

# ( 5 ) 中小企業倒産防止 共済勘定



### 貸借対照表 (平成18年3月31日)

資産の部			
流動資産			
現金及び預金		50,828,914,783	
代理店勘定		3,851,175,250	
有価証券		82,050,000,000	
事業貸付金		162,895,511,635	
前払費用		168,181	
未収収益		461,325,499	
未収入金		40,880,516	
未収財源措置予定額		128,753,083	
前払金		44,228,432	
その他		15,750,000	
貸倒引当金( )		31,121,397,112	
流動資産合計			269,195,310,267
固定資産			
1 有形固定資産			
建物	173,155,439		
減価償却累計額	20,407,974	152,747,465	
構築物	3,404,732		
減価償却累計額	702,977	2,701,755	
工具器具備品	60,032,925		
減価償却累計額	40,919,999	19,112,926	
有形固定資産合計			174,562,146
2 無形固定資産			
ソフトウェア		93,453,127	
その他		80,000	
無形固定資産合計			93,533,127
3 投資その他の資産			
長期性預金		23,000,000,000	
投資有価証券		311,459,743,440	
破産更生債権等		50,611,104,304	
敷金保証金		160,812,885	
長期前払費用		5,849	
貸倒引当金( )		50,611,104,304	
投資その他の資産合計			334,620,562,174
固定資産合計			334,888,657,447
資産合計			604,083,967,714
負債の部			
流動負債			
運営費交付金債務		103,274,863	
未払金		2,566,145,877	
未払費用		6,261,600	
未払法人税等		749,705	
前受金		3,343,443,800	
預り金		45,936,582	
前受収益		136,801,327	
仮受金		46,405,269	
短期リース債務		4,439,289	
引当金			
賞与引当金	3,725,939	3,725,939	
流動負債合計			6,257,184,251
固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金	44,967,978		
資産見返補助金等	60,109,211	105,077,189	
長期リース債務		3,972,760	
倒産防止共済基金		499,099,964,040	
引当金			
退職給付引当金	105,496,992	105,496,992	
固定負債合計			499,314,510,981

**貸借対照表**  
(平成18年3月31日)

法令に基づく引当金等			
完済手当金準備基金	27,057,404,056		
異常危険準備基金	24,044,784,442		
法令に基づく引当金等合計		51,102,188,498	
負債合計			556,673,883,730
資本の部			
資本金			
政府出資金	47,421,855,035		
資本金合計		47,421,855,035	
資本剰余金			
損益外減価償却累計額( )	20,404,405		
資本剰余金合計		20,404,405	
利益剰余金			
積立金	5,178,669		
当期末処分利益	3,454,685		
(うち当期総利益)	3,454,685 )		
利益剰余金合計		8,633,354	
資本合計			47,410,083,984
負債資本合計			604,083,967,714

## 損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

### 経常費用

経営環境対応業務費			
解約手当金	38,761,440,505		
倒産防止共済基金繰入	812,678,222		
役員給	8,070,023		
給与賞与諸手当	467,286,463		
法定福利費	41,934,927		
減価償却費	82,736,529		
賞与引当金繰入額	3,164,440		
退職給付費用	88,077,764		
その他経営環境対応業務費	2,966,532,307	43,231,921,180	
一般管理費			
役員給	9,315,107		
給与賞与諸手当	94,199,605		
法定福利費	22,488,860		
賞与引当金繰入額	561,499		
退職給付費用	57,406,150		
業務委託費・報酬費	56,046,589		
賃借料	55,460,031		
その他一般管理費	48,980,252	344,458,093	
財務費用			
支払利息	147,621	147,621	
経常費用合計			43,576,526,894

### 経常収益

運営費交付金収益		1,505,463,134	
資産見返運営費交付金戻入		7,049,768	
資産見返補助金等戻入		69,717,757	
貸付金利息収入		271,829,282	
共済事業掛金等収入		43,498,101,752	
資産運用収入		1,623,072,592	
雑収入		449,553,177	
財源措置予定額収益		128,753,083	
財務収益			
受取利息	682,492		
有価証券利息	1,215,494,119	1,216,176,611	
雑益		9,547,036	
経常収益合計			48,779,264,192
経常利益			5,202,737,298

### 臨時損失

完済手当金準備基金繰入		7,401,033,822	
異常危険準備基金繰入		156,215,521	
臨時損失合計			7,557,249,343

### 臨時利益

貸倒引当金戻入益		2,357,797,801	
償却債権取立益		1,462,719	
臨時利益合計			2,359,260,520
税引前当期純利益			4,748,475

法人税、住民税及び事業税		749,705	
過年度法人税、住民税及び事業税		544,085	1,293,790

当期純利益			3,454,685
当期総利益			3,454,685

## キャッシュ・フロー計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
商品又はサービスの購入による支出	1,891,532,573
人件費支出	701,866,999
事業貸付金等による支出	48,023,000,000
共済事業支出	39,425,265,915
その他の業務支出	21,462,969
運営費交付金収入	1,707,532,000
事業貸付金等の回収による収入	81,031,883,558
共済事業収入	44,235,350,750
その他の業務収入	111,673,001
小計	37,023,310,853
利息及び配当金の受取額	2,991,821,664
利息の支払額	87,168,955
法人税等の支払額	544,085
業務活動によるキャッシュ・フロー	39,927,419,477
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の取得による支出	151,934,925,000
有価証券の償還による収入	117,240,000,000
無形固定資産の取得による支出	29,589,000
定期預金の預入による支出	63,700,000,000
定期預金の払戻による収入	57,500,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	40,924,514,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	5,889,795
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,889,795
資金減少額	1,002,984,318
資金期首残高	7,131,899,101
資金期末残高	6,128,914,783

利益の処分に関する書類  
(平成18年7月26日)

当期末処分利益		3,454,685
当期総利益	3,454,685	
利益処分額		
積立金	<u>3,454,685</u>	<u>3,454,685</u>

## 行政サービス実施コスト計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

### 業務費用

#### (1) 損益計算書上の費用

経営環境対応業務費	43,231,921,180	
一般管理費	344,458,093	
財務費用	147,621	
法人税、住民税及び事業税	749,705	
過年度法人税、住民税及び事業税	544,085	43,577,820,684

#### (2) (控除) 自己収入等

貸付金利息収入	271,829,282	
共済事業掛金等収入	43,498,101,752	
資産運用収入	1,623,072,592	
雑収入	449,553,177	
財務収益	1,216,176,611	
雑益	9,547,036	
臨時利益	2,359,260,520	49,427,540,970
業務費用合計		5,849,720,286

損益外減価償却相当額

11,659,662

引当外退職給付増加見積額

134,017,095

機会費用

    政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用

839,108,864

(控除) 法人税等及び国庫納付額

1,293,790

行政サービス実施コスト

5,134,262,645