62,848,464,246</td><td>55</td><td>161,605,536,338</td></tr></table>	年 度 初		年 度 中			年 度 末		件数	残高	増加高	減少高	差引増減	件数	残高	52	98,757,072,092	70,130,000,000	7,281,535,754	62,848,464,246	55	161,605,536,338
年 度 初		年 度 中			年 度 末																			
件数	残高	増加高	減少高	差引増減	件数	残高																		
52	98,757,072,092	70,130,000,000	7,281,535,754	62,848,464,246	55	161,605,536,338																		
(負債合計)	11,485,051,967,010																							
資本金	1,272,286,000,000		政策投資銀行法第4条第2項および第3項に基づき、産業投資特別会計より平成18年2月10日に30,000,000,000円、平成18年3月30日に26,825,000,000円の増資を受けた。																					
			<table><tr><td>年度初残高</td><td>年度中増加額</td><td>年度末残高</td></tr><tr><td>1,215,461,000,000</td><td>56,825,000,000</td><td>1,272,286,000,000</td></tr></table>	年度初残高	年度中増加額	年度末残高	1,215,461,000,000	56,825,000,000	1,272,286,000,000															
年度初残高	年度中増加額	年度末残高																						
1,215,461,000,000	56,825,000,000	1,272,286,000,000																						
準備金	1,068,918,485,000																							
			<table><tr><td>年度初残高</td><td>年度中積立額</td><td>年度末残高</td></tr><tr><td>1,027,021,786,150</td><td>41,896,698,850</td><td>1,068,918,485,000</td></tr></table>	年度初残高	年度中積立額	年度末残高	1,027,021,786,150	41,896,698,850	1,068,918,485,000															
年度初残高	年度中積立額	年度末残高																						
1,027,021,786,150	41,896,698,850	1,068,918,485,000																						
当年度利益金	7,675,807,541																							
(資本合計)	2,348,880,292,541																							
負債・資本合計	13,833,932,259,551																							

損益計算書

利益

勘定科目	金 額	説 明															
経常収益	423,175,973,257	直接証書貸付等による利息収入である。 取引先の利子負担を軽減するため、政府等から日本政策投資銀行を経由して利子補給金が取引先に支給されている。 利子補給金のうち、年度中に政府から受給したものの内訳は以下の通りとなっている。															
貸付金利息	368,336,947,553																
貸付金利息	366,211,808,343																
直接貸付金利息	366,192,215,070																
		<table><tr><th>支出元</th><th>利子補給金の名称</th><th>金額</th></tr><tr><td>石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計</td><td>石油代替エネルギー特定設備等資金利子補給金</td><td>308,722,606</td></tr><tr><td></td><td>エネルギー使用合理化特定設備等資金利子補給金</td><td>46,728,791</td></tr><tr><td></td><td>石油精製合理化対策事業費等補助金</td><td>3,769,240</td></tr><tr><td>電源開発促進対策特別会計</td><td>電源立地等推進対策補助金</td><td>200,933,898</td></tr></table>	支出元	利子補給金の名称	金額	石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計	石油代替エネルギー特定設備等資金利子補給金	308,722,606		エネルギー使用合理化特定設備等資金利子補給金	46,728,791		石油精製合理化対策事業費等補助金	3,769,240	電源開発促進対策特別会計	電源立地等推進対策補助金	200,933,898
支出元	利子補給金の名称	金額															
石油及びエネルギー需給構造高度化対策特別会計	石油代替エネルギー特定設備等資金利子補給金	308,722,606															
	エネルギー使用合理化特定設備等資金利子補給金	46,728,791															
	石油精製合理化対策事業費等補助金	3,769,240															
電源開発促進対策特別会計	電源立地等推進対策補助金	200,933,898															
		なお、利子補給金のうち、政府以外の機関から受給したものは、221,688,707円となっている。															
代理貸付金利息	19,593,273	代理証書貸付による利息収入である。															
外貨貸付金利息	2,125,139,210	外貨貸付による利息収入である。															
保証料	275,570,595	債務保証による保証料である。															
有価証券利息	1,400,473,975	所有国債等による利息収入で、内訳は次の通りである。 <table><tr><td>国債利息</td><td>822,004,858</td></tr><tr><td>社債利息</td><td>570,632,923</td></tr><tr><td>その他の証券利息</td><td>7,836,194</td></tr></table>	国債利息	822,004,858	社債利息	570,632,923	その他の証券利息	7,836,194									
国債利息	822,004,858																
社債利息	570,632,923																
その他の証券利息	7,836,194																
受取配当金	465,350,000	貸付にかかる手数料等である。															
預け金利息	4,512,344																
受入雑利息	736,331,223																
受入手数料	2,218,632,750																
外国為替益	4,668,347																
有価証券益	50,547,113	余裕金の運用に伴う国債の償還時および売却時における価額と買入価額との差益等である。															
出資金処分益	1,733,081,967																
償却債権取立益	144,955,964																
雑益	5,908,202,576																
貸倒引当金戻入	41,896,698,850																
合計	423,175,973,257	前年度末における貸倒引当金の戻入益である。															

損益計算書

損失

勘定科目	金 額	説 明																				
経常費用	415,500,165,716																					
借入金利息	231,148,065,499																					
財政融資資金借入金利息	228,175,680,512	財政融資資金借入金利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に記入した前年度の未払利息を控除している。																				
		<table><tr><td>実支払利息a</td><td>当年度未払利息b</td><td>前年度未払利息c</td><td>a+b-c</td></tr><tr><td>230,694,181,199</td><td>29,527,362,435</td><td>32,045,863,122</td><td>228,175,680,512</td></tr></table>	実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c	230,694,181,199	29,527,362,435	32,045,863,122	228,175,680,512												
実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c																			
230,694,181,199	29,527,362,435	32,045,863,122	228,175,680,512																			
簡易生命保険資金借入金利息	2,972,384,987	簡易生命保険資金借入金利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に記入した前年度の未払利息を控除している。																				
		<table><tr><td>実支払利息a</td><td>当年度未払利息b</td><td>前年度未払利息c</td><td>a+b-c</td></tr><tr><td>2,979,454,641</td><td>24,887,677</td><td>31,957,331</td><td>2,972,384,987</td></tr></table>	実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c	2,979,454,641	24,887,677	31,957,331	2,972,384,987												
実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c																			
2,979,454,641	24,887,677	31,957,331	2,972,384,987																			
寄託金利息	490,947,331	寄託金利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に記入した前年度の未払利息を控除している。																				
		<table><tr><td>実支払利息a</td><td>当年度未払利息b</td><td>前年度未払利息c</td><td>a+b-c</td></tr><tr><td>510,025,631</td><td>112,974,808</td><td>132,053,108</td><td>490,947,331</td></tr></table>	実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c	510,025,631	112,974,808	132,053,108	490,947,331												
実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息c	a+b-c																			
510,025,631	112,974,808	132,053,108	490,947,331																			
債券利息	39,325,652,390	債券利息は、実支払利息に、当年度未払利息を加え、年度初に記入した前年度の未払利息等を控除している。																				
		<table><tr><td>実支払利息a</td><td>当年度未払利息b</td><td>前年度未払利息等c</td><td>a+b-c</td></tr><tr><td>38,968,857,739</td><td>6,299,978,050</td><td>5,943,183,399</td><td>39,325,652,390</td></tr></table>	実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息等c	a+b-c	38,968,857,739	6,299,978,050	5,943,183,399	39,325,652,390												
実支払利息a	当年度未払利息b	前年度未払利息等c	a+b-c																			
38,968,857,739	6,299,978,050	5,943,183,399	39,325,652,390																			
支払雑利息	652,883,423																					
事務費	26,349,252,110	内訳は次の通りである。																				
		<table><tr><td>債券発行諸費</td><td>282,254,127</td><td>役員給</td><td>280,739,970</td></tr><tr><td>職員給</td><td>7,627,709,747</td><td>諸手当</td><td>5,164,533,022</td></tr><tr><td>福利費その他</td><td>3,450,902,108</td><td>旅費</td><td>710,640,855</td></tr><tr><td>業務諸費</td><td>8,183,142,010</td><td>交際費</td><td>291,900</td></tr><tr><td>税金</td><td>649,038,371</td><td></td><td></td></tr></table>	債券発行諸費	282,254,127	役員給	280,739,970	職員給	7,627,709,747	諸手当	5,164,533,022	福利費その他	3,450,902,108	旅費	710,640,855	業務諸費	8,183,142,010	交際費	291,900	税金	649,038,371		
債券発行諸費	282,254,127	役員給	280,739,970																			
職員給	7,627,709,747	諸手当	5,164,533,022																			
福利費その他	3,450,902,108	旅費	710,640,855																			
業務諸費	8,183,142,010	交際費	291,900																			
税金	649,038,371																					
動産不動産減価償却費	864,887,294	営業用土地建物動産勘定参照。																				

勘定科目	金 額	説 明
支払手数料	40,084,114	
外国為替損	3,749,842	
有価証券損	18,713,000	
出資金処分損	1,649,987,875	
貸付金償却	68,612,900,384	
出資金償却	1,780,000,000	
債券発行差金償却	415,479,568	債券発行差金の償却額である。 (注) 債券発行差金償却の方法 大蔵省告示 第284号第12条により、平均年限による均等償却を行っている。
債券発行費償却	777,157,500	債券発行費の償却額である。 (注) 債券発行費償却の方法 大蔵省告示 第284号第13条により、発生した期に全額償却している。
雑損	4,466,318,372	内訳は次の通りである。 I 動産・不動産廃棄処分による損 88,414,612 II 未収貸付金利息 333,065,545 III その他雑損 4,044,838,215 4,466,318,372
貸倒引当金繰入	38,904,087,014	年度末の繰入高の算出方法は、大蔵省告示 第284号第16条により次の通り行うこととしている。 貸付金残高 (貸付金残高のうち貸付資金が未交付であるため実質的に貸付金債権とみられないものを除く。) に3/1,000を乗じて算出した金額以内の金額とする。 $\begin{array}{rcll} & 18/3\text{末貸付金残高} & & 18/3\text{末貸付受入金残高} \\ (& 12,968,029,004,924 & - & 0) \times & 3/1,000 \\ = & 12,968,029,004,924 & \times & 3/1,000 \\ = & 38,904,087,014 & & \end{array}$
当年度利益金	7,675,807,541	
合計	423,175,973,257	

- (注) 1. 受取手形、売掛金、支払手形、買掛金はない。
2. 日本政策投資銀行法施行規則 (平成11年大蔵省令第80号。以下「規則」という。) 第3条第5項に規定する子会社及び関連会社はない。
3. 規則第3条第6項ハに規定する関連公益法人等はない。

4【企業会計基準準拠財務諸表に関する補足】

当行が日本政策投資銀行法第38条の規定に基づき作成している財務諸表は、関連法令に加え、特殊法人等会計処理基準（昭和62年10月2日 財政制度審議会公企業会計小委員会報告）に従っております。

平成12年度以降においては上記財務諸表と並行して、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（以下「財務諸表等規則」という。）等に基づいた財務諸表を作成しており、証券取引法第193条の2の規定に準じて中央青山監査法人の監査証明を受けております。

日本政策投資銀行法に基づく財務諸表（特殊法人会計基準ベース）と財務諸表等規則に基づいて作成した財務諸表（企業会計基準ベース）の間には主に以下の制度的相違があります。

項目	特殊法人会計基準ベース	企業会計基準ベース
資産自己査定・実質引当	（貸付金）日本政策投資銀行法施行令第4条第3項の規定に基づき平成11年大蔵省告示第284号第16条に規定された貸倒引当金（期末貸付金残高の3 / 1,000上限）を計上。	（貸出金）金融庁作成による「預金等受入金融機関に係る検査マニュアル」（以下「金融検査マニュアル」という。）に準じた債務者区分、債権分類を行い、部分直接償却を含め所要の引当金を計上。
	（出資金）引当制度無し。	（株式）貸出金と同様、「金融検査マニュアル」に準じ、一部減損を含め所要の投資損失引当金を計上。
退職給付会計	退職給付引当制度無し。 （予算単年度主義）	退職給付会計基準（「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成10年6月16日））に準じ、退職給付債務及び年金資産の額に基づいて要引当額を計算し、数理計算上の差異を含め全額を計上。
金融商品時価評価、その他	時価評価未対応	金融商品会計基準（「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成11年1月22日））に従い、保有有価証券の一部を時価評価。金利スワップ取引に対するヘッジ会計の適用。 外貨建取引会計基準（「外貨建取引等会計処理基準の改定に関する意見書」（企業会計審議会平成11年10月22日））に従い、外貨建資産の一部を期末為替レートで計上。外貨貸付・外国債発行に係る通貨スワップには振当処理を適用。 その他、一般に公正妥当と認められる会計処理基準に準じて計算。 （経費支出に係る未払・前払補正等）