

36/FAA

昭和57年度決算関連表

- (1)収支決算額(A)と関連表(B表)収支決算額(B)との対比表
- (2)収支決算と資金収支等の関連表(B表)
- (3)資金収支と貸借対照表・損益計算書との関連表(C表)



国際協力事業団

受入 月日	'87. 6. 4	L000
登録 No.	08598	36
		FAA



昭和57年度収支決算額(A)と関連表(B表)収支決算額(B)との対比表

収入決定済額				支出決定済額			
科目	計 (A)	事業団 (B)	伯国法人	科目	計 (A)	事業団 (B)	伯国法人
一般勘定	(70,897,453,703)	(70,893,293,710)	(4,159,993)	一般勘定	(68,367,931,599)	(68,364,653,926)	(3,277,673)
(株)交付金収入	64,934,101,000	64,934,101,000	0	(株)管理費	11,392,358,559	11,392,358,559	0
(株)出資金収入	4,999,000,000	4,999,000,000	0	(株)海外技術協力事業費	53,413,377,380	53,413,377,380	0
(株)雑収入	964,352,703	960,192,710	4,159,993	(株)海外移住事業費	1,805,481,439	1,802,203,766	3,277,673
国内研修施設勘定	(1,124,423,131)	(1,124,423,131)	(0)	(株)出資金等施設整備費	1,756,714,221	1,756,714,221	0
(株)施設利用収入	620,313,450	620,313,450	0	国内研修施設勘定	(1,124,423,131)	(1,124,423,131)	(0)
(株)運営補助収入	494,954,163	494,954,163	0	(株)施設運営費	1,124,423,131	1,124,423,131	0
(株)雑収入	9,155,518	9,155,518	0	開発投融资勘定	(561,218,000)	(561,218,000)	(0)
開発投融资勘定	(421,694,221)	(421,694,221)	(0)	(株)開発投融资資金へ繰入	561,218,000	561,218,000	0
(株)貸付金手数料収入	8,589,981	8,589,981	0	入植地勘定	(116,244,013)	(98,188,845)	(18,055,168)
(株)貸付金利息収入	413,104,240	413,104,240	0	(株)造成工事支出金	116,244,013	98,188,845	18,055,168
入植地勘定	(291,091,661)	(81,679,830)	(209,411,831)	移住投融资勘定	(1,314,742,000)	(1,240,688,220)	(74,053,780)
(株)入植地事業収入	291,091,661	81,679,830	209,411,831	(株)移住投融资資金へ繰入	1,314,742,000	1,240,688,220	74,053,780
移住投融资勘定	(220,458,278)	(146,404,498)	(74,053,780)	受託等事業勘定	(5,112,254,485)	(5,103,005,153)	(9,249,332)
(株)貸付金利息収入	220,458,278	146,404,498	74,053,780	(株)海外開発計画調査事業費	5,095,008,388	5,095,008,388	0
受託等事業勘定	(5,293,905,858)	(5,285,528,375)	(8,377,483)	(株)東南アジア漁業開発センター協力事業費	7,314,042	7,314,042	0
(株)受託事業収入	5,284,104,642	5,284,104,642	0	(株)直営事業費	9,932,055	682,723	9,249,332
(株)直営事業収入	9,801,216	1,423,733	8,377,483				
合 計	78,249,026,852	77,953,023,765	296,003,087	合 計	76,596,813,228	76,492,177,275	104,635,953

(単位:円)

区分 科目	収 支 決算額	調整増加額		調整減少額		資金収支実績		損益計算書		貸借対照表		
		事 項	金 額	事 項	金 額	科 目	金 額	科 目	金 額	科 目	借 方	貸 方
[開発投融資勘定]	[421,694,221]		[1,295,827,904]				[1,717,522,125]		[421,694,221]			[1,295,827,904]
(貸付金手数料収入)	8,589,981					貸付金 手数料収入	8,589,981	開 発 投 融 資 収 入 ^⑤	8,589,981			
(貸付金利息収入)	413,104,240					貸付金 利息収入	413,104,240	開 発 投 融 資 収 入 ^⑤	413,104,240			
(そ の 他)		貸付金 元本回収金	1,295,827,904			貸付金 元本回収収入	1,295,827,904			貸付金		^⑩ 1,295,827,904
[入植地勘定]	[81,679,830]		[4,720,487]		[1,861,605]		[84,538,712]		[18,068,564]			[66,470,148]
(入植地事業収入)	81,679,830	外国為替差益	1,412,688	外国為替差損	1,861,605	入 植 地 事 業 収 入	81,103,054	入 植 地 ^⑥ 事 業 収 入 ^③ 外国為替差益 ^⑦ 外国為替差損 ^⑦	18,389,633 1,412,688 △1,861,605	造 成 工 事 仮 受 金 入植地分譲高		^⑪ 1,133,680 ^⑫ 62,028,658
(そ の 他)			(3,307,799)			入 植 地 事 業 収 入	127,859	雑 収 入 ^②	127,848	機 械 装 置		^⑬ 11
		前年度立替金	2,627,799			そ の 他 収 入	2,627,799			立 替 金		^⑭ 2,627,799
		当年度仮受金	680,000			そ の 他 収 入	680,000			仮 受 金		^⑮ 680,000

(単位：円)

区分 科目	収支 決算額	調整増加額		調整減少額		資金収支実績		損益計算書		貸借対照表		
		事項	金額	事項	金額	科目	金額	科目	金額	科目	借方	貸方
[移住投融资勘定]	[146,404,498]		[615,451,483]		[30,532,020]		[731,323,961]		[137,349,729]			[593,974,232]
(貸)貸付金利息収入	146,404,498					貸付金 利息収入	146,404,498	移住投 融資収入	⑧ 146,404,498			
(その他)		貸付金 元本回収金	593,974,232			貸付金 元本回収収入	584,919,463	外国為替差益	③ 21,477,251	貸付金		⑭ 593,974,232
		外国為替差益	21,477,251	外国為替差損	30,532,020			外国為替差損	⑦ △ 30,532,020			
[受託等事業勘定]	[5,285,528,375]		[8,283,773]		[6,667,131]		[5,287,145,017]		[5,103,746,163]		[6,667,131]	[190,065,985]
(貸)受託事業収入	5,284,104,642			前年度前受金	6,667,131	受託事業収入	5,277,437,511	受託事業収入	⑨ 5,101,675,519	前受金	⑮ 6,667,131	
(その他)		前年度未収金	8,283,773			その他収入	8,283,773	雑収入	② 646,911	国庫預り金		② 181,782,212
(貸)直営事業収入	1,423,733					直営事業収入	1,423,733	直営事業収入	⑩ 1,423,733	未収金		④ 8,283,773
[その他]		前期繰越金	[27,154,309,855]			前期繰越金	[27,154,309,855]		[3,079,115]			[27,151,230,740]
		現金預金	27,151,230,740			現金預金	27,151,230,740			現金預金		⑬ 27,151,230,740
		外国為替差益	3,079,115			その他収入	3,079,115	外国為替差益	③ 3,079,115			
合計	77,953,023,765		29,637,791,391		723,544,786		106,867,270,370		67,694,405,785		11,104,125	39,183,968,710

(A)

(B)

(C)

(D)=(A+B-C)
=(E-E'+F-F')(借方 32,393,625 (E')
貸方 67,726,799,410 (E))

(F')

(F)

(支出の部)

(単位:円)

区 分 科 目	収 支 決 算 額	調 整 増 加 額		調 整 減 少 額		資 金 収 支 実 績		損 益 計 算 書		貸 借 対 照 表		
		事 項	金 額	事 項	金 額	科 目	金 額	科 目	金 額	科 目	借 方	貸 方
[一般勘定]	[68,364,653,926]		[6,361,730,409]		[6,841,125,641]		[67,885,258,694]		[65,637,460,689]		[8,408,876,610]	[6,161,078,605]
(減) 管 理 費	11,392,358,559		(271,541,407)		(885,124,059)	管 理 費	10,778,775,907		(10,740,202,548)		(428,743,255)	(390,169,896)
		前年度未払金	240,654,307	当年度未払金	342,429,576			管 理 費	① 10,460,349,744	未 払 金	240,654,307	342,429,576
		退職手当引当金	30,887,100	退職手当引当金繰入	47,740,320			現 地 法 人 交 付 金	② 279,852,804	退 職 手 当 引 当 金	30,887,100	47,740,320
				国内研修施設勘定へ繰入	494,954,163					積 送 物 品	7,629,879	
										建 物	1,460,000	
										建 物 附 属 設 備	12,314,850	
										構 築 物	1,360,198	
										機 械 装 置	4,527,000	
										車 輛 運 搬 具	46,244,419	
										工 具 器 具 備 品	81,243,214	
										電 話 加 入 権	712,917	
										投 資 有 価 証 券	356,180	
										敷 金	1,353,191	
(減) 海外技術協力事業費	53,413,377,380		(5,159,440,659)		(5,901,699,928)	海外技術協力事業費	52,671,118,111	海外技術協力事業費	③ 53,153,214,879		(5,234,510,287)	(5,716,607,055)
		前年度未払金	5,139,176,962	当年度未払金	5,708,089,216					未 払 金	5,139,176,962	5,708,089,216
		当年度仮払金	20,263,697	前年度仮払金	8,517,839					仮 払 金	20,263,697	8,517,839
				所属先給与補てん収入への繰入	185,092,873					工 具 器 具 備 品	70,039,628	
										機 械 装 置	5,030,000	
(減) 海外移住事業費	1,802,203,766	前年度未払金	64,356,627	当年度未払金	52,801,654	海外移住事業費	1,813,758,739	海外移住事業費	(1,572,292,533)		(294,267,860)	(52,801,654)
								海外移住事業費	④ 1,524,893,034	未 払 金	64,356,627	52,801,654
								現 地 法 人 交 付 金	⑤ 47,399,499	積 送 物 品	90,916,155	
										建 物	70,814,163	
										構 築 物	6,954,018	

(単位：円)

区 分 科 目	収 支 決 算 額	調 整 増 加 額		調 整 減 少 額		資 金 収 支 実 績		損 益 計 算 書		貸 借 対 照 表		
		事 項	金 額	事 項	金 額	科 目	金 額	科 目	金 額	科 目	借 方	貸 方
(減)出資金等施設整備費	1,756,714,221	前年度未払金	24,698,000	当年度未払金	1,500,000	出資金等 施設整備費	1,779,912,221			機 械 装 置 ²⁷	41,660,238	
										車 輛 運 搬 具 ²⁸	1,329,891	
										工 具 器 具 備 品 ²⁹	14,082,930	
										前 払 金 ³¹	4,153,838	
												(1,781,412,221) (1,500,000)
										土 地 ³⁷	954,060,260	
										建 物 ²⁴	139,763,000	
										建 物 附 属 設 備 ²⁵	18,700,000	
										建 設 仮 勘 定 ³⁸	615,195,000	
										敷 金 ³²	28,995,961	
										未 払 金 ²¹	24,698,000	150,000
(そ の 他)			(841,693,716)			そ の 他 支 出	841,693,716		(171,750,729)		(669,942,987)	
		当年度立替金	387,953							立 替 金 ³⁶	387,953	
		前年度仮受金	955,743							仮 受 金 ¹⁰	955,743	
		前年度預り金	96,474,170							預 り 金 ³⁵	96,474,170	
		前年度国庫預り金	572,125,121							国 庫 預 り 金 ³⁹	572,125,121	
		雑 損 失	33					雑 損 失 ¹⁵	33			
		外国為替差損	171,750,696					外 国 為 替 差 損 ⁷	171,750,696			

(単位：円)

区分 科目	収支 決算額	調整増加額		調整減少額		資金収支実績		損益計算書		貸借対照表		
		事項	金額	事項	金額	科目	金額	科目	金額	科目	借方	貸方
[国内研修施設勘定]	[1,124,423,131]		[13,533,963]		[3,999,374]		[1,133,957,720]		[1,124,423,131]		[13,533,963]	[3,999,374]
(減)施設運営費	1,124,423,131	前年度未払金	9,154,988	当年度未払金	3,999,374	施設運営費	1,129,578,745	施設運営費 ^⑮	1,124,423,131	未払金 ²¹	9,154,988	¹⁶ 3,999,374
(その他)		前年度預り金	4,378,975			その他支出	4,378,975			預り金 ³⁵	4,378,975	
[開発投融資勘定]	[561,218,000]		[2,909,079,777]		[561,218,000]		[2,909,079,777]				[2,909,079,777]	
(減)開発投融資資金 へ繰入 (その他)	561,218,000	当年度貸付金	2,909,079,777	開発投融資 資金へ繰入	561,218,000	開発投融資 資金	2,909,079,777			貸付金 ⁴¹	2,909,079,777	
[入植地勘定]	[98,188,845]		[9,941,932]		[215,068]		[107,915,709]		[9,408,285]		[98,722,492]	[215,068]
(減)造成工事支出金	98,188,845	前年度未払金	247,855	当年度未払金	215,068	造成工事 支出金	98,221,632	入植地事業費 ^⑰	9,408,285	未払金 ²¹	247,855	¹⁶ 215,068
(その他)			(9,694,077)			その他支出	(9,694,077)			造成工事 支出金 ⁴²	88,780,560	
		当年度立替金	4,334,077							立替金 ³⁶	4,334,077	
		前年度仮受金	5,360,000							仮受金 ⁴⁰	5,360,000	
[移住投融資勘定]	[1,240,688,220]		[1,546,066,020]		[1,240,688,220]		[1,546,066,020]		[32,335]		[1,546,033,685]	
(減)移住投融資資金 へ繰入 (その他)	1,240,688,220	当年度貸付金	1,546,033,685	移住投融資 資金へ繰入	1,240,688,220		(1,546,066,020)		(32,335)		(1,546,033,685)	
		外国為替差損	32,335			貸付金	1,546,033,685			貸付金 ⁴³	1,546,033,685	
						その他支出	32,335	外国為替差損 ^⑰	32,335			

(単位：円)

区分 科目	収支 決算額	調整増加額		調整減少額		資金収支実績		損益計算書		貸借対照表		
		事項	金額	事項	金額	科目	金額	科目	金額	科目	借方	貸方
[受託等事業勘定]	[5,103,005,153]		[1,943,108,299]		[1,635,457,605]		[5,410,655,847]		[5,103,005,153]		[1,943,108,299]	[1,635,457,605]
(減) 海外開発計画 調査事業費	5,095,008,388	前年度未払金 当年度未収金	1,543,767,510 2,602,902	当年度未払金	1,635,457,605	海外開発計画 調査事業費	5,005,921,195	受託事業費 ^⑱	5,095,008,388	未払金 ^㉑ 未収金 ^⑲	1,543,767,510 2,602,902	^⑲ ^⑱ 1,635,457,605
(その他)			(278,782,994)			その他支出	278,782,994				(278,782,994)	
		前年度 国庫預り金	278,611,242							国庫預り金 ^㉓	278,611,242	
		前年度預り金	171,752							預り金 ^㉔	171,752	
(減) 東南アジア漁業開発 センター事業費	7,314,042	前年度未払金	98,750,862			東南アジア漁 業開発センタ ー事業費	106,064,904	受託事業費 ^⑱	7,314,042	未払金 ^㉑	98,750,862	
(その他)		前年度前受金	19,204,031			その他支出	19,204,031			前受金 ^㉒	19,204,031	
(減) 直営事業費	682,723					直営事業費	682,723	直営事業費 ^⑲	682,723			
[その他]			[27,874,336,603]				[27,874,336,603]		[71,673,742]		[27,802,662,861]	
		翌年度への 繰越金				翌年度への 繰越金				現金預金 ^㉕	27,802,662,861	
		現金預金	27,802,662,861			現金預金	27,802,662,861					
		外国為替差損	71,673,742			その他支出	71,673,742	外国為替差損 ^㉖	71,673,742			
合計	76,492,177,275		40,657,797,003		10,282,703,908		106,867,270,370		71,946,003,335]		42,722,017,687	7,800,750,652
	(G)		(H)		(I)		(J)=(G+H-I) =(K+L-I')		(K)		(L)	(L')

昭和57年度資金収支と貸借対照表・損益計算書との関連表(C表)

機関名：国際協力事業団（単位：円）

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額									
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表			
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方		
現金預金	27,151,230,740		44 27,802,662,861	15 27,151,230,740							27,802,662,861	
前払金	9,826,489		34 4,153,838		(6) 479,031	(9) 9,815,693					4,632,869	
未収金	29,962,643		19 7,039,896	4 29,131,878		(30) 10,796					7,039,896	
仮払金	8,517,839		33 20,263,697	18 8,517,839		(1) 830,765					20,263,697	
立替金	2,783,116		36 4,722,030	6 2,783,116							4,722,030	
積送物品	42,969,797		23 98,546,034			(12) 75,507,613					66,008,218	
畜類	23,624,008				(2) 12,942,089						19,239,905	
						(3) 7,659,434						
						(4) 30,059						
						(35) 9,636,699						
貸付金(働)	23,181,970,557		41 2,909,079,777	10 1,295,827,904							24,795,222,430	
出資金(働)	1,000,000,000										1,000,000,000	
貸付金(移)	4,208,444,280		43 1,546,033,685	14 593,974,232	(16) 321,428,106	(17) 45,754,437					5,447,690,399	
					(18) 20,188,218	(18) 4,919,822						
						(19) 3,755,399						
出資金(移)	350,000,000										350,000,000	
入植分譲地	135,768,721				(22) 42,639	(21) 25,577,191					354,075,178	
					(23) 243,853,340	(23) 12,331						
入植地分譲高	832,370,858			12 62,028,658	(21) 45,931,343	(23) 535,407					800,645,541	
					(23) 3,779,514	(24) 20,716,287						
					(24) 1,844,178							

(単位:円)

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額									
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表			
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方		
造成工事支出金	375,650,755		42 88,780,560		(5) 1,203,015	(24) 244,987,020					220,647,310	
土地	4,043,326,821		37 954,060,260								4,997,387,081	
植林	172,138										172,138	
建物	6,697,619,033		21 212,037,163		(8) 1,729,386	(5) 164,646,532					6,748,384,709	
建物附属設備	1,712,614,457		25 31,014,850		(9) 1,645,659	(1) 4,000,000	(5) 138,790,602				1,608,721,705	
構築物	353,419,872		26 8,314,216				(1) 117,000				339,717,055	
機械装置	397,441,713		27 51,217,238	11 11	(9) 2,317,252	(5) 61,838,265					396,604,817	
船舶	20,591,632				(12) 11,694,174	(1) 4,000,000						
車輛運搬具	265,626,116					(2) 227,284	(5) 4,342,886				16,248,746	
工具器具備品	537,932,016		28 47,574,310		(6) 5,268,101	(5) 63,340,483					263,176,290	
					(7) 1,800,000	(6) 129,430						
					(9) 2,985,557							
					(12) 3,392,119							
			29 165,365,772		(6) 325,160	(5) 99,277,740					666,046,415	
					(7) 1,381,100	(6) 21,950						
					(9) 4,512,884							
					(1) 117,000							
					(12) 55,712,173							
建設仮勘定	9,725,659		38 615,195,000			(9) 1,645,659					623,275,000	

(単位:円)

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額									
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表			
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方		
電話加入権	4,808,099		30	712,917							5,521,016	
電気等供給施設利用権	53,122						(5)	24,494				28,628
投資有価証券	8,668,160		31	356,180								9,024,340
敷金	891,375,097		32	30,349,152	5	900,000		(3)	1,173,440			919,650,809
出資金	235,543											235,543
現地法人貸付金	4,806,469,711				9	282,715,498	(15)	987,480	(5)	3,791,276		4,199,522,311
									(10)	321,428,106		
現地法人交付金資産貸付金	417,642,290											417,642,290
現地法人預け資産	332,943,246								(14)	66,358,406		266,584,840
現地法人出資金	661,282,848											661,282,848
未払金		7,120,807,111	21	7,120,807,111	16	7,744,492,493						7,744,492,493
仮受金		99,241,087	40	6,315,743	8	1,014,984	(24)	120,000				72,179,839
							(35)	21,640,489				
預り金		101,024,897	35	101,024,897	7	96,517,000						96,517,000
国庫預り金		850,736,363	39	850,736,363	2	406,548,009			(31)	192,008,121		598,556,130
前受金		5,399,082,162	20	25,871,162	1	4,261,163,000	(31)	5,373,211,000				4,261,163,000
造成工事仮受金		32,104			11	1,133,680	(24)	1,133,680				0
							(27)	32,104				
退職手当引当金		1,729,675,896	22	30,887,100	17	47,740,320			(32)	107,477,194		1,854,006,310
貸倒準備金		1,634,155,405					(19)	3,755,399	(20)	103,564,902		1,708,790,465
							(20)	18,853,128	(33)	661,282,848		
							(33)	667,604,163				

(単位:円)

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額								
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表		
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
入植地分譲高引当金		24,971,125			(29) 951,759						24,019,366
交付金資産引当金		2,247,706,427			(4) 134,903	(6) 6,072,292					2,432,075,919
					(5) 282,616,329	(7) 3,181,100					
					(6) 151,380	(8) 1,729,386					
					(12) 4,709,147	(10) 462,182,709					
					(13) 1,173,440						
					(30) 10,796						
現地法人交付金資産引当金		417,642,290									417,642,290
現地法人預け資産引当金		332,943,246			(14) 66,358,406						266,584,840
資本金		58,386,963,570		[3] 4,999,000,000							63,385,963,570
資本剰余金		170,085,693									170,085,693
小計	78,515,067,376	78,515,067,376	42,733,121,812	46,984,719,362	7,192,015,641	2,940,418,091				83,032,076,915	83,032,076,915

(単位：円)

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額								
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表		
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
海外技術協力事業費			⑬ 53,153,214,879					53,153,214,879			
海外移住事業費			⑭ 1,524,893,034					1,524,893,034			
入植地事業費			⑰ 9,408,285		(2)	25,577,191		34,985,476			
受託事業費			⑱ 5,102,322,430					5,102,322,430			
直営事業費			⑲ 682,723		(5)	26,858		709,581			
施設運営費			⑳ 1,124,423,131					1,124,423,131			
現地法人交付金			㉒ 327,252,303					327,252,303			
管理費			㉑ 10,460,349,744					10,460,349,744			
減価償却費					(5)	259,850,938		259,850,938			
交付金資産引当費					(10)	462,182,709		462,182,709			
貸倒準備金繰入高					(20)	103,564,902		764,847,750			
					(33)	661,282,848					
退職手当引当金繰入高					(32)	107,477,194		107,477,194			
外国為替差損			㉓ 275,850,398		(1)	64,011		382,609,412			
					(2)	4,780,752					
					(3)	1,923,033					
					(15)	3,791,276					
					(17)	45,754,437					
					(18)	4,919,822					
					(23)	535,407					
					(24)	20,716,287					
					(25)	227,284					

(単価:円)

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額										
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表				
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方			
雑損失			⑮	33	(34)	14,410,006							
貸倒損失					(35)	9,636,699							
交付金収入					(1)	766,754			17,096,414				
開発投融資収入					(3)	5,736,401							
移住投融資収入					(5)	10,580,895							
入植地事業収入					(2)	12,331							
受託事業収入					(19)	3,755,399			3,755,399				
直営事業収入					①	60,517,884,996	(31)	5,181,202,879		65,699,087,875			
施設利用収入					⑤	421,694,221				421,694,221			
雑収入					⑧	146,404,498				146,404,498			
					⑥	18,389,633	(2)	45,931,343		64,320,976			
					⑨	5,101,675,519				5,101,675,519			
					⑩	1,423,733				1,423,733			
					④	620,313,450				620,313,450			
					②	784,130,114	(2)	17,722,841		802,080,284			
							(3)	62,081					
							(2)	42,639					
							(2)	2,609					
							(2)	120,000					
貸倒準備金戻入高							(19)	3,755,399		690,212,690			
							(2)	18,853,128					
							(3)	667,604,163					

(単価：円)

区分 勘定科目	前年度決算 貸借対照表		当該年度決算額								
	借方	貸方	資金収支取引		その他の決算修正取引		損益計算書		貸借対照表		
			借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
入植地分譲高引当金戻入高 外国為替差益				③ 114,883,216		(25) 951,759 (4) 42,763 (15) 987,480 (18) 20,188,218 (23) 3,779,514 (24) 1,844,178 (27) 29,495 (34) 14,410,006 (35) 21,640,489			951,759 177,805,389		
小計			71,978,396,960	67,726,799,410	1,747,573,434	5,999,170,984	73,725,970,394	73,725,970,394			
合計	78,515,067,376	78,515,067,376	114,711,518,772	114,711,518,772	8,939,589,075	8,939,589,075	73,725,970,394	73,725,970,394	83,032,076,915	83,032,076,915	

(E'+F'+K+L)

(E+F+L')

その他の決算修正取引

(単位：円)

摘 要	仕 訳	
	借 方	貸 方
(1) 医療未収金回収不能のため償却	雑 損 失 766,754 外国為替差損 64,011	未 収 金 830,765
(2) 57年度畜類の出生及び評価増	畜 類 12,942,089 外国為替差損 4,780,752	雑 収 入 17,722,841
(3) 57年度畜類の死亡, 評価損及び販売損	雑 損 失 5,736,401 外国為替差損 1,923,033	畜 類 7,659,434
(4) 交付金取得畜類の販売及び死亡	交付金資産引当金 134,903	畜 類 30,059 雑 収 入 62,081 外国為替差益 42,763
(5) 57年度固定資産の減価償却及び処分等	交付金資産引当金 282,616,329 減 価 償 却 費 259,850,938 造成工事支出金 1,203,015 直 営 事 業 費 26,858 雑 損 失 10,580,895	建 物 164,646,532 建物附属設備 138,790,602 構 築 物 22,017,033 機 械 装 置 61,838,265 船 舶 4,342,886 車 輛 運 搬 具 63,340,483 工 具 器 具 備 品 99,277,740 電気等供給施設利用権 24,494
	小 計 554,278,035	小 計 554,278,035
(6) 固定資産物品の下取処理	前 払 金 479,031 車 輛 運 搬 具 5,268,101 工 具 器 具 備 品 325,160 交付金資産引当金 151,380	車 輛 運 搬 具 129,430 工 具 器 具 備 品 21,950 交付金資産引当金 6,072,292
	小 計 6,223,672	小 計 6,223,672

(単位:円)

摘 要	仕 訳	
	借 方	貸 方
(7) 過年度計上洩れ資産の計上処理	車 輛 運 搬 具 1,800,000 工 具 器 具 備 品 1,381,100	交 付 金 資 産 引 当 金 3,181,100
(8) 固 定 資 産 残 高 修 正	建 物 1,729,386	交 付 金 資 産 引 当 金 1,729,386
(9) 前年度前払金及び建設仮勘定の固定資産への振替	建 物 1,645,659 機 械 装 置 2,317,252 車 輛 運 搬 具 2,985,557 工 具 器 具 備 品 4,512,884	建 設 仮 勘 定 1,645,659 前 払 金 9,815,693
	小 計 11,461,352	小 計 11,461,352
(10) 57年度交付金による固定資産の購入	交 付 金 資 産 引 当 費 462,182,709	交 付 金 資 産 引 当 金 462,182,709
(11) 固 定 資 産 の 科 目 振 替	建 物 附 属 設 備 4,000,000 工 具 器 具 備 品 117,000	機 械 装 置 4,000,000 建 物 附 属 設 備 117,000
	小 計 4,117,000	小 計 4,117,000
(12) 積送物品受領に伴う固定資産への計上	機 械 装 置 11,694,174 車 輛 運 搬 具 3,392,119 工 具 器 具 備 品 55,712,173 交 付 金 資 産 引 当 金 4,709,147	積 送 物 品 75,507,613
(13) 敷金の戻入による処理	交 付 金 資 産 引 当 金 1,173,440	敷 金 1,173,440
(14) 現地法人預け資産の57年度減価償却	現 地 法 人 預 け 資 産 引 当 金 66,358,406	現 地 法 人 預 け 資 産 66,358,406
(15) 現地法人貸付金(短期)の期末評価	現 地 法 人 貸 付 金 987,480 外 国 為 替 差 損 3,791,276	外 国 為 替 差 益 987,480 現 地 法 人 貸 付 金 3,791,276
	小 計 4,778,756	小 計 4,778,756
(16) 南銀へのジェミス貸付金の債権・債務移転に伴う処理	貸 付 金 321,428,106	現 地 法 人 貸 付 金 321,428,106
(17) 移住投融资貸付金(短期)の期末評価	外 国 為 替 差 損 45,754,437	貸 付 金 45,754,437
(18) 期限前償還分の振替修正	外 国 為 替 差 損 4,919,822 貸 付 金 20,188,218	貸 付 金 4,919,822 外 国 為 替 差 益 20,188,218
	小 計 25,108,040	小 計 25,108,040

(単価:円)

摘 要	仕		訳	
	借	方	貸	方
㊦ 57年度貸付金貸倒償却処理	貸倒損失 貸倒準備金	3,755,399 3,755,399	貸付金 貸倒準備金戻入高	3,755,399 3,755,399
	小計	7,510,798	小計	7,510,798
㊧ 通達(経)第28号による処理 (開発投融资 48,397,556 移住投融资 55,167,346)	貸倒準備金繰入高 貸倒準備金	103,564,902 18,853,128	貸倒準備金 貸倒準備金戻入高	103,564,902 18,853,128
	小計	122,418,030	小計	122,418,030
㊨ 57年度分譲契約	入植地分譲高 入植地事業費	45,931,343 25,577,191	入植地事業収入 入植分譲地	45,931,343 25,577,191
	小計	71,508,534	小計	71,508,534
㊩ 入植分譲地の残高修正	入植分譲地 雑損	42,639 12,331	雑収入 入植分譲地	42,639 12,331
	小計	54,970	小計	54,970
㊪ 期限前償還分の振替修正	外国為替差損 入植地分譲高	535,407 3,779,514	入植地分譲高 外国為替差益	535,407 3,779,514
	小計	4,314,921	小計	4,314,921
㊫ 入植地分譲高の期末評価	入植地分譲高 外国為替差損	1,844,178 20,716,287	外国為替差益 入植地分譲高	1,844,178 20,716,287
	小計	22,560,465	小計	22,560,465
㊬ 通達(経)第28号による処理	入植地分譲高引当金	951,759	入植地分譲高引当金戻入高	951,759
㊭ 原価確定による振替	入植分譲地 造成工事仮受金	243,853,340 1,133,680	造成工事支出金	244,987,020
㊮ 造成工事仮受金を雑収入へ振替	造成工事仮受金	32,104	雑収入 外国為替差益	2,609 29,495
㊯ 入植地資産売却による円換算差損	外国為替差損	227,284	機械装置	227,284
㊰ 土地代分譲契約解約による解約損害金	仮受金	120,000	雑収入	120,000
㊱ 前年度前払金戻入による処理	交付金資産引当金	10,796	前払金	10,796
㊲ 前年度交付金繰越額を交付金に振替	前受金	5,373,211,000	交付金収入 国庫預り金	5,181,202,879 192,008,121
㊳ 通達(経)第1号による繰入	退職手当引当金繰入高	107,477,194	退職手当引当金	107,477,194

(単位:円)

摘 要	仕		訳	
	借	方	貸	方
(3) 通達(経)第28号による現地法人貸付金及び現地法人出資金に対する繰入	貸倒準備金繰入高	661,282,848	貸倒準備金	661,282,848
	貸倒準備金	667,604,163	貸倒準備金戻入高	667,604,163
	小 計	1,328,887,011	小 計	1,328,887,011
(4) B/S間円換算による為替損益	外国為替差損	14,410,006	外国為替差益	14,410,006
(5) 期末における換算レートによる差額	仮 受 金	21,640,489	畜 類	9,636,699
	外国為替差損	9,636,699	外国為替差益	21,640,489
	小 計	31,277,188	小 計	31,277,188
	合 計	8,939,589,075	合 計	8,939,589,075

(1) 昭和57年度貸借対照表科目と財政法28条科目の対比表

対比-1
(単位：円)

財 政 法 28 条 科 目		財 務 決 算 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
[資 産 の 部]	[83,032,076,915]	[資 産]	[83,032,076,915]	
流動資産	27,924,569,476	(流 動 資 産)	(27,924,569,476)	
現金預金	27,802,662,861	現 金 預 金	27,802,662,861	
その他	121,906,615	前 払 金	4,632,869	
		未 収 金	7,039,896	
		仮 払 金	20,263,697	
		立 替 金	4,722,030	
		積 送 物 品	66,008,218	
		畜 類	19,239,905	
事業資産	32,968,280,858	(事 業 資 産)	(32,968,280,858)	
開発投融資資産	25,795,222,430	< 開 発 投 融 資 資 産 >	< 25,795,222,430 >	
貸付金	24,795,222,430	貸 付 金	24,795,222,430	
出資金	1,000,000,000	出 資 金	1,000,000,000	
移住投融資資産	5,797,690,399	< 移 住 投 融 資 資 産 >	< 5,797,690,399 >	
貸付金	5,447,690,399	貸 付 金	5,447,690,399	
出資金	350,000,000	出 資 金	350,000,000	
入植地資産	1,375,368,029	< 入 植 地 資 産 >	< 1,375,368,029 >	
入植地資産	1,375,368,029	入 植 分 譲 地	354,075,178	
		入 植 地 分 譲 高	800,645,541	
		造 成 工 事 支 出 金	220,647,310	
固定資産	16,594,194,292	(固 定 資 産)	(16,594,194,292)	
有形固定資産	15,659,733,956	< 有 形 固 定 資 産 >	< 15,659,733,956 >	
土地	4,997,387,081	土 地	4,997,387,081	
建物	6,748,384,709	建 物	6,748,384,709	減価償却累計額 1,130,771,843

財 政 法 28 条 科 目		財 務 決 算 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
そ の 他	3,913,962,166	植 林	172,138	
		建 物 付 属 設 備	1,608,721,705	減価償却累計額 853,010,980
		構 築 物	339,717,055	〃 113,178,109
		機 械 装 置	396,604,817	〃 631,139,071
		船 舶	16,248,746	〃 51,115,914
		車 輛 運 搬 具	263,176,290	〃 289,520,841
		工 具 器 具 備 品	666,046,415	〃 385,043,350
		建 設 仮 勘 定	623,275,000	
無 形 固 定 資 産	934,460,336	<投資その他の資産>	< 919,650,809 >	
差 入 保 証 金	919,650,809	敷 金	919,650,809	
そ の 他	14,809,527	<無形固定資産>	< 5,549,644 >	
		電 話 加 入 権	5,521,016	
		電 気 等 供 給 施 設 利 用 権	28,628	減価償却累計額 338,788
		<投資その他の資産>	< 9,259,883 >	
		投 資 有 価 証 券	9,024,340	
		出 資 金	235,543	
現 地 法 人 勘 定	5,545,032,289	(現地法人勘定)	(5,545,032,289)	
現 地 法 人 貸 付 金	4,199,522,311	現 地 法 人 貸 付 金	4,199,522,311	
現 地 法 人 出 資 金	661,282,848	現 地 法 人 出 資 金	661,282,848	
そ の 他	684,227,130	現 地 法 人 交 付 金 資 産 貸 付 金	417,642,290	
		現 地 法 人 預 け 資 産	266,584,840	
[負債及び資本の部]	[83,032,076,915]	[負 債]	[19,476,027,652]	
流 動 負 債	12,772,908,462	(流 動 負 債)	(12,772,908,462)	
未 払 金	7,744,492,493	未 払 金	7,744,492,493	
前 受 金	4,261,163,000	前 受 金	4,261,163,000	

財 政 法 28 条 科 目		財 務 決 算 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
そ の 他	767,252,969	仮 受 金	72,179,839	
		預 り 金	96,517,000	
		国 庫 預 り 金	598,556,130	
引 当 金	6,703,119,190	(引 当 金)	(6,703,119,190)	
交 付 金 資 産 引 当 金	2,432,075,919	交 付 金 資 産 引 当 金	2,432,075,919	
貸 倒 準 備 金	1,708,790,465	貸 倒 準 備 金	1,708,790,465	
そ の 他	2,562,252,806	退 職 手 当 引 当 金	1,854,006,310	
		入 植 地 分 譲 高 引 当 金	24,019,366	
		現 地 法 人 交 付 金 資 産 引 当 金	417,642,290	
		現 地 法 人 預 け 資 産 引 当 金	266,584,840	
資 本	63,556,049,263	[資 本]	[63,556,049,263]	
資 本 金	63,385,963,570	資 本 金	63,385,963,570	
資 本 剰 余 金	170,085,693	資 本 剰 余 金	170,085,693	

(2) 昭和57年度損益計算書科目と財政法28条科目の対比表

対比-4
(単位:円)

財 政 法 28 条 科 目		財 務 決 算 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
[費用の部]	[73,725,970,394]	[費用の部]	[73,725,970,394]	
海外技術協力事業費	53,153,214,879	海外技術協力事業費	53,153,214,879	
海外移住事業費	1,572,292,533	海外移住事業費	1,524,893,034	
		現地法人交付金	47,399,499	
管 理 費	11,768,813,528	管 理 費	10,460,349,744	
		現地法人交付金	279,852,804	
		減価償却費	259,850,938	
		貸倒準備金繰入高	661,282,848	
		退職手当引当金繰入高	107,477,194	
交付金資産引当費	462,182,709	交付金資産引当費	462,182,709	
国内研修施設事業費	1,124,423,131	施設運営費	1,124,423,131	
開発投融资事業費	48,397,556	貸倒準備金繰入高	48,397,556	
入植地事業費	34,985,476	入植地事業費	34,985,476	
移住投融资事業費	55,167,346	貸倒準備金繰入高	55,167,346	
受託等事業費	5,103,032,011	受託事業費	5,102,322,430	
		直営事業費	709,581	
雑 損 失	403,461,225	外国為替差損	382,609,412	
		貸 倒 損 失	3,755,399	
		雑 損 失	17,096,414	

財 政 法 28 条 科 目		財 務 決 算 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
[収 益 の 部]	[73,725,970,394]	[収 益 の 部]	[73,725,970,394]	
交 付 金 収 入	65,699,087,875	交 付 金 収 入	65,699,087,875	
開 発 投 融 資 収 入	421,694,221	開 発 投 融 資 収 入	421,694,221	
国 内 研 修 施 設 収 入	620,313,450	施 設 利 用 収 入	620,313,450	
入 植 地 事 業 収 入	65,272,735	入 植 地 事 業 収 入	64,320,976	
		入 植 地 分 譲 高 引 当 金 戻 入 高	951,759	
移 住 投 融 資 収 入	169,013,025	移 住 投 融 資 収 入	146,404,498	
		貸 倒 準 備 金 戻 入 高	22,608,527	
受 託 等 事 業 収 入	5,103,099,252	受 託 事 業 収 入	5,101,675,519	
		直 営 事 業 収 入	1,423,733	
事 業 外 収 入	1,647,489,836	雑 収 入	802,080,284	
		貸 倒 準 備 金 戻 入 高	667,604,163	
		外 国 為 替 差 益	177,805,389	

(3) 昭和 57 年度資金収支科目と財政法 28 条科目の対比表

(単位：円)

財 政 法 28 条 科 目		資 金 収 支 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
[支 出]	[106,867,270,370]	[支 出]	[106,867,270,370]	運営補助収入への繰入額 494,954,163 を含まず。
海外技術協力事業費	52,671,118,111	海外技術協力事業費	52,671,118,111	
海外移住事業費	1,813,758,739	海外移住事業費	1,813,758,739	
管 理 費	10,778,775,907	管 理 費	10,778,775,907	
出資金等施設整備費	1,779,912,221	出資金等施設整備費	1,779,912,221	
国内研修施設事業費	1,129,578,745	施設 運 営 費	1,129,578,745	
開発投融資事業費	2,909,079,777	開発投融資資金	2,909,079,777	
入植地事業費	98,221,632	造成工事支出金	98,221,632	
移住投融資事業費	1,546,033,685	貸 付 金	1,546,033,685	
受託等事業費	5,112,668,822	海外開発計画調査事業費	5,005,921,195	
		東南アジア漁業開発センター事業費	106,064,904	
		直 営 事 業 費	682,723	
そ の 他 支 出	1,225,459,870	そ の 他 支 出	1,225,459,870	
翌年度への繰越金	27,802,662,861	翌年度への繰越金	27,802,662,861	

財 政 法 28 条 科 目		資 金 収 支 科 目		備 考
科 目	金 額	科 目	金 額	
[収 入]	[106,867,270,370]	[収 入]	[106,867,270,370]	運営補助収入 494,954,163 を含まず。
交 付 金 収 入	64,934,101,000	交 付 金 収 入	64,934,101,000	
出 資 金 収 入	4,999,000,000	出 資 金 収 入	4,999,000,000	
現 地 法 人 貸 付 回 収 金	282,715,498	伯 法 人 貸 付 金 返 済	282,715,498	
国 内 研 修 施 設 収 入	636,545,850	施 設 利 用 収 入	636,545,850	
開 発 投 融 資 収 入	1,717,522,125	貸 付 金 元 本 回 収 収 入	1,295,827,904	
		貸 付 金 手 数 料 収 入	8,589,981	
		貸 付 金 利 息 収 入	413,104,240	
入 植 地 事 業 収 入	81,230,913	入 植 地 事 業 収 入	81,230,913	
移 住 投 融 資 収 入	731,323,961	貸 付 金 元 本 回 収 収 入	584,919,463	
		貸 付 金 利 息 収 入	146,404,498	
受 託 等 事 業 収 入	5,278,861,244	受 託 事 業 収 入	5,277,437,511	
		直 営 事 業 収 入	1,423,733	
事 業 外 収 入	1,054,739,039	雑 収 入	854,146,859	
		そ の 他 収 入	200,592,180	
前 年 度 よ り の 繰 越 金	27,151,230,740	前 年 度 よ り の 繰 越 金	27,151,230,740	

