

712024

E-20

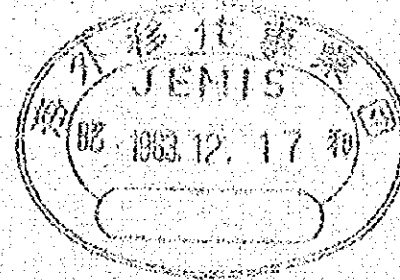
日本海外移住振興株式会社昭和38年7月12日

仮決算財務諸表付属明細書(その2)

-----本店の部-----

1. 一般会計

2. ガタバラ会計



海外移住事業団

Handwritten notes: 11-21, K

JICA  
 1000  
 22A  
 EM  
 LIBRARY

日本郵政省  
〒100 東京都千代田区千代田  
国際協力事業団  
〒100 東京都千代田区千代田

国際協力事業団	
受入 月日 '84.9.13	L000
登録No. 14922	23.4
	EM

本店 { 一般会計 } 合併貸借対照表  
 { ガタバラ会計 }

3 8 7 1 2 現在

(単位：円)

科 目	資 産 の 部			科 目	負 債 ・ 資 本 の 部		
	一 般 会 計	ガタバラ会計	計		一 般 会 計	ガタバラ会計	計
[ 流動資産勘定 ]	[ 863,286,358 ]	[ 243,841,858 ]	[ 1,107,128,216 ]	[ 流動負債勘定 ]	[ 162,612,216 ]	[ 275,402,416 ]	[ 438,014,632 ]
現金預金	58,141,875	5,181,865	63,323,740	未払利息	2,687,670	0	2,687,670
有価証券	187,738,400	0	187,738,400	未払費用	1,765,800	0	1,765,800
移住分譲地	3,353,618	0	3,353,618	未払金	0	4,758,334	4,758,334
未成工事支出金	157,1934	524,978	2,096,912	前受利息	364,836	0	364,836
未収金	11,700,099	43,980	11,744,079	割賦契約	188,812,800	0	188,812,800
前払費用	1,084,277	0	1,084,277	預り金	2,735,7256	2,639	2,735,9895
割賦契約未収	18,881,280	0	18,881,280	移住地分譲代預り金	111,135,094	5,984,0000	117,119,094
仮払金	2,735,5475	42,665,379	7,002,0854	仮受金	420,280	45,772,673	46,192,953
ガタバラ支出金	-	148,788,856	148,788,856	ガタバラ収入金	-	165,028,770	165,028,770
[ 投融資勘定 ]	[ 859,280,986 ]	[ - ]	[ 859,280,986 ]	[ 固定負債勘定 ]	[ 1,619,860,000 ]	[ 362,453,818 ]	[ 1,982,313,818 ]
渡航費貸付金	662,909	-	662,909	長期借入金	1,619,860,000	0	1,619,860,000
手形貸付金	39,600,000	-	39,600,000	一般分担金	-	100,000,000	100,000,000
証書貸付金	684,955,693	-	684,955,693	拓速分担金	-	262,453,818	262,453,818
出資金	134,062,384	-	134,062,384	[ 債務償却引当金 ]	[ 750,000,000 ]	[ - ]	[ 750,000,000 ]
[ 現地法人勘定 ]	[ 1,331,940,983 ]	[ 394,014,376 ]	[ 1,725,955,359 ]	[ 資本勘定 ]	[ 3,225,000,000 ]	[ - ]	[ 3,225,000,000 ]
伯国法人貸付金	920,218,391	386,582,313	1,306,800,704	資本金	3,225,000,000	-	3,225,000,000
伯国法人出資金	403,975,626	0	403,975,626				
伯国法人仮払金	7,746,966	743,2063	15,179,029				
[ 連結勘定 ]	[ 973,289,686 ]	[ - ]	[ 973,289,686 ]				
アスンシオン支店勘定	825,820,108	-	825,820,108				
フェノス・アイル支店勘定	133,998,895	-	133,998,895				
サンタ・クルス支店勘定	13,470,683	-	13,470,683				

JICA LIBRARY



資 産 の 部				負 債、資 本 の 部			
科 目	一 般 会 計	ガタバラ会計	計	科 目	一 般 会 計	ガタバラ会計	計
[ 固 定 資 産 勘 定 ]	[ 198239348]	[ 0 ]	[ 198239348]				
( 有 形 固 定 資 産 )	( 6886048)	( 0 )	( 6886048)				
車 輛 運 搬 具	1354150	0	1354150				
什 器 備 品	5531898	0	5531898				
( 無 形 固 定 資 産 )	( 91353300)	( 0 )	( 91353300)				
借 地 借 家 権	15271000	0	15271000				
電 話 加 入 権	402300	0	402300				
保 証 金	75680000	0	75680000				
( ガタバラ分損金 )	( 100000000)	( - )	( 100000000)				
[ 当 期 未 処 理 欠 損 金 ]	[ 856434859]	[ - ]	[ 856434859]				
繰 越 欠 損 金	821743880	-	821743880				
当 期 純 損 失	34690975	-	34690975				
計	5082472216	637856234	5720328450	計	5082472216	637856234	5720328450

(注) 損益計算書は、一般会計損益計算書と同一につき省略。

昭和38年7月12日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 ・ 資 本 の 部			
科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額
[流動資産勘定]	[85,783,716]	[5,449,242]	[863,286,358]	[流動負債勘定]	[160,862,107]	[1,750,109]	[162,612,216]
現金預金	57,643,758.9	4,981,186	58,141,875	未払利息	0	2,687,670	2,687,670
有価証券	18,773,840.0	0	18,773,840.0	未払費用	0	1,765,800	1,765,800
移住分譲地	33,536,118	0	33,536,118	前受利息	32,437.5	40,461	364,836
未成工事支出金	-	1,571,934	1,571,934	賦税契約	18,881,280	0	18,881,280
未収金	-	11,700,099	11,700,099	預り金	28,485,903	{ 42,836.5 △ 1,557,012	27,357,256
前払費用	-	1,084,277	1,084,277	移住地分譲代預り金	10,980,781	1,327,213	11,135,094
賦税契約未収	18,881,280	0	18,881,280	仮受金	33,626,668	△ 2,942,388	42,0280
仮払金	41,243,729	{ 3,930 △ 13,892,184	27,355,475	[固定負債勘定]	[161,986,000]	[0]	[161,986,000]
[投融資勘定]	[877,170,794]	[△ 17,889,808]	[859,280,986]	長期借入金	161,986,000	0	161,986,000
渡航費貸付金	662,909	0	662,909	[債務償却引当金 及び償却調整金]	[7,500,000]	[0]	[7,500,000]
手形貸付金	39,600,000	0	39,600,000	[資本勘定]	[322,500,000]	[0]	[322,500,000]
証券貸付金	702,845,501	{ 5,291,124 △ 3,180,932	684,955,693	留本金	322,500,000	0	322,500,000
出資金	134,062,384	0	134,062,384				
[現地法人勘定]	[133,184,460.4]	[96,379]	[133,194,098.3]				
伯国法人貸付金	92,021,839.1	0	92,021,839.1				
伯国法人出資金	40,397,562.6	0	40,397,562.6				
伯国法人仮払金	7,650,587	96,379	7,746,966				
[連結勘定]	[95,644,993.0]	[16,839,756]	[97,328,968.6]				
アムンオン支店勘定	80,582,662.8	19,993,480	82,582,010.8				
アノス・アレス支店勘定	13,715,261.9	{ 15,754.1 △ 3,311,265	13,399,895				
サンタ・クルス支店勘定	134,706.83	0	134,706.83				
[固定資産勘定]	[198,145,889]	[93,459]	[198,239,348]				



資 産 の 部				負 債 ・ 資 本 の 部			
科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額
(有形固定資産)	( 6,792,589)	( 93,459)	( 6,886,048)				
車輛運搬具	1,354,150	0	1,354,150				
什器備品	5,438,439	{ 99,400 △ 5,941	5,531,898				
(無形固定資産)	( 9,135,330)	( 0)	( 9,135,330)				
借地借家権	15,271,000	0	15,271,000				
電話加入権	402,300	0	402,300				
保証金	75,680,000	0	75,680,000				
(ガタバラ分損金)	( 100,000,000)	( 0)	( 100,000,000)				
[当期末処理欠損金]	[ 859,273,774]	[△283,8919]	[ 85,643,485]				
繰越欠損金	821,743,880	0	821,743,880				
当期純損失	37,529,894	△283,8919	34,690,975				
計	5080,722,107	1,750,109	5082,472,216	計	5080,722,107	1,750,109	5082,472,216

損 益 計 算 書

( 自 昭 和 3 8 年 4 月 1 日 )  
( 至 昭 和 3 8 年 7 月 1 2 日 )

( 単 位 : 円 )

損 失 の 部				利 益 の 部			
科 目	帳 簿 有 高	修 正 増 減	修 正 後 金 額	科 目	帳 簿 有 高	修 正 増 減	修 正 後 金 額
[ 支 払 利 息 ]	(20,647,293)	[ 2,687,670 ]	(23,334,963)	[ 受 取 利 息 ]	( 18,886,523 )	[ (12,536,776) ]	[ 31,423,299 ]
外貨借入金利息	20,542,855	268,760	23,230,525	貸付金利息	7,660,170	{ ^ 95,14 3,692,169 }	11,342,825
支払雑利息	104,438	0	104,438	預金利息	5,666,746	5,795,528	11,462,274
[ 営 業 経 費 ]	(35,094,038)	(10,824,749)	(45,918,787)	有価証券利息	4875	2,751,686	2,756,561
営業経費	34,666,652	{ ^ 754,702 1,157,3510 }	45,885,460	有価証券償還益	360,000	0	360,000
減価償却費	42,736	5941	43,327	受取雑利息	5,194,732	{ ^ 9281 316,188 }	5,501,639
[ 雑 損 失 ]	( 1,099,417 )	[ 9081 ]	( 1,108,498 )	[ 雑 収 益 ]	( 424,331 )	[ ( 382,364 ) ]	[ 424,797 ]
外国為替差損	54,092	9,081	63,173	外国為替差益	20	83,149	83,169
雑 損	1,045,325	0	1,045,325	有価証券売却益	233,000	0	233,000
				雑 収 入	19,1311	3,740,494	3,931,805
				[ 当 期 純 損 失 ]	[ ( 3,752,994 ) ]	[ ^ 2,838,919 ]	[ 3,469,097 ]
計	56,840,748	13,521,500	70,362,248	計	56,840,748	13,521,500	70,362,248

現金預金勘定内訳表

38712 現在

(単位：円)

所在別	科目	摘要	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
東京本店	現金	手許現金	15,320	0	15,320	
		計	15,320	0	15,320	
	普通預金	東京銀行本店	3,439,647.1	0	3,439,647.1	
		住友銀行東京支店 A%	887,169	0	887,169	
		"      B%	821,878	0	821,878	
		"      C%	552,649	0	552,649	
		富士銀行日比谷支店	75,102	0	75,102	
		三井銀行新橋支店	11,984	0	11,984	
		三菱銀行新橋支店	58,534	0	58,534	
		三和銀行虎ノ門支店	373,960	0	373,960	
		神戸銀行銀座支店	52,534	0	52,534	
		計	3,723,028.1	0	3,723,028.1	
	通知預金	富士銀行日比谷支店	700,000	0	700,000	
		三井銀行          "	400,000	0	400,000	
三菱銀行新橋支店		200,000	0	200,000		
三和銀行虎ノ門支店		2,900,000	0	2,900,000		
神戸銀行銀座支店		400,000	0	400,000		
ファーストナショナル銀行東京支店		3,277,717	0	3,277,717		
計		7,877,717	0	7,877,717		
定期預金	東京銀行本店	1,500,000	0	1,500,000		
	住友銀行東京支店	5,000,000	0	5,000,000		
	富士銀行日比谷支店	5,000,000	0	5,000,000		
	三井銀行          "	5,000,000	0	5,000,000		
	三菱銀行新橋支店	5,000,000	0	5,000,000		
	三和銀行虎ノ門支店	5,000,000	0	5,000,000		



所在別	科目	摘要	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
東 京	定期預金	アメリカ銀行東京支店	50000000	0	50000000	
		チェース・マンハッタン銀行東京支店	50000000	0	50000000	
		ファースト・ナショナル銀行東京支店	40000000	0	40000000	
		計	180000000	0	180000000	
京	借入金見合預金	東京銀行本店	350000000	0	350000000	
		計	350000000	0	350000000	
本 店	外貨当座預金	アメリカ銀行東京支店	(\$ 10-) 3,600	0	(\$ 10-) 3,600	
		チェース・マンハッタン銀行東京支店	(\$ 10-) 3,600	0	(\$ 10-) 3,600	
		ファースト・ナショナル銀行東京支店	(\$ 10-) 3,598	0	(\$ 10-) 3,598	
		計	(\$ 30-) 10,798	0	(\$ 30-) 10,798	
店	外貨普通預金	東京銀行本店	(\$237060) 853,464	0	(\$237060) 853,464	
		富士銀行日比谷支店	(\$128003) 450,009	0	(\$128003) 450,009	
		計	(\$362063) 1,303,473	0	(\$362063) 1,303,473	
合 計			57,643,758.9	0	57,643,758.9	
サ ン ト ド ミ ン グ 船 務 所	外貨現金	手許現金	0	(RD\$ 969.11)	(RD\$ 969.11)	
		計	0	3,493,398	3,493,398	
	外貨当座預金	ニューヨーク東銀信託	0	(US\$3,766.55)	(US\$3,766.55)	
		ファースト・ナショナルシティ銀行ドミニカ支店	0	(RD\$9,050.40)	(RD\$9,050.40)	
合 計			0	4,631,788	4,631,788	
合 計			0	4,981,186	4,981,186	
総 計			57,643,758.9	4,981,186	58,141,875	

修正増：7,127現在サント・ドミンゴ船務所  
 払金の未使用残より振替分5,629,288円  
 同日現在同駐在員同取元利金本店宛未送保  
 管分4,418,258円

有価証券勘定内訳表

3. 8. 7. 1. 2 現在

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
公 社 債	18,773,840.0	0	18,773,840.0	明細次表参照

有価証券内訳明細

(単位：円)

区 分	名 柄	券面金額	取得価格	取得年月	償還年月	備 考
公 社 債	第127回 割引長期信用債券	100,000,000.0	92,627,000.0	38. 6. 14	39. 6. 27	日本長期信用銀行保護預付
	" " "	100,000,000.0	92,735,000.0	38. 6. 20	39. 6. 27	日本長期信用銀行保護預付
	第52回 割引不動産債券	1,000,000.0	941,400.0	38. 1. 18	39. 1. 29	日本不動産銀行登録済
	イ号34回戊77~88利付電信電話債券	400,000.0	400,000.0	30. 11. 1	40. 10. 31	三和銀行虎ノ門支店保護預付
	イ号34回丙231~2	200,000.0	200,000.0	"	"	"
	イ号44回丁321	600,000.0	600,000.0	31. 10. 19	41. 8. 31	"
	イ号52回丁1737	600,000.0	600,000.0	32. 6. 29	42. 4. 30	"
	イ号53回丙9329	100,000.0	100,000.0	32. 8. 2	42. 5. 31	"
	" " 乙2316	500,000.0	500,000.0	"	"	"
	B号11回ハ4886 割引電信電話債券	200,000.0	100,000.0	36. 2. 27	46. 2. 28	"
	B号11回ハ3289	400,000.0	200,000.0	"	"	"
	B号20回ホ17067~9	500,000.0	150,000.0	36. 11. 14	46. 11. 30	"
	B号21回ロ17050	200,000.0	100,000.0	36. 12. 28	46. 12. 31	"
	B号22回ト06032	300,000.0	150,000.0	37. 1. 31	47. 1. 31	"
	B号29回ホ22870~78	900,000.0	450,000.0	37. 8. 20	47. 8. 31	"
	計		2,033,150,000.0	187,738,400.0		

移住分譲地勘定内訳表

38.7.12 現在

(単位：円)

移住地別	帳簿有高		修正増減		修正後金額		備考
	数量 ha	金額 円	数量 ha	金額 円	数量 ha	金額 円	
フラム移住地	3,803	33,536,118		0	3,803	33,536,118	
計	3,803	33,536,118		0	3,803	33,536,118	

割賦契約未収(「割賦契約」対照勘定)内訳表

38.7.12 現在

(単位：円)

移住地別	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
フラム移住地	18,881,280	0	18,881,280	未収先、並木平三郎 他205名
計	18,881,280	0	18,881,280	

仮勘定内訳表

38.7.12 現在

(単位：円)

1 未成工事支出金(伯法人 ジャミックLtda分)

移住地別	内訳科目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
パルデア・フレグレ	現場経費・社員給	0	580,680	580,680	派遣職員弁当給与(38.2.1~7.14分)引当仮払金より振替、\$1,612,-
トメアス第2	"	0	991,254	991,254	" ( " ) " \$2,751,-
計		0	1,571,934	1,571,934	



2. 未 収 金

( 単 位 : 円 )

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
経過預金利息	0	5,795,528	5,795,528	東京銀行ほか6行 普通預金利息経過額(38.7.12までの分)を受取雑利息と見合計上 12,937.7 富士 " " 5行 通知 " ( " ) " 17,398 東京 " " 8行 定期 " ( " ) " 2,635,732 東 京 銀 行 借入金見合円定期預金経過利息額( " ) " 3,013,021
(注)ガタバラ分損金 経過利息	0	13,661	(注) 13,661	ガタバラ会計 $(7,650,000 + 2,350,000 = 10,000,000) \times 5\% \times \frac{1}{366} (38.7.12分)$ $= 13,661$ を受取雑利息と見合計上 利息期日 39.3.31
(注)ガタバラつなぎ 資金経過利息	0	302,527	(注) 302,527	ガタバラ会計 $21,500,000 \times 5\% \times \frac{103}{366} (38.4.1 \sim 7.12) = 302,527$ を受取雑利息と見合計 上 利息期日 39.3.31
ガタバラ会計派遣職 員非払給与一部立替	0	14,610	14,610	ガタバラ会計 借一般会計派遣職員7月度非払給与引当送金超過額(¥26,477)を、同ガタバラ会計派遣 職員非払給与引当送金不足額(¥26,477)に充当
有価証券利息 経過高	0	2,751,686	2,751,686	利付電信電話債券利息経過高(38.7.12まで。年利率6.5%) 2,325.6 割引長期信用債券 " ( " 割引歩合日歩1.7銭) 2,704,000 [ { 券面額@10,000円 - (10,000円×日歩1.7銭×351日(38.7.13~満期日39.6.27)) = 596,700円 } = @9,403.30円 ] × 200000 = 387,12 現在計算価額188,066,000円 - 取得価額185,362,000円 = 2,704,000円
有価証券利息 経過高	0	2,751,686	2,751,686	割引不動産債券利息経過高(38.7.12まで。割引歩合日歩1.7銭) 2,443.0 [ { 券面額@10,000円 - (10,000円×日歩1.7銭×201日(38.7.13~満期日39.1.29)) = 341,700円 } = @9,658.30円 ] × 1000 = 387,12 現在計算価額9,658,300円 - 取得価額9,414,000円 = 2,443.0円
過年度税還付金	0	2,822,087	2,822,087	麹町税務署 37年度法人税還付金及同加算金確定額(雑収入と見合計上)
計	0	11,700,099	11,700,099	

(注)ガタバラ会計においては、同額を未払金に計上しあり。

3. 前払費用

(単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
事務所家賃及 車庫料未経過額	0	990,819	990,819	日本酒造組合 38,629 支払会社・海協 7月分家賃 $15,15600 \times \frac{19}{31} (38,713 \sim 31) = 927,690$ } 営業経費より振替 中 央 会 " " " " 車庫料 $15000 \times 3台 \times \frac{19}{31} ( " ) = 2,7581$ } 預り金より振替 日 産 ビ ル 38,799 支払 " " $4,000 \times 1台 \times \frac{19}{31} ( " ) = 2,8006$ 営業経費より振替 横 濱 " " " $6,000 \times 1台 \times \frac{19}{31} ( " ) = 3,677$ " 杉 浦 " " " $5,000 \times 1台 \times \frac{19}{31} ( " ) = 3,065$ "
自動車保険料及 損害賠償責任保 険料未経過額	0	26,818	26,818	住友海上火災(株) 23,333 自動車保険料 { $37,727$ 支払 $17,060 \times \frac{9}{365} (38,713 \sim 21) = 421$ } 計12,387を " " $15,354 \times \frac{9}{365} ( " ) = 379$ } 営業経費より振替 " " $38,129$ " $222,600 \times \frac{190}{365} (38,713 \sim 39,118) = 11,587$ } 損害賠償 責任保険料 { $37,727$ " $2,780 \times \frac{22}{365} ( " \sim 388.3) = 168$ } 計3,964を雑収入と見合 " " $2,780 \times \frac{15}{365} ( " \sim 387.27) \times 2台 = 228$ } 計上 " " $38,422$ " $5,275 \times \frac{731}{731} (38,721 \sim 40,221) \times 2台 = 10,550$ 営業経費より振替 東京火災海上(株) 3,485 損害賠償 責任保険料 { $37,820$ 支払分 $590 \times \frac{31}{31} (38,731 \sim 38,831) = 590$ } 計3,485を " " $2,895 \times \frac{366}{366} (38,831 \sim 39,831) = 2,895$ } 雑収入と見合計上
職員通勤費 未経過額	0	66,640	66,640	本店職員34名 { $37$ 年度支払通勤費のうち未経過分 { 月@ $750 \times 2 \times \frac{19}{31} (38,713 \sim 9,30) = 1,960$ } × 30名 = 58,800を雑収入と見合計上 $38$ 年度支払通勤費のうち未経過分 { 月@ $750 \times 2 \times \frac{19}{31} (38,713 \sim 9,30) = 1,960$ } × 4名 = 7,840を営業経費・交通費より振替
計	0	1,084,277	1,084,277	



4 仮払金

(単位：円) 本.12

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考	
本店 通信費引当	100,000	△ 100,000	0	38.4.24計上 国際電報局予納金。修正：7.12現在使用額を営業経費へ振替	
〃	70,000	△ 42,535	27,465	37.7.26〃、中央郵便局〃。〃：〃	
傷病保険料立替	291,408	0	291,408	38.1.9、11計上 外地的勤職員及家族傷病保険料(37.12.20)個人負担分立替残。 (38.1.2.20)	
伯備事務費引当	9,689,090	△ 9,689,090	0	38.2.12計上、伯備選職員在勤及家族手当引当込金分。修正：営業経費へ 8,102,546 未取工事支出金へ 1,571,934	
ガタハラ会計送資金	21,500,000	0	21,500,000	ガタハラ会計に対する同事業資金融通金(38.2.25)45,000円の一部同分損金へ振替(38.7.12)残 未取金へ 14,610	
赴任旅費引当	1,088,798	△ 1,088,798	0	38.5.20～6.5計上、横田職員家族赴任渡航旅行引当。修正：営業経費へ振替。	
公正証書作成料引当	0	5,930	5,930	渡航前貸付3件分(債務者負担)引当概算渡額を預金に振戻し修正、永田職員扱	
小 計	32,739,296	△ 10,916,493	21,822,803		
駐在員 トメ 仮払金	移住者貸付金引当	6,611,472	△ 1,078,800	5,532,672	ドミニカ転住者転住貸付金の転住先契約未了分。修正：契約完了分証書貸付金へ振替。(明細付表)
〃	864,000	△ 864,000	0	38.6.28計上、ドミニカ南産生産組合貸付引当。修正：貸付実行(7.10)証書貸付金へ振替。	
運営費引当精算機	1,028,961	△ 1,028,961	0	38.6.17〃、修正：営業経費へ395,833、什器備品へ70,200、現金預金へ562,928	
小 計	8,504,433	△ 2,971,761	5,532,672		
伯国 法人 仮払金 ※2	ジャミック貸付金引当	1,988,953	0	1,988,953	本社前貸付前田農場貸付元本ジャミック代理回収金(CR\$2,624,313- (\$552,487) 現地回収日 38.2.7
〃	5,661,634	0	5,661,634	〃 伯国債和貸付元本ジャミック代理回収金(税引前) (CR\$7,470,211.10 (\$15,726,766) 〃 38.2.4	
〃	0	96,379	96,379	〃 前田農場貸付金利息 (〃) (CR\$171,277.40 (\$267,722) 〃 38.6.27	
小 計	7,650,587	96,379	7,746,966		
計	48,894,316	△ 13,791,875	35,102,441		

※1 伯国外資登録官庁側処理未了により伯側で本社借入金計上不能(仮受処理)のもの。ジャミック第2トメア×工庫費引当。

※2 貸借対照表においては、この仮払金の内容からして「現地法人勘定・伯国法人仮払金」として表示した。

5 未払利息

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
外貨借入金利息 経過額	0	2,687,670	2,687,670	米 銀 3 行 } 第4次借款分 { 38.7.1～7.12分 } 第5次借款分 { (注) } B.O.A\$ 833.33×360円=299,999円 C.M.B\$ 833.33×360円=299,999円 F.N.C.B\$ 821.92×360円=295,891円 B.O.A\$ 1,666.67×360円=600,001円 C.M.B\$ 1,666.67×360円=600,001円 F.N.C.B\$ 1,643.83×360円=591,779円
計	0	2,687,670	2,687,670	(注) 利払期日 38.9.28 但第4次 F.N.C.Bは 38.9.17

6 未払費用 (単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
セント・ドミンゴ船経費	0	6,167.6	6,167.6	八川職員7月分(7.1~14)給料\$1.68一及タクシー代\$2.一 @36280
役職員給料	0	1,439,643	1,439,643	役員及嘱託7月分(7.1~14)給料 { 役員給 3,244,444円 社員給 1,097,134円 嘱託手当 1,806.5円
超勤手当	0	80,179	80,179	職員7月分(7.1~12)超過勤務手当
法定福利費	0	103,265	103,265	6月分健・厚保険料会社負担分
通信費	0	3,557.2	3,557.2	新橋国際電報局 7.12現在電報料予納金(仮払金)超過使用額。
役務費	0	4,106.6	4,106.6	アルバイト3名の5.8.6.16~7.12分日給
交通費	0	4,399	4,399	渡辺職員ほか1名通勤費
計	0	1,765,800	1,765,800	

7 前受利息 (単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考 (修正内容)
	6,677.6	918	6,769.4	暹国コルドバ養鶏(3.8.7.13~12.7)
	10,055.9	1,681	10,224.0	暹国ガルアツベ農協(3.8.7.13~12.10)
	2,152.1	0	2,152.1	" (第4回)( " ~3.9.1.9)
	4,770	0	4,770	暹国移住者牧内健二分( " ~1.1.10)
	6,422	137	6,559	" 田代重正分( " ~10.1.6)
	10,105	137	10,242	" 鈴木 渡分( " ~12. 9)
	9,577.1	1,094	9,686.5	暹国プリア・ペーラ産組(第2回)分(3.8.7.13~3.9.1.8)
	217	0	217	ボ国移住者、川波徳安渡前貸付第1回利息
貸付金利息未経過額	18,234	270	18,504	ベレン花卉組合分(3.8.7.13~10.2.5)
	0	3,560	3,560	ドブ、デマーショ製茶工場分( " ~7.1.4)
	0	702	702	ソールナシエシテ長期分( " ~ " )
	0	421	421	" 短期分( " ~ " )
	0	436	436	暹国移住者内田善次郎外3名分( " ~ " )
	0	158	158	" 竹村要七分(3.8.7.13~7.1.4)
	0	9,501	9,501	" 白鳥幸人分( " ~1.2.2.7)
	0	12,165	12,165	" 野上芳男分( " ~3.9.1.7)
計	32,437.5	31,180	35,555.5	
受取雑利息未経過額	0	9,281	9,281	3.8.7.11海協連より収納の事務所保証金立替利息(3.8.7.1~14)のうち未経過分を受取雑利息より振替 33,875,000×5%× $\frac{2}{365}$ (7.13~14)
合 計	32,437.5	40,461	36,483.6	

8 預り金 (単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
移住地分譲代預り金	743,002	△743,002	0	フラム移住地土地代、移住地分譲代預り金へ振替、
移住地土地代返戻金預り	1,880,000	0	1,880,000	山口県出身パルセア(4名)及びファンパール(1名)移住者退排に伴い土地代返戻精算、同額を同県より預り。
公正証書作成料引当	3,930	△3,930	0	増:作成手数料概算額振戻し(仮払金見合)、減:残額を雑収入へ振替。
債務者負担分預り	6,775,000	0	6,775,000	海協連(37.825収納)坪5,000×135.50坪×10ヵ月分
事務所敷金海協負担分	45,000	0	45,000	“(37.929)”1ヵ月15,000×1台×3ヵ月分
車庫	1,690,692	0	1,690,692	フラム入植者森大光名義(利原秀夫払込)分譲代解約返戻金残を個別入植者分譲代納入迄保証金として預り
神原関係分譲解約返戻金預り	16,190,968	0	16,190,968	借国費和貸付金約定償還期日延期保証金として、38.6.15日迄同本社より預り
貸付元利償還保証金	0	42,443	42,443	7/13以降事務所家賃・車庫料海協負担金を、家賃月67,7500× $\frac{10}{31}$ (7/13~31)=4152.42
海協負担家賃・車庫料	0	42,443	42,443	前払費用と見合計上(収納日38.6.29) 車庫月 15000× $\frac{10}{31}$ ( “ )=9193
社内預り	34,723	0	34,723	役・職員給与源泉税、社会保険料個人負担分6月分及7月分一部預り
計	28,485,903	△1,128,647	27,357,256	

9 移住地分譲代預り金 (単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
パラグアイ国3移住地	54,583,179	1,327,213	55,910,392	修正:預り金より743,002、アソシオン支店 <sup>a</sup> / <sub>c</sub> より584,211 内訳明細付表参照
アルゼンチン国2移住地	13,645,567	0	13,645,567	
ブラジル国4移住地	4,157,913	0	4,157,913	
計	109,807,881	1,327,213	111,135,094	

10 仮受金 (単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
貸付金回収引当金	554	0	554	兼南物産貸付金延滞損害金超過受入分
”	2,942,388	△2,942,388	0	ドミニカ移住者貸付元利回収金 修正減:証書貸付金(貸記)へ1,808,795、貸付金利息へ1,133,593
移住地入植誓約金	263,207	0	263,207	ファンパール移住地現地入植誓約金を本社に回送受分(本社入金37,331)
移住地分譲解約	15,651	0	15,651	市村輝夫、大木繁雄 ほか12名
未返戻残金	0	0	0	パルセア・アレグレ入植者の分譲解約による分譲代金(36,329収納)一部、 返戻後の残金取扱処理未定分 川田敏夫分26,519、小林恒直分130,000
計	3,362,668	△2,942,388	420,280	

(付表)

本.15

## 移住地分譲代預り金内訳明細表

3.8.7.12 現在

(単位:円)

国別	移住地名	分譲区分	(1)帳簿有高	(2)修正増減	(3)修正後金額	備  訳
パ	フ ラ ム (旧地区)	内地分譲(一括払)	22,550	0	22,550	(1) 内地一括払 8件(過不足精算) 現地一括払 2件 " 分割払 124件 (2) 内地分割払 1件(年賦金) 現地分割払 21件(頭金) ※うち440,543円はアスン 年賦金 ※オン支店よりの仮付替額
		" (分割払)	4,103,152	9,000	4,112,152	
		現地分譲(一括払)	1,195,928	0	1,195,928	
		" (分割払)	6,868,202	※ 1,174,545	8,042,747	
		小 計	12,189,832	1,183,545	13,373,377	
ラ	// (第2スペイン及 び追加分譲地区)	内地分譲(一括払)	0	0	0	(1) 内地分割払 46件 現地分割払 12件
		" (分割払)	4,885,718	0	4,885,718	
		現地分譲(一括払)	0	0	0	
		" (分割払)	987,999	0	987,999	
		小 計	5,873,717	0	5,873,717	
グ ア	アルト・パラト	内地分譲(一括払)	6,300,000	0	6,300,000	(1) 内地一括払 18件 内地分割払 290件 現地一括払 7件 現地分割払 38件 (2) 現地一括払 2件 ※全額アスンオン支店よりの仮付替額
		" (分割払)	2,321,820	0	2,321,820	
		現地分譲(一括払)	2,450,001	※ 143,668	2,593,669	
		" (分割払)	2,711,421	0	2,711,421	
		小 計	34,679,624	143,668	34,823,292	
イ	イグアス	内地分譲(一括払)	0	0	0	(1) 内地分割払 7件 現地分割払 16件
		" (分割払)	560,000	0	560,000	
		現地分譲(一括払)	0	0	0	
		" (分割払)	1,280,006	0	1,280,006	
		小 計	1,840,006	0	1,840,006	
中 計			54,583,179	132,213	55,910,392	
アル ゼ ン チ ン	ガルアツペ	内地分譲(一括払)	3,283,417	0	3,283,417	(1) 内地一括払 6件 内地分割払 56件 現地分割払 12件
		" (分割払)	8,204,750	0	8,204,750	
		現地分譲(一括払)	0	0	0	
		" (分割払)	1,196,920	0	1,196,920	
		小 計	12,685,087	0	12,685,087	
		内地分譲(一括払)	0	0	0	



国別	移住地名	分譲区分	(1) 帳簿有高	(2) 修正増減	(3) 修正後金額	備 考
アルゼンチン	ア ン デ ス	内地分譲(分割払)	0	0	0	(1) 現地分割払 4件
		現地分譲(一括払)	0	0	0	
		" (分割払)	960,480	0	960,480	
		小 計	960,480	0	960,480	
中 計			13,645,567	0	13,645,567	
ブ	バルセアアレグレ	内地分譲(一括払)	6,399,182	0	6,399,182	(1) 内地一括払 10件 内地分割払 28件
		" (分割払)	6,500,000	0	6,500,000	
		現地分譲(一括払)	0	0	0	
		" (分割払)	0	0	0	
小 計			12,899,182	0	12,899,182	
ラ	フンシャル	内地分譲(一括払)	5,387,000	0	5,387,000	(1) 内地一括払 5件 内地分割払 41件 現地一括払 2件 現地分割払 1件
		" (分割払)	9,190,000	0	9,190,000	
		現地分譲(一括払)	2,077,63	0	2,077,63	
		" (分割払)	1,500,000	0	1,500,000	
小 計			14,934,763	0	14,934,763	
シ	ジャカレイ	内地分譲(一括払)	0	0	0	(1) 内地分割払 33件 現地 " 3件
		" (分割払)	11,050,000	0	11,050,000	
		現地分譲(一括払)	0	0	0	
		" (分割払)	597,572	0	597,572	
小 計			11,647,572	0	11,647,572	
ル	ピニャール	内地分譲(一括払)	0	0	0	(1) 内地分割払 1件(内入金) 現地一括払 1件 現地分割払 11件(含内入金 3件)
		" (分割払)	500,000	0	500,000	
		現地分譲(一括払)	677,618	0	677,618	
		" (分割払)	1,370,000	0	1,370,000	
小 計			2,097,618	0	2,097,618	
中 計			41,579,135	0	41,579,135	
計		内地分譲(一括払)	21,392,149	9,000	21,401,149	
		" (分割払)	677,618,22	0	677,618,22	
		現地分譲(一括払)	4,531,310	143,668	4,674,978	
		" (分割払)	1,612,260	1,174,545	1,729,7145	
合 計			109,807,881	1,327,213	111,135,094	



( 付表 )

38年7月12日現在セント・ドミンゴ(駐)仮払金(転住者貸付金引当)内訳明細

( 単位 : 円 )

本店仮払日	金 額	相 手 先	相 手 先 交 付 日	転 住 先	備 考	本店仮払日	金 額	相 手 先	相 手 先 交 付 日	転 住 先	備 考
37.10.23	180,000	矢 内 良 勇	37.11.2	ブラジル国	転住前貸金	38.2.18	7,192.0	峰 忠 雄	38.3.2	ブラジル国	転住前貸金
"	180,000	宮 園 榮 次	"	"	"	"	17,620.4	和 田 太 一	"	"	"
"	180,000	中 原 正 明	"	"	"	"	28,408.4	川 畑 司	"	"	"
"	180,000	帆 土 広 喜	"	"	"	"	17,620.4	酒 本 直 道	"	"	"
"	17,640.0	谷 川 秀 春	"	"	"	"	17,620.4	坂 下 光 義	"	"	"
"	17,640.0	小 林 亥 作	"	"	"	"	17,620.4	浜 武 祝 喜	"	"	"
"	14,400.0	勝 園 武 夫	"	"	"	"	17,620.4	竹 山 良 秀	"	"	"
"	14,400.0	高 橋 哲 人	"	"	"	"	212,164	岡 島 則 正	"	"	"
"	17,640.0	藤 原 利 夫	"	"	"	"	28,408.4	本 岡 正 行	"	"	"
一部37.10.23 残 # 1024	28,440.0	福 山 次 男	"	"	"	"	17,620.4	中 村 信 義	"	"	"
38.2.18	17,620.4	弘 田 稔	38.3.2	"	"						
"	17,620.4	中 村 隆 良	"	"	"	計	5,532,672				
"	17,620.4	山 下 重 忠	"	"	"						
"	17,620.4	山 牟 田 兼 良	"	"	"						
"	17,620.4	酒 本 夢	"	"	"						
"	17,620.4	八 巻 茂	"	"	"						
"	212,164	谷 初 太 郎	"	"	"						
"	7,192.0	平 田 安 希 治	"	"	"						
"	17,620.4	平 田 敏	"	"	"						
"	212,164	川 路 卓 一	"	"	"						
"	7,192.0	宮 園 篤	"	"	"						

投 融 資 勘 定 内 訳 表

3 8 7 1 2 現在

(単位：円)

摘 要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
渡 航 費 貸 付 金		662,909	0	662,909	西独炭鉱労務者渡航費貸付金(2.1名)
手 形 貸 付 金		39,600,000	0	39,600,000	原商会貸付金(31.12.31貸付 \$110,000-)
証 書 貸 付 金	長 期	555,392,805	{ 4,427,124 △4,242,202	555,577,727	} 明細次頁表参照
	短 期	147,452,696	{ 864,000 △18,938,730	129,377,966	
	計	702,845,501	{ 5,291,124 △23,180,932	684,955,693	
出 資 金	郵 拓 組 合	13,5543	0	13,5543	出資日：3.3.12.6 250株 2,5000ペソ相当
	伯 國 豊 和	133,926,841	0	133,926,841	出資日：イジュンソウ肩替り分3.6.8.31 28000株 28000コント×相当 # ; 無 償 取 得 3.7.2.19 10,980株 10,980 #
	計	134,062,384	0	134,062,384	計 38980株 38980コント×相当
合 計		877,170,794	{ 5,291,124 △23,180,932	859,280,986	

証書貸付金内訳明細表

38. 7. 12 現在

(単位: 円)

項目	国別	投融資先別	帳簿有高	修正増	修正減	修正後金額	備考
[長期貸付]			[55,539,280.5]	[4,427,124]	[4,242,202]	[55,557,727]	
開拓農渡航前貸付	パラグアイ	開拓移住者	8,577,514.6	0	0	8,577,514.6	営農資金及び農機具購入資金(80件)
	アルゼンチン	"	6,430,000	0	0	6,430,000	" (16件)
	ボリビア	"	4,914,266	0	0	4,914,266	" (10件)
	ドミニカ	"	4,036,325	0	0	4,036,325	" (10件)
	ブラジル	"	7,500,566.2	0	0	7,500,566.2	" (10件)
	小計		17,616,139.9	0	0	17,616,139.9	
開拓農現地貸付	ドミニカ	弘田 稔 外6名	1,440,271	0	3,402.20	1,406,251	ハラバコア農機協組合員
	"	マサクレ機械化開拓組合	1,157,760	0	0	1,157,760	農機具購入資金 102YA
	"	アグアネグラ農協組	3,600,000	0	429,840	3,170,160	設備資金 003YA
	"	ラビビア産業組合	1,302,480	0	0	1,302,480	農機具購入資金 004YA
	"	ダハボン "	7,514,586	0	0	7,514,586	精米機購入資金 005YA
	パラグアイ	ブラム3組合	826,811	0	0	826,811	トラック購入資金(7~8)
	"	サンタ・ローラ農協外3件	1,003,124.6	0	0	1,003,124.6	営農資金(711~14)
	"	富士農協外2件	6,480,118	0	177,740	6,302,378	" (715~17)
	"	ラバヌ農協	3,092,110	0	60,749	3,031,361	農機具購入資金004PA, 007PB
	"	ラ・コルメナ農協	1,217,430	0	0	1,217,430	トラクター購入資金
	"	"	827,553	0	0	827,553	営農資金
	"	"	447,400	0	0	447,400	脱穀機肩替り001PA
	"	"	1,707,146	0	0	1,707,146	営農資金 005PB
	"	イタプア農協連	2,553,660	0	0	2,553,660	トラック及びトレー購入資金002PA
	"	アマンバイ農協	1,285,715	0	285,714	1,000,001	003PA
	"	アルト・パラナ農協	2,787,887	0	0	2,787,887	001PB, 011PB, 012PB
	"	チャベス農協	710,726	0	0	710,726	008PB
	"	サンタ・ローサ農協	2,496,999	0	0	2,496,999	006PA
	"	アルト・パラナ入植者5名	1,996,819	0	17,820	1,978,999	002PB, 003PB, 006PB, 009PB, 010PB
	"	イグアス入植者	2,532,600	0	0	2,532,600	004PB

項目	国 別	投 融 資 先 別	帳 簿 有 高	修 正 増	修 正 減	修 正 後 金 額	備 考
開拓農現地貸付	ブラグアイ	アルト・パラナ農協	2,857,140	0	952,380	1,904,760	007PA
	"	サンタ・ローサ農協	2,285,712	0	0	2,285,712	008PA
	"	アマンバイ農協	571,428	0	0	571,428	009PA
	"	チャベス農協	1,179,000	0	0	1,179,000	010PA
	"	ラパス農協	1,798,783	0	0	1,798,783	011PA
	"	アルト・パラナ第7次入植者	669,833	0	0	669,833	013PB
	"	アルト・パラナ移住地 ドミニカ転出者	1,995,382	0	0	1,995,382	015PB(秋田, 越川, 徳永, 山田)
	"	アルト・パラナ第14次入植者	216,130	0	0	216,130	014PB
	"	アルト・パラナ農協	2,545,711	0	0	2,545,711	016PB 017PB
	"	アマンバイ農協	7,285,680	0	0	7,285,680	018PB
	"	アルト・パラナ農協	6,770,366	0	0	6,770,366	019PB
	"	アルト・パラナ第18次入植者	112,799	0	0	112,799	020PB
	"	アルト・パラナ農協	1,036,800	0	0	1,036,800	021PB
	"	アルト・パラナ第19次入植者	18,778	0	0	18,778	023PB
	"	アルト・パラナ農協	769,145	0	0	769,145	024PB 025PB
	"	"	332,762	0	0	332,762	022PB
	"	"	2,765,334	0	0	2,765,334	026PB
	"	アマンバイ農協	1,714,320	0	0	1,714,320	012PA
	"	ラ・コルメナ農協	7,246,930	0	0	7,246,930	013PA 014PA
	アルゼンチン	銀河畔園芸組合	9,900,000	0	0	9,900,000	001AB
	"	ドス・デ・マーン製茶工場	756,000	0	0	756,000	001AA
	"	ベレン花卉組合	1,296,000	0	0	1,296,000	002AA
	"	コルドバ養鶏組合	3,348,000	0	0	3,348,000	003AA
"	ガルアツベ農協	10,152,642	0	0	10,152,642	002ABの1,2,3, 010AB	
"	中村義男外3名	2,182,288	0	0	2,182,288	003AB~006AB	
"	内田善次郎外3名	1,438,400	0	0	1,438,400	007AB	
"	ガルアツベ農協5名	0	2,513,004	0	2,513,004	ドミニカ転出者013PB	
"	竹村要七外1名	998,968	0	0	998,968	008AB, 009AB	
"	ブリマペーラ産組	3,955,600	0	0	3,955,600	004AA	



項 目	国 別	投 融 資 先 別	帳 簿 有 高	修 正 増	修 正 減	修 正 後 金 額	備 考
開拓農現地貸付	アルゼンチン	ソールナンエンテ種鶏場	1,498,094	0	0	1,498,094	005AA
	"	上ノ瀬一夫外4名	2,525,742	0	0	2,525,742	011AB, 012AB
	"	白鳥幸人	0	414,000	0	414,000	014AB
	"	児玉恒雄	0	500,040	0	500,040	015AB
	"	平松久治	0	500,040	0	500,040	016AB
	"	野上芳男	0	500,040	0	500,040	017AB
	ボリビア	ヤバカニ農協	12,145,522	0	0	12,145,522	001CA機械購入資金
	"	サンファン入植者100名	11,166,101	0	0	11,166,101	0010B~0070B
"	ヤバカニ農協	22,649,147	0	0	22,649,147	団体設備資金	
	小 計		186,997,854	4,427,124	1,958,263	189,466,715	
雇用農現地貸付	パラグアイ	アマンバイ農協組合員	14,585,717	0	0	14,585,717	土地購入資金001PD~003PD
	アルゼンチン	田代重正外1名	999,680	0	0	999,680	" 001AD, 002AD
	小 計		15,585,397	0	0	15,585,397	
農工企業貸付	ドミニカ	漁業移住者(5名)	2,261,000	0	0	2,261,000	設備資金
	"	一戸信一	175,275	0	67,621	107,654	"
	パラグアイ	ラ・コルメナ農協	2,216,318	0	2,216,318	0	"
	アルゼンチン	亜南物産(株)	1,728,000	0	0	1,728,000	"
	"	中曾根晋平	1,440,000	0	0	1,440,000	"
	ペルー	リマ中央養鶏産組	7,596,000	0	0	7,596,000	"
	ブラジル	豊和工業(株)	4,500,540	0	0	4,500,540	運転資金
	"	前田農場	3,971,277	0	0	3,971,277	設備資金
	"	グアマ農業移住者9名	1,125,135	0	0	1,125,135	
	エクアドル	エクアドル古川拓殖(株)	2,721,375	0	0	2,721,375	
	小 計		17,664,815	0	2,283,939	17,436,421	
[ 短期貸付 ]			[ 147,452,696 ]	[ 864,000 ]	[ 189,387,30 ]	[ 129,377,766 ]	
開拓農現地貸付	ボリビア	ヤバカニ農協	28,553,562	0	0	28,553,562	00800, 00900, 01100
	"	メエバエスベランサ	6,468,170	0	0	6,468,170	01300
	"	第1沖繩農協	6,367,680	0	0	6,367,680	01400
	"	ヤバカニ農協	3,824,816	0	0	3,824,816	4件分



項 目	国 別	投 入 先 別	帳 簿 有 高	修 正 増	修 正 減	修 正 後 金 額	備 考
開拓農地貸付	アルゼンチン	ソールナシエンテ種鶏場	899,000	0	0	899,000	001AE
	ドミニカ	コンスタンサ農業生産組合	321,962	0	51,635	270,327	001YC
	"	ダハボン新生互助会	594,000	0	18,900	575,100	002YC
	"	竹元善徳外1名	396,000	0	0	396,000	003YC
	"	ハラバコア生産組合	599,400	0	309,600	289,800	004YC
	"	アルタグラシ農協開発組合	720,000	0	54,000	666,000	005YC
	"	みずほ産組	2,882,907	0	18,000	2,864,907	006YC
	"	中村信義外1名	180,900	0	39,798	141,102	007YC
	"	ダハボン日本人農協組	1,204,794	0	150,147	1,054,647	008YC
	"	ハラバコア農研研究同志会	594,000	0	0	594,000	009YC
	"	カリベ産組	802,296	0	19,800	782,496	010YC
	"	ドミニカ南端居住同志会	540,000	0	372,524	167,476	011YC
	"	ハラバコア農協発展会	594,000	0	18,000	576,000	012YC
	"	ハラバコア産組	599,400	0	91,800	507,600	013YC
	"	あぶくま産生会	994,950	0	18,090	976,860	014YC
	"	ダハボン農業振興組合	1,392,930	0	0	1,392,930	015YC
	"	ダハボン産組	2,984,850	0	2,803,950	180,900	016YC
	"	サビーナ果菜出荷組合	994,950	0	198,990	795,960	017YC
	"	ハラバコア農業実行組合	602,397	0	0	602,397	018YC
	"	中村義男外1名	198,990	0	0	198,990	001YB
	"	ダハボン農業振興組合	198,990	0	0	198,990	019YC
	"	浜谷貞市外2名	594,000	0	36,000	558,000	020YC
	"	コンスタンサ農協	1,188,000	0	792,000	396,000	021YC
	"	富樫三郎外1名	486,000	0	396,000	90,000	022YC
	"	鶴岡朝夫外1名	396,000	0	0	396,000	023YC
"	ダハボン農機台	792,000	0	36,000	756,000	024YC	
"	サビーナ果菜出荷同組合	396,000	0	0	396,000	025YC	
"	内藤林造外2名	594,000	0	0	594,000		
"	上原西次郎外1名	396,000	0	0	396,000		

項 目	国 別	投 融 資 先 別	帳 簿 有 高	修 正 増	修 正 減	修 正 後 金 額	備 考
開拓農現地貸付	ドミニカ	ドミニカ商社産物倉	0	864,000	0	864,000	
	パラグアイ	アマンバイ農協	3,599,996	0	3,599,996	0	008PE
	"	イタプア農協連	2,713,500	0	2,713,500	0	001PE
	"	イグアス農協	471,427	0	0	471,427	011PE
	"	富士農協	2,856,960	0	0	2,856,960	012PE
	"	アルト.パラナ農協	7,741,634	0	0	7,741,634	013PE
	"	チャベス農協	1,142,640	0	0	1,142,640	014PE
	"	サンタ.ローサ農協	1,714,320	0	0	1,714,320	015PE
	"	ラパス農協	1,714,320	0	0	1,714,320	016PE
	"	アマンバイ農協	1,857,132	0	0	1,857,132	002PE
	"	イタプア農協連	7,200,000	0	7,200,000	0	003PE
	"	ラ.コルメナ農協	1,620,000	0	0	1,620,000	004PE
	"	イタプア農協連	5,760,000	0	0	5,760,000	005PE
	"	アルト.パラナ農協	2,857,320	0	0	2,857,320	017PE
	"	富士農協	1,427,358	0	0	1,427,358	006PE
	"	アマンバイ農協	1,428,480	0	0	1,428,480	007PE
	"	イグアス農協	571,320	0	0	571,320	008PE
	小 計		14,745,2696	864,000	18,938,730	12,937,7966	
合 計			70,284,5501	5,291,124	23,180,932	68,495,5693	

現地法人勘定内訳表

38. 7. 12 現在

(単位: 円)

摘要	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
伯国法人貸付金	ジャミック Ltda. (Cr\$173,275,465.40) 37,933,279.1	0	(Cr\$173,275,465.40) 37,933,279.1	} \$1,053,468.95 } 伯法人B/S(ブラジル表)計上科目日本社勘定 明細次頁表参照
	イジュウシヨウ S. A. (Cr\$138,000,000.00) 54,088,560.0	0	(Cr\$138,000,000.00) 54,088,560.0	
	計 (Cr\$311,275,465.40) 92,021,839.1	0	(Cr\$311,275,465.40) 92,021,839.1	
伯国法人出資金	ジャミック Ltda. (Cr\$150,000,000.00) 25,746,213.1	0	(Cr\$150,000,000.00) 25,746,213.1	} 伯法人B/S(ブラジル表)計上科目は注2のとおり
	イジュウシヨウ S. A. (Cr\$80,000,000.00) 14,651,349.5	0	(Cr\$80,000,000.00) 14,651,349.5	
	計 (Cr\$230,000,000.00) 40,397,562.6	0	(Cr\$230,000,000.00) 40,397,562.6	
合計	(Cr\$541,275,465.40) 132,419,401.7	0	(Cr\$541,275,465.40) 132,419,401.7	

注1. ( )内は伯法人の代り借受入額

2. 伯法人出資金7月12日現在有高の伯法人貸借対照表(ブラジル表)表示は次のとおり

資本金	ジャミック	Cr\$ 70,000,000.00 (16,635,362.7円)	イジュウシヨウ	Cr\$50,000,000.00 (12,609,277.6円)
増資引当金	"	Cr\$ 80,000,000.00 (9,110,850.4円)	"	Cr\$30,000,000.00 (2,042,071.9円)
計	"	Cr\$150,000,000.00 (25,746,213.1円)	"	Cr\$80,000,000.00 (14,651,349.5円)

伯国法人貸付金内訳明細表

3.8.7.12 現在

(単位:円)

法人別	摘要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考	
	項目	内訳					
シ ヤ ミ ツ ク	バルセア・アレグレ	土地費及工事費引当	(\$ 42,874,292) 15,434,747	0	(\$ 42,874,292) 15,434,747	伯貨 Cr \$14,558,300--	
		土地購入資金引当	(\$ 10,444,444) 3,759,998	0	(\$ 10,444,444) 3,759,998		
	ファンシヤール	造成工事費引当	(\$ 5,991,23) 2,156,843	0	(\$ 5,991,23) 2,156,843		
		"	(\$ 11,618,80) 4,182,768	0	(\$ 11,618,80) 4,182,768		
		"	(\$ 8,308,82) 2,991,175	0	(\$ 8,308,82) 2,991,175		
		"	(\$ 6,843,93) 2,117,286	0	(\$ 6,843,93) 2,117,286		
		小計	(\$ 13,720,722) 4,904,807	0	(\$ 13,720,722) 4,904,807		伯貨 Cr \$21,125,058--
		小計	(\$ 152,699,62) 54,971,863	0	(\$ 152,699,62) 54,971,863		
	サント・アントニオ	造成工事費引当	(\$ 2,868,13) 1,032,527	0	(\$ 2,868,13) 1,032,527		
		"	(\$ 5,250,91) 1,890,328	0	(\$ 5,250,91) 1,890,328		
		"	(\$ 7,854,17) 2,827,501	0	(\$ 7,854,17) 2,827,501		
		小計	(\$ 168,672,83) 60,722,219	0	(\$ 168,672,83) 60,722,219		伯貨 Cr \$23,178,250--
		土地購入資金引当	(\$ 142,173,01) 51,182,284	0	(\$ 142,173,01) 51,182,284		



法人別	摘要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
	項目	内訳				
シヤカレイ	シヤカレイ	造成工事費引当	(\$ 2,924,42)	0	(\$ 2,924,42)	
			1,052,791		1,052,791	
		"	(\$ 3,644,91)	0	(\$ 3,644,91)	
			1,312,167		1,312,167	
		"	(\$ 5,852,09)	0	(\$ 5,852,09)	
		2,476,134		2,476,134		
		小計	(\$ 15,459,443)	0	(\$ 15,459,443)	
			5,602,337.6		5,602,337.6	伯貨 Cr \$ 2,980,032.-
	ピニヤール	土地購入資金引当	(\$ 3,742,857)	0	(\$ 3,742,857)	
			1,347,428.5		1,347,428.5	
		"	(\$ 14,285,71)	0	(\$ 14,285,71)	
			5,142,856		5,142,856	
		造成工事費引当	(\$ 1,122,159)	0	(\$ 1,122,159)	
		4,039,772		4,039,772		
	"	(\$ 402,86)	0	(\$ 402,86)		
		145,392		145,392		
	小計	(\$ 63,338,73)	0	(\$ 63,338,73)		
		22,802,305		22,802,305	伯貨 Cr \$ 2,362,953,110	
第二トマス	土地購入資金及工事費引当	(\$ 1,762,373)	0	(\$ 1,762,373)		
		634,454.3		634,454.3		
	造成工事費引当	(\$ 3,075,15)	0	(\$ 3,075,15)		
		1,107,054		1,107,054		
	"	(\$ 43,189,26)	0	(\$ 43,189,26)		
		15,548,134		15,548,134		
	"	(\$ 503,88)	0	(\$ 503,88)		
	181,397		181,397			
	"	(\$ 87,85)	0	(\$ 87,85)		
		3,162.4		3,162.4		



法人別	摘要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
	項目	内訳				
ジュ ヤマ ミ ツ ク	第2トメアス	造成工事費引当	(\$ 1,857,299)	0	(\$ 1,857,299)	
		"	668,133	0	668,133	
		"	(\$ 4,020)	0	(\$ 4,020)	
		"	1,447	0	1,447	
		"	(\$ 2,000,000)	0	(\$ 2,000,000)	
		"	7,227,500	0	7,227,500	
	小計	(\$ 3,237,540)	0	(\$ 3,237,540)		
		1,165,514	0	1,165,514		
		(\$ 11,333,333)	0	(\$ 11,333,333)		
		4,113,998	0	4,113,998		
		(\$ 10,091,275)	0	(\$ 10,091,275)		
		3,638,934	0	3,638,934	伯貨 Cr \$ 44,954,550.30	
	計	(\$ 1,053,468.95)	0	(\$ 1,053,468.95)		
		3,793,327.91	0	3,793,327.91	伯貨 Cr \$ 173,275,465.40	
イ ジ エ ウ シ ン コ ウ		Swap 資金引当	(\$ 1,000,000,000)	0	(\$ 1,000,000,000)	
		"	3,600,000,000	0	3,600,000,000	
		"	(\$ 8,000,000)	0	(\$ 8,000,000)	
		"	2,880,000	0	2,880,000	
		"	(\$ 4,920,000)	0	(\$ 4,920,000)	
		17,800,560	0	17,800,560		
	計	(\$ 1,500,000,000)	0	(\$ 1,500,000,000)		
		5,408,856	0	5,408,856	伯貨 Cr \$ 138,000,000.00	
合計			(\$ 2,553,468.95)	0	(\$ 2,553,468.95)	
			9,202,183.91	0	9,202,183.91	伯貨 Cr \$ 311,275,465.40

固定資産勘定内訳表

38. 7. 12 現在

( )金額は取得価額  
償却簿冊に対する過不足なし

(単位：円)

その1 有形及無形固定資産

用途別	種類	帳簿有高①	修正増減②	修正後金額	備考
管 理 用	車輻運搬具	( 3,092,000 ) 1,354,150	0	( 3,092,000 ) 1,354,150	
	什器備品	( 6,237,440 ) 4,199,878	( 95,400 ) 99,400 △ 5,241	( 6,332,840 ) 4,293,337	修正 { 増① ① 過年度超過償却高振戻し 4,000 (雑収入) ② 仮払金より70,200 雑収入見合計上25,200 減：同上②の38.7月までの償却高
	電話加入権	( 402,300 ) 402,300	0	( 402,300 ) 402,300	
	借地借家権	( 15,271,000 ) 15,271,000	0	( 15,271,000 ) 15,271,000	
	保証金	( 75,680,000 ) 75,680,000	0	( 75,680,000 ) 75,680,000	
	計	( 100,682,740 ) 96,907,328	( 95,400 ) 93,459	( 100,778,140 ) 97,000,787	
調 査 用	什器備品	( 116,000 ) 62,927	0	( 116,000 ) 62,927	
広 報 用	什器備品	( 1665,855 ) 1,175,634	0	( 1665,855 ) 1,175,634	
用	車輻運搬具	( 3,092,000 ) 1,354,150	0	( 3,092,000 ) 1,354,150	
	什器備品	( 8,019,295 ) 5,438,439	( 95,400 ) 93,459	( 8,114,695 ) 5,531,898	
	電話加入権	( 402,300 ) 402,300	0	( 402,300 ) 402,300	
	借地借家権	( 15,271,000 ) 15,271,000	0	( 15,271,000 ) 15,271,000	
	保証金	( 75,680,000 ) 75,680,000	0	( 75,680,000 ) 75,680,000	
合 計	( 102,464,595 ) 98,145,889	( 95,400 ) 93,459	( 102,559,995 ) 98,239,348		

その2. ガタバラ分損金

(単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
ガタバラ事業資金	7,650,000	0	7,650,000	ガタバラ事業資金の一部として分損 (38. 7. 12 支払) 年利率5%、利息期日 毎年3月末
一般会計分損金	2,350,000	0	2,350,000	ガタバラ事業つなぎ資金4,500,000千円(38. 2. 25支払)のうちから分損金 として振替(38. 7. 12振替)、年利率5%、利息期日 毎年3月末
計	10,000,000	0	10,000,000	

(注) 前頁その1.有形及無形固定資産について。

1. 帳簿有高は38.7月まで定額直接法による償却後有高。償却費は全額営業経費計上済。

2. 修正増内容

(ア) 取得年月37.6 事務机 (25,200円) : サントドミンゴにおいて、出張職員用として海協同地支部に対する業務委託費で現地購入、同年度営業経費・業務委託費として処理し、現分を今回  
什器備品に繰入と見合つて修正計上。

(イ) " 38.6 キヤビネット (50,400円) | サントドミンゴ駐在員に対する本店の仮払送金資金により同駐在員が現地購入分 (38.7/2現在同仮払金未精算) を、仮払金より什器備品に修正  
" " 廻轉椅子 (19,800円) } 振替

(ウ) " 33.3 デベロッパ複写器の3.5年度超過償却高 (4,000円) を帳簿有高に戻し修正したもの (繰入見合計上)

固定資産用途別・品目別明細及償却明細

3 8 7 1 2 現在

(単位：円)

1 有形固定資産

摘 要	購入年月	数量	取得価格	残存価格	耐用年数	償却対象金額	前期末償却累計	期首有高	当期償却高	当期処分高		差引有高		備 考
										数量	金額	数量	金額	
[車輛運搬具]			[3,092,000]	[3,092,000]		[2,782,800]	[1,584,250]	[1,507,750]	[153,600]		[ ]	[1,354,150]		
乗用車トヨタクラウン	34.5	2	1,780,000	1,780,000	6	1,602,000	1,045,750	734,250	89,000			645,250		一般管理用
＃ ヒーター	34.12	2	3,700	3,700	＃	3,330	18,500	18,500	1,850			16,650		＃
自転車富士号	34.10	1	20,000	2,000	2	18,000	18,000	2,000	0			2,000		＃
乗用車ワンスデックス	35.8	1	1,255,000	1,255,000	6	1,129,500	502,000	753,000	62,750			690,250		＃
[什器備品]			[8,114,695]	[8,114,700]		[7,303,225]	[2,307,070]	[5,712,225]	△ 4,000 27,972			[5,318,998]		＃
(機器類)			(5,010,895)	(5,010,900)		(4,509,805)	(1,313,831)	(3,697,064)	(170,420)			(3,526,644)		＃
電話交換設備	37.10	1	570,500	570,500	15	513,450	17,115	553,385	11,410			541,975		＃
電話器(TS17型)	37.10	2	57,470	57,470	15	51,723	1,724	55,746	1,149			54,597		＃
大金庫	30.10	1	117,000	11,700	30	105,300	2,625	90,675	1,170			89,505		＃
耐火機庫	33.8	1	90,000	9,000	＃	81,000	12,600	77,400	900			76,500		＃
英文タイプライター	＃	1	11,600	11,600	8	10,400	83,500	32,500	4,350			28,150		＃
＃	32.3	1	8,600	8,600	＃	7,700	50,955	35,045	3,225			31,820		＃
和文タイプライター	30.12	1	4,800	4,800	＃	4,320	33,840	14,160	1,800			12,360		＃
＃	34.10	1	4,800	4,800	＃	4,320	30,240	17,760	1,800			15,960		＃
＃	32.10	1	4,700	4,700	＃	4,230	25,381	21,619	1,763			19,856		＃
万能邦文タイプライター	33.9	1	53,000	5,300	＃	47,700	24,249	28,751	1,988			26,763		＃
和文タイプライター	37.12	2	220,000	22,000	＃	198,000	8,250	211,750	8,250			203,500		＃
手帳計算機(ブルースター)	31.2	1	32,000	3,200	＃	28,800	22,070	9,930	1,200			8,730		＃
＃ (＃)	31.3	1	32,000	3,200	＃	28,800	21,840	10,160	1,200			8,960		＃
＃ (＃)	32.3	1	32,000	3,200	＃	28,800	18,960	13,040	1,200			11,840		＃
＃ (タイガー)	33.3	1	35,000	3,500	＃	31,500	17,589	17,411	1,313			16,098		＃
＃ (＃)	34.2	2	7,000	700	＃	6,300	29,400	40,600	2,625			37,975		＃
＃ (ポータブル)	34.2	1	3,325	332.5	＃	2,992.5	13,967	19,283	1,247			18,036		＃
＃ (タイガー)	35.3	1	35,000	3,500	＃	31,500	11,289	23,711	1,313			22,398		＃



摘 要	購入年月	数量	取得価格	残存価格	耐用年数	償却対象金額	前期末償却累計	期首有高	当期償却高	当期処分高		差引有高		備 考
										数量	金額	数量	金額	
手動計算器(タイガー)	37.3	1	35,000	3500	8	31,500	4,266	30,754	1,313			29,421	一般管理用	
" ( " )	38.3	2	70,000	7,000	"	63,000	656	69,344	2,625			66,719	"	
扇 風 機	31.6	1	22,000	2,200	"	19,800	14,520	7,480	825			6,655	"	
宛名印刷機	31.7	1	13,650	1,365	"	12,285	8910	4,740	512			4,228	"	
手動輪転写機	33.3	1	73,000	7,300	"	65,700	36,684	36,316	2,738			33,578	"	
オールウェーブラジオ	33.9	1	12,000	1,200	"	10,800	5,490	6,510	450			6,060	"	
ミネマックス8%撮影機	33.5	1	33,515	3,352	"	30,163	16,337	17,178	1,257			15,921	広報用	
スライド映写機	33.8	1	16,400	1,640	"	14,760	7,626	8,774	615			8,159	"	
キヤノンプロセクター8%映写機	34.3	1	40,000	4,000	"	36,000	16,500	23,500	1,500			22,000	"	
電気計算機 モントロー6N-2/2T	35.11	1	365,750	36,575	"	329,175	9,6010	269,740	13,716			256,024	一般管理用 (格納机付)	
モントロー66N-2/3T	35.11	1	560,500	56,050	"	504,450	147,130	413,370	21,019			392,351	"	
邦文電動タイプライター	36.1	1	126,720	12,672	"	114,048	31,363	95,357	4,752			90,605	"	
オリンピア英文タイプライター	36.3	1	45,000	4,500	"	40,500	10,463	34,537	1,688			32,849	"	
インターホーン	35.12	6	108,300	10,830	10	97,470	22,742	85,558	3,249			82,309	"	
携帯用距離計	34.2	1	20,000	2,000	8	18,000	8,400	11,600	750			10,850	調査用	
トランシット目型	34.2	1	67,000	6,700	"	60,300	28,141	58,859	2,513			56,346	"	
レベル目型	34.2	1	29,000	2,900	"	26,100	12,181	16,819	1,088			15,731	"	
Bo1.1.16%撮影機	35.11	1	386,470	38,647	"	347,823	101,448	285,022	14,493			270,529	広報用	
"	36.3	1	386,470	38,647	"	347,823	89,854	296,616	14,493			282,123	"	
エルモ16%映写機	35.12	1	273,500	27,350	"	246,150	69,742	203,758	10,256			193,502	"(付属一式)	
キヤノンネット	36.3	1	32,350	3,235	"	29,115	7,521	24,829	1,213			23,616	"( " )	
キヤノンズーム8%撮影機	36.3	1	53,900	5,390	"	48,510	12,532	41,368	2,021			39,347	"( " )	
ソニーテープレコーダー	36.2	1	58,000	5,800	"	52,200	13,920	44,080	2,175			41,905	"	
ソニー携帯用テープレコーダー	36.2	3	360,000	36,000	"	324,000	86,400	273,600	13,500			260,100	"	
キヤノンネット	36.3	1	25,250	2,525	"	22,725	5,871	19,379	947			18,432	"	
丸善タイムレコーダー	37.2	1	74,900	7,490	"	67,410	9,830	65,070	2,809			62,261	一般管理用	
(金銀製品類)			(132,240)	(13,224)		(119,016)	(21,656)	(105,544)	(2,330)			(107,851)		
四段キャビネット	30.10	13	232,700	23,270	15	209,430	8,5282	147,418	4,654			142,764	一般管理用	
"	31.1	1	17,800	1,780	"	16,020	6,332	11,468	356			11,112	"	

摘要	購入年月	数量	取得価格	残存価格	耐用年数	償却対象金額	前期末償却累計	期首有高	当期償却高	当期処分高		差引有高		備考
										数量	金額	数量	金額	
四段キャビネット	31.3	3	54000	5400	15	48600	18824	35,176	1080				34,096	一般管理用
"	32.3	1	17800	1780	"	16,020	5407	12,393	356				12,037	"
"	32.5	1	11800	1180	"	10,620	3,496	8,304	236				8,068	"
"	32.8	2	38000	3800	"	34,200	10,830	27,170	760				26,410	"
"	32.12	1	18500	1850	"	16,650	4,997	13,503	370				13,133	"
"	35.3	2	44000	4400	"	39,600	7,425	36,575	880				35,695	"
"	36.7	1	16000	1600	"	14,400	1,680	14,320	320				14,000	"
"	37.2	1	22000	2200	"	19,800	1,650	20,350	440				19,910	"
"	37.8	1	18500	1850	"	16,650	740	17,760	370				17,390	"
キャビネット※	38.6	1	50400	5040	8	45,360	0		1,890				48,510	(ラントミン積立)
二段キャビネット	35.3	1	20600	2060	15	18,540	3,476	17,124	412				16,712	一般管理用
両開書庫	31.7	3	37500	3750	"	33,750	12,518	24,982	750				24,232	"
"	32.3	4	47200	4720	"	42,480	14,341	32,859	944				31,915	"
"	32.8	3	35100	3510	"	31,590	10,005	25,095	702				24,393	"
"	35.2	4	44800	4480	"	40,320	7,728	37,072	896				36,176	"
"	37.1	1	11200	1,120	"	10,080	840	10,360	224				10,136	"
"	37.2	3	32700	3,270	"	29,430	2,289	30,411	654				29,757	"
鉄製両袖机	35.8	1	36000	3,600	"	32,400	5,400	30,600	720				29,880	"
両開書庫	35.11	2	22400	2,240	"	20,160	3,108	19,292	448				18,844	"
"	36.3	3	33600	3,360	"	30,240	4,158	29,442	672				28,770	"
四段キャビネット	36.3	1	23500	2,350	"	21,150	2,908	20,592	470				20,122	"
鉄製片袖机	37.6	1	11800	1,180	"	10,620	590	11,210	236				10,974	"
"	37.8	1	11800	1,180	"	10,620	472	11,328	236				11,092	"
鉄製両袖机	38.3	8	136000	13,600	"	122,400	680	135,320	2,720				132,600	"
鉄製片袖机	38.3	25	250000	25,000	"	225,000	1,250	248,750	5,000				243,750	"
鉄製カウンター	38.3	1	26700	2,670	"	24,030	134	26,666	534				26,032	"
(木製品類)			(94,240)	(9,424)		(848,160)	(50,7848)	(389,552)	(3,7873)				(396,679)	
両袖机	30.10	1	32000	3,200	8	28,800	23,040	8,960	1,200				7,760	"

摘 要	購入年月	数量	取得価格	残存価格	耐用年数	償却対象金額	前期末償却累計	期首有高	当期償却高	当期借分高		差引有高		備 考
										数量	金額	数量	金額	
両袖機	30.10	5	132500	13250	8	119250	95400	32100	4969				32131	一般管理用
事務機	37.6	1	25200	2520	"	22680	0	—	3308				21892	"
廻転椅子	38.6	1	19800	1980	"	17820	0	—	743				19057	(サント、ミシナ)
長椅子	30.10	1	38500	3850	"	34650	27720	10780	1444				9336	一般管理用
"	30.10	1	29000	2900	"	26100	20881	8119	1088				7031	"
廻転椅子	30.10	1	20000	2000	"	18000	14400	5600	750				4850	"
"	30.10	5	75000	7500	"	67500	54001	20999	2979				18020	"
安楽椅子	30.10	15	282000	28200	"	253800	203040	78960	10575				68385	"
備子掛	30.10	1	15000	1500	"	13500	10801	4199	563				3636	"
"	30.10	1	13000	1300	"	11700	9361	3639	488				3151	"
書籍棚	32.9	1	16500	1650	"	14850	8908	7592	619				6973	"
広接セット	32.1	1	11000	1100	"	9900	6684	4316	413				3903	"
トレーニングテーブル	32.3	1	25000	2500	"	22500	14814	10186	938				9248	"
書籍棚	35.9	1	36000	3600	"	32400	9990	26010	1350				24660	"
書籍庫	37.7	1	20000	2000	"	18000	1688	18312	750				17562	"
広接セット	37.11	1	99500	9950	"	89550	4664	94836	3731				91105	"
会議用テーブル	37.11	1	39600	3960	"	35640	1856	37744	1485				36259	"
社長室ワイドテーブル	37.11	1	12800	1280	"	11520	600	12200	480				11720	"
(その他備品類)			(839000)	(83900)		(755100)	(268834)	(570169)	(4000)				(530065)	
絨毯	37.11	1	155000	15500	8	139500	7266	147734	5813				141921	一般管理用
マットクリーナー	30.11	1	29000	2900	"	26100	20666	8334	1088				7246	"
コピー器(ジム型)	37.2	1	183000	18300	3	164700	64050	118950	18300				100650	"
"(500型)	37.12	1	133000	13300	"	119700	13300	119700	13300				106400	"
デベロップ複写器	33.3	1	160000	16000	"	144000	148000	12000	4000				16000	"
電気冷蔵庫	35.3	1	31000	3100	8	27900	9999	21001	1163				19838	"
パネル工事一式	37.11	1	148000	14800	10	133200	5550	142450	4440				138010	"
合計			11206695	1120670		10086025	3891320	7219975	4000				6886048	

(注) ※印は修正増分。当期償却高の◎印は前年度償却高増し修正分。(内容は本29参照)

2. 無形固定資産

(1) 電話加入権

(単位：円)

番 号	摘 要			帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
	取得年月	設置場所	局 名				
(502) 0641	30.10	本店事務所内	霞ヶ関局	34,300	0	34,300	港区芝田村町1~8
(502) 0642	"	"	"	34,300	0	34,300	"
(502) 0643	"	"	"	34,300	0	34,300	"
(502) 0644	"	"	"	34,300	0	34,300	"
(502) 0645	"	"	"	34,300	0	34,300	"
(502) 0646	"	"	"	34,300	0	34,300	"
(502) 0647	"	"	"	34,300	0	34,300	"
(502) 0648	33.7	"	"	131,300	0	131,300	"
(502) 0841	37.8	"	"	10,300	0	10,300	"
(502) 0842	"	"	"	10,300	0	10,300	"
(502) 0843	"	"	"	10,300	0	10,300	"
計				402,300	0	402,300	

(2) 借地借家権

(単位：円)

摘 要	取得年月	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
事務所敷金	37.8	15,136,000	0	15,136,000	家賃(月15,136,000円)の10ヶ月相替額：日本酒造組合中央会
車庫敷金	"	135,000	0	135,000	車庫代(月3,450,000円)の3ヶ月 " : "
計		15,271,000	0	15,271,000	

(3) 保証金

(単位：円)

摘 要	取得年月	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
事務所保証金	37.8	75,680,000	0	75,680,000	事務所賃借契約保証金：日本酒造組合中央会
計		75,680,000	0	75,680,000	



長期借入金内訳表

3.8.7.12 現在

(単位：円)

借入先	帳簿有高	修正増減	修正後金額	修正後金額内訳					
				約定年度別	年利	返済期日	35年度借入分	36年度借入分	37年度借入分
アメリカ銀行	(\$1,500,000.00) 539,790,000	0	(\$1,500,000.00) 539,790,000	35(第4次)	5%	389.27	113,649,743	66,350,257	—
				36(第5次)		403.28	—	25,179,000	108,000,000
チエース・ナショナル銀行	(\$1,500,000.00) 539,790,000	0	(\$1,500,000.00) 539,790,000	35(第4次)	"	389.27	106,540,534	73,459,466	—
				36(第5次)		403.28	—	25,179,000	108,000,000
ファースト・ナショナル シティ銀行	(\$1,500,000.00) 540,280,000	0	(\$1,500,000.00) 540,280,000	35(第4次)	"	389.18	180,000,000	—	—
				36(第5次)		404.17	—	—	360,280,000
計	(\$4,500,000.00) 1,619,860,000	0	(\$4,500,000.00) 1,619,860,000	35(第4次)	"	/	400,190,277	139,809,723	—
				36(第5次)			—	503,580,000	576,280,000
(借款年次別計) 第4次540,000円(1,500千ドル)、第5次719,580円(2,000千ドル)				合計			400,190,277	643,389,723	576,280,000

資本金内訳表

3.8.7.12 現在(修正増減なし)

既発行株式	銘柄		発行券数	券面額	券面総額	上場取引所名	株数	備考		
	区分	種類						帳簿有高	修正増減	修正後金額
既発行株式	額面株式	尨株券	0	5.00円	0.00円	非上場株	0株	3,225,000,000円	0円	3,225,000,000円
		拾株券	0	5,000	0	"	0			
		百株券	0	50,000	0	"	0			
		千株券	30	500,000	15,000,000	"	30,000			
		尨万株券	2	5,000,000	10,000,000	"	20,000			
		拾万株券	64	60,000,000	3,200,000,000	"	64,000,000			
資本の額				3,225,000,000.00円(6,450,000株)						

債務償却引当金及び償却調整金内訳表

3.8.7.12 現在

額 面 株 式	銘 柄	発行券数	券面額 円	券面総額 円	上場取引所名	株式数 株	備 考		
							帳簿有高 円	修正増減 円	修正後金額 円
	壹株券	0	500	0	非上場	0	75,000,000	0	75,000,000
	拾株券	190	5,000	950,000	"	190			
	百株券	231	50,000	11,550,000	"	231			
	千株券	85	500,000	42,500,000	"	85			
	壹万株券	4	5,000,000	20,000,000	"	4			
	拾万株券	0	50,000,000	0	"	0			
	計			75,000,000		150,000	75,000,000	0	75,000,000

- 注1 当勘定は、海外移住事業団法付則第7条の規定による外務大臣の事業団設立委員に対する認可(3.8.7.12付)にもとづく、政府以外の株主の所有する株式のみなし買取消却のため、同日資本金より振替計上したものである。
- 2 このうち、債務償却引当金の額は、上記事業団法同条の規定により設置される7月12日現在の純資産額評価のための評価委員会の評価結果によることとなるので、現在時点では同引当金の額と償却調整金の額との区分不可能につき両者を併せた勘定名及び金額を以て表示した。

損益勘定内訳表

384.1 ~ 387.1.2

利益の部

1. 受取利息

(1) 貸付金利息

(単位：円)

項目	摘要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考	
	国別	内訳				備	考
派米農業労働者及び 派独労働者渡航費		派米労働者 43名分	15,809	0	15,809	円建	
		派西独 " 21名分	9,356	0	9,356		
貸付金利息		小計	25,165	0	25,165		
長 期 貸 付 分	開拓農渡航前 貸付金利息	パラグアイ アルゼンチン ボリビア ドミニカ ブラジル	大木 健 1名分 0 川波 徳安 1名分 0 0	0 0 0 0 0	25,603 0 33,693 0 0	円建 " " " "	
			小計	0	59,296		
	開拓農現地 貸付金利息	パラグアイ	サンタローサ農協外2件	0	2,618.95	貸付元本 2,290,000	期間 37.9.30 ~ 38.4.10 普農貸金(611~14)
		"	" 外1件	3,476	127,124	" ( " 1,640,000)	" (615~17)
		"	ラパス農協	2,484	97,223	" ( " 761,000)	農機具購入資金
	"	"	0	15,523	貸付元本 1,333.30	(004PA)	
	"	サンタローサ農協	0	17,636	" ( " 793,650)	(008PA)	
	"	アマソバイ "	0	3,657.2	" ( " 1,587.30)	(009PA)	
	"	ラコルメナ "	0	5,463.0	" ( " 490,080)	(005PB)	
	"	アルト.パナ第11次入植者	0	4,720	" ( " 1,389.62)	(009PB)	
	"	アルト.パナ移住地	0	127,904	" ( " 5,534.73)	(015PB)	
	"	ドミニカ転出者	0	3,492	" ( " 313.33)	(020PB)	
	"	アルト.パナ第18次入植者	1,723	6,671	" ( " 895.52)	(006PB)	
	"	アルト.パナ第10次入植者	0	3,834	" ( " 600.36)	(014PB)	
	"	アルト.パナ第14次入植者	0	0	貸付元本 455,003.78	普農貸金(68)	
	"	富士農協	2,745.4	0	2,745.4	" ( " 111.62)	(003PA)
	"	アマソバイ農協	40,412	0	40,412		

項 目	摘 要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考	
	国 別	内 訳					
長 期 貸 付 分	開拓農現地	パラグアイ	アマンバイ農協	0	468,033	468,033	弗建(貸付元本 25,238-) 期間 37.6.24 ~ 38.6.28 (018PB)
	貸付金利息	"	"	0	468,945	468,945	" ( " 40,476.20) " 38.1.1 ~ 38.6.30 (001~003PD)
		"	チャベス農協	0	21,184	21,184	" ( " 25,952.4) " 37.12.27 ~ 38.6.13 (008PB)
		"	アルト・パラナ農協	0	446,976	446,976	" ( " 19,081.88) " 007PA, 001PB, 007PB, 016PB, 017PB, 022PB
		アルゼンチン	ドス・デマシヨ製茶工場	186,944	△ 35.62	183,384	" ( " 21,000-) " 38.4.1 ~ 38.7.12 (001AA)
		"	ベレン花卉組合	14,166	△ 270	13,896	" ( " 6,000-) " 38.4.1 ~ 38.7.12 (002AA)
		"	コルドバ製糖工業商會名会社	48,197	△ 918	47,279	" ( " 9,300-) " 38.4.1 ~ 38.7.12 (003AA)
		"	プリマベラ産菜組合	5,731.6	△ 1,094	5,622.2	" ( " 11,000-) " " (004AA)
		"	ソールナシエンテ種鶏場	36,841	△ 702	36,139	" ( " 4,166-) " " (005AA)
		"	ガルアツベ農協	88,189	△ 1,681	86,508	" ( " 17,000-) " " (002ABの1~3)
		"	ガルアツベ農協員5名	0	14,206	14,206	" ( " 3,000-) " ドミニカ転住前貸付金利息
		"	北村 稔	13,665	0	13,665	" ( " 14,865.1) " 37.9.11 ~ 38.3.10 (004AB)
		"	内田善次郎外3名	2,284.9	△ 436	2,241.3	" ( " 4,000-) " 38.4.1 ~ 38.7.12 (007AB)
		"	竹村 要七	8,278	△ 158	8,120	" ( " 1,389-) " 38.4.1 ~ 38.7.12 (008AB)
		"	上ノ瀬一夫外2名	15,447	0	15,447	" ( " 1,800-) " ドミニカ転住前貸付金利息
		"	松尾見造 外1名	10,300	0	10,300	" ( " 1,200-) " " "
		"	白鳥 幸人	0	849	849	" ( " 1,150-) 期間 38.6.28 ~ 38.7.12 (014AB)
		"	野上 芳男	0	338	338	" ( " 1,389-) " 38.7.8 ~ 38.7.12 (017AB)
		ドミニカ	マサクレ機械化開拓組合	0	57,600	57,600	" ( " 3,200-) " 36.10.23 ~ 37.10.22 (002YA)
		"	アグアネヅラ農協	0	112,180	112,180	" ( " 10,000-) " 37.1.7 ~ 38.1.6 (003YA)
	"	ダハボン産組	0	290,894	290,894	" ( " 20,770-) " 37.3.23 ~ 37.12.31 (005YA)	
	小 計		1,259,416	△ 1,956,754 88,197	3,207,351		
雇 用 農 現 地 貸 付 金 利 息	アルゼンチン	田代重正	7,179	△ 137	7,042	弗建(貸付元本 13,888.9) 期間 38.4.1 ~ 38.7.12 (001AD)	
	"	鈴木 渡	7,193	△ 137	7,056	" ( " 1,388-) " " (002AD)	
	小 計		14,372	△ 274	14,098		
計			1,333,084	△ 1,956,754 2,093	3,280,745		
開 拓 農 現 地 貸 付 金 利 息	アルゼンチン	北村 稔	1,256	0	1,256	弗建(貸付元本 560.55) 期間 38.1.1 ~ 38.5.2 (002AC)	
	"	ソールナシエンテ種鶏場	22,108	△ 421	21,687	" ( " 25,000-) " 38.4.1 ~ 38.7.12 (001AD)	



項 目	摘 要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考			
	国 別	内 訳				貸付元本	期 間		
短 期 貸 付 分	開拓農現地	ブラグアイ	アマソバイ農協	5,486	348,792	354,278	弗建(貸付元本 10,158.73)	期間 36.12.22 (008PO)	
	貸付金利息	"	アルト.パラナ移住地	16,225	0	16,225	弗建(貸付元本 670.91)	期間 37.4.4 ~ 38.6.28 (010PO)	
		"	ドミニカ転出者	3,466	0	3,466	" ( " 2,182.21)	" 37.1.16 ~ 38.4.20 (013PO)	
		"	アルト.パラナ農協	118,858	0	118,858	" ( " 5,158.70)	" 37.5.10 ~ 38.5.9 (002PB)	
		"	アマソバイ農協	443,891	8,978.8	533,679	" ( " 20,000--)	" 37.5.22 ~ 38.6.20 (003PB)	
		"	イタプア農協連	0	131,424	131,424	" ( " 15,000--)	" 38.3.7.5 (001PB)	
		"	"	603,990	0	603,990	" ( " 20,000--)	" 37.5.22 ~ 38.5.20 (013CO)	
		ポリビア	ヌニバエスベランサ	1,207,984	0	1,207,984	" ( " 40,000--)	" 37.3.8 ~ 38.6.7 (014CO)	
		"	第1沖繩農協	0	36,796	36,796	" ( " 1500--)	" 37.11.24 ~ 37.11.23 (011YC)	
		ドミニカ	ドミニカ南部定住同志会	0	10,526	10,526	" ( " 550--)	" 37.3.10 ~ 38.4.1 (001YB)	
			木瀬良也	0	172,480	172,480	" ( " 8,250--)	" 37.2.13 ~ 38.4.15 (016YC)	
			ダハボン産組	0	3,016.5	3,016.5	" ( " 3,300--)	" 37.4.18 ~ 38.4.29 (021YC)	
			コンスタンサ農協	0	3,505.0	3,505.0	" ( " 2,200--)	" 37.5.24 ~ 38.5.23 (024YC)	
			ダハボン農機 会	0	1,980.0	1,980.0	" ( " 1,100--)	" 37.5.23 ~ 38.5.22 (023YC)	
			鶴岡朝夫外1名	0	5,85.7	5,85.7	" ( " 1,665--)	" 37.10.20 ~ 38.5.21 (004YC)	
			ハラバコア生産組合	0	2,002.3	2,002.3	" ( " 1,100--)	" 37.5.23 ~ 38.7.3 (022YC)	
			大森 巖外1名	0	2,29.7	2,29.7	" ( " 894.34)	" 37.9.1 ~ 37.10.22 (001YC)	
			コンスタンサ蔬菜生産組合	0	3,390.5	3,390.5	" ( " 2,200--)	" 36.9.27 ~ 38.2.28 (002YC)	
			ダハボン新生互助会	0	1,980.0	1,980.0	" ( " 1,100--)	" 36.10.10 ~ 37.10.9 (003YC)	
			徳田耕造外1名	0	3,030.1	3,030.1	" ( " 1,665--)	" 36.10.20 ~ 37.10.31 (004YC)	
			ハラバコア生産組合	0	2,745.4	2,745.4	" ( " 3,000--)	" 36.10.26 ~ 37.10.31 (005YC)	
			アルタグラシヤ農協開発組合	0	147,182	147,182	" ( " 8,000--)	" 36.10.23 ~ 38.2.28 (006YC)	
			みずほ産組	0	6,708.9	6,708.9	" ( " 3,330--)	" 36.10.25 ~ 38.2.28 (008YC)	
			ダハボン日本人農協	0	2,970.0	2,970.0	" ( " 2,200--)	" 36.11.29 ~ 37.11.28 (009YC)	
			ハラバコア農事研究同志会	0	12,017	12,017	" ( " 1,650--)	" 36.12.13 ~ 38.2.28 (012YC)	
			ハラバコア農協発展会	0	3,186.0	3,186.0	" ( " 1,665--)	" 36.12.22 ~ 38.2.28 (013YC)	
			ハラバコア産組	0	4,893.1	4,893.1	" ( " 3,850--)	" 37.3.5 ~ 38.3.4 (017YC)	
			サビーナ果菜出荷組合	0	5,50.8	5,50.8	" ( " 1,650--)	" 37.4.12 ~ 37.10.3 (020YC)	
			"	松尾見道	0	5,50.8	5,50.8	" ( " 1,650--)	" 37.4.12 ~ 37.10.3 (020YC)

項目	摘 要		帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考	
	国 別	内 訳					
短期貸付分	開拓農用地	パラグアイ 広田 稔 外6名	0	6,217	6,217	弗建(貸付元本 400075)	期間 37.8.1 ~ 38.2.28 (001YA)
	貸付金利息	" アグアネグラ農協組	0	63,853	63,853	" ( " 10000 )	" 37.10.23 ~ 38.2.28 (003YA)
		" 池野正一 外1名	0	11,728	11,728	" ( " 500 )	" 36.11.15 ~ 38.5.20 (007YO)
		" カリベ組 合	0	12,510	12,510	" ( " 2220 )	" 36.11.29 ~ 38.2.28 (010YO)
		" あぶくま 魁生会	0	10,444	10,444	" ( " 2750 )	" 37.2.9 ~ 38.2.29 (014YO)
		" グハボン農振組 合	0	49,500	49,500	" ( " 3830 )	" 37.2.9 ~ 38.2.8 (015YO)
		小 計		2,423,264	{ 1,510,997 △ 421	3,933,840	
	計		2,423,264	{ 1,510,997 △ 421	3,933,840		
農工企業貸付金利息	パラグアイ	ラ・コルメナ農協	67,165	45,662	112,827	弗建(貸付元本 2066787)	期間 37.12.12 ~ 38.7.9 設備資金
	ベ ル ー	リマ中央養鶏組 合	3,038,400	0	3,038,400	" ( " 211,000 )	" 38.1.1 ~ 38.6.30 "
	ブラジル	オウリローロス農産組	81,892	0	81,892	円建(貸付元本 8640000 )	" 36.12.30 ~ 38.6.27 "
	"	前田農場	0	17,437.7	17,437.7	弗建( " 2762435 )	" 38.1.1 ~ 38.6.30 "
	ドミニカ	一戸借一	0	4,379	4,379	円建( " 500,000 )	" 37.12.20 ~ 38.5.30 "
	アルゼンチン	聖南物産(株)	69,120.0	0	69,120.0	弗建( " 48,000 )	" 37.10.3 ~ 38.4.12 "
	計		3,878,657	224,418	4,103,075		
合 計			7,660,170	{ 3,692,169 △ 9,514	11,342,825		

(単位:円)

(2) 預金利息

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考 (修正内容)
普通預金	0	129,377	129,377	7月12日現在経過利息(東銀外6行)を未収金と見合計上
通知預金	2,988,870	17,398	3,162,688	修正は " (富士外5行) "
定期預金	5,322,876	2,635,732	7,958,608	" " (東銀外8行) "
外貨定期預金	45,000	0	45,000	
借入見合預金	0	3,013,021	3,013,021	7月12日現在経過利息(東京銀行) "
計	5,666,746	5,795,528	11,462,274	

(単位:円)

(3) 有価証券利息

区 分	摘 要	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考	
公 社	収 納 利 息	利付電信電話債券利息	3,900	0	3,900	㊦号52回丁1737
			325	0	325	" 53回丙9329
			650	0	650	" 乙2316
債 利 息	経 過 利 息	"	0	18,094	18,094	㊦号34回戊77~88(37.11~38.12分)を未収金と見合計上
			0	905	905	" 丙231~2( " )
			0	3,366	3,366	㊦号44回丁321 (37.9.1~ " )
			0	780	780	" 52回丁1737 (38.5.1~ " )
			0	74	74	" 53回丙9329 (38.6.1~ " )
			0	37	37	" " 乙2316 ( " )
			0	2,704,000	2,704,000	第127回(38.6.20~38.7.14)未収金と見合計上(簿内未収金参照)
			0	24,430	24,430	第52回(38.6.14~ " ) " ( " )
計	4,875	2,751,686	2,756,561			

(単位:円)

(4) 有価証券償還益

区 分	摘 要	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
公 社 債	割引長期信用債券	360,000	0	360,000	#115回償還 購入価格@96.40 額面100,000円
計		360,000	0	360,000	

(単位: 円)

(5) 受取雑利息

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	受取先	備 考
コール・ローン利息	4,359,300	0	4,359,300	東京短資協 日本短期振替協	3,489,300 870,000 } 38.7.12 解約精算利息
事務所保証金延納利息 海協連負担額受入	4,674.7	0	4,674.7	海 協 連	最終回分 $6,775,000 \times 2.3\% \times 30日(4.1 \sim 3.0) = 4,674.7$
事務所保証金海協連 負担部分立替金利息	460,329	△9,281	451,048	"	$2,710,000 \times 5\% \times \frac{21}{365}(4.1 \sim 6.3.0) = 3,378.22$ $6,775,000 \times 5\% \times \frac{62}{365}(4.3.0 \sim 6.3.0) = 5,784.1$ $3,387,500 \times 5\% \times \{ (\frac{14}{365}(7.1 \sim 1.4) = 6,496.6) - (未経過 \frac{2}{365}(7.12 \sim 1.4) = 2,281.1) \} = 5,568.5$ 前受利息に修正振替
ガタバラ分損金利息 経過額(注)	0	13,661	13,661	ガタバラ会計	$(7,650,000 + 2,350,000 = 10,000,000) \times 5\%$ $\times \frac{1}{366}(38.7.12) = 13,661$ を未収金計上。 期日 39.3.31
ガタバラ分 既 取 額	3,283,556	0	3,283,556	"	38.7.12 収納分 38.7.12 ガタバラ分損金へ振替分 2,350,000 に係る最終回利息 $2,350,000 \times 5\% \times \frac{4}{365}(38.4.1 \sim 7.1.1) = 3,283.56$
ガタバラ分 経過額(注)	0	302,527	302,527	"	$2,150,000 \times 5\% \times \frac{107}{366}(38.4.1 \sim 7.1.2) = 302,527$ を未収金計上 期日 39.3.31
計	5,194,732	306,907	5,501,639		

2. 雑 収 益

(i) 外国為替差益

(単位: 円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
外国為替差益	20	0	20	伯国向ドミニカ転住者貸付引当仮払精算に伴う \$ 換算差益
	0	83,149	83,149	アマンバイ農協ほか 8 件のアスンソン支店間取元本本店宛未送分の本店 仮付替レート(38.7.12 東銀レート \$/362.05円)と貸付時レートの差
計	20	83,149	83,169	



(単位：円)

(2) 有価証券売却益

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
公社債(割引長期信用債券)売却益	233,000	0	233,000	#.1.2.7回売却による。(購入価格46313500, 売却価格46546500)
計	233,000	0	233,000	

(単位：円)

(3) 雑 取 入

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
移住地分譲解約損金	100,000	0	100,000	ガルアツベ移住者1名解約による。
移住地分譲代延滞損害金	34,736	12,516	47,252	フラム分譲代延滞損害金。修正：アスンオン支店取納本店宛未送分の仮付替額
過年度支払経費戻入	4,250	0	4,250	海外在勤員傷病保険解約による会社負担分戻入
"	5,170	0	5,170	37年度支払南米出張旅費精算戻入による。
還 付 金	625	0	625	37年度下期自動車税関係還付による。
"	0	2,822,087	2,822,087	37年度法人税還付金及同還付加算金決定額を未収金見合計上。
過年度損益修正	0	25,200	25,200	37年度業務委託費(ドミカ)処理の机及椅子を什器備品に振替。
"	0	58,800	58,800	# 職員通勤費のうち、未経過(387,130~930)分を前払費用と見合計上。
"	0	3,881	3,881	# 支払保険料(自動車損害賠償責任保険)のうち未経過分を前払費用と見合計上：住友海上(2件396)、東京火災(2件3485)
"	0	4,000	4,000	什器備品(デベロップ複写機)の過年度超過償却額の振戻修正による
公正証書作成費用引当預り金精算	0	814,010	814,010	貸付契約公正証書作成費用債務者負担分の精算機を預り金より振替修正
計	191,311	3,740,494	3,931,805	

損失の部

1. 支払利息

(1) 外貨借入金利息

(単位：円)

借入年次別	帳簿有高	修正増減	修正後金額	修正後金額銀行別内訳			備 考
				アメリカ銀行	チェース・マンハッタン銀行	ナショナル銀行	
第4次分	(\$ 1887176)	(\$ 248858)	(\$ 2136034)	(\$ 715278)	(\$ 715277)	(\$ 705479)	修正：利息超過額(38,71~12)を未 払利息と見合計上 利払期日：毎年3,6,9,12各月末 利 率：年5%
	6847616	895889	7743505	2593011	2593007	2557487	
第5次分	(\$ 3774353)	(\$ 497717)	(\$ 4272070)	(\$ 1430556)	(\$ 1430556)	(\$ 1410958)	
	13695239	1791781	15487020	5186022	5186022	5114976	
計	(\$ 5661529)	(\$ 746575)	(\$ 6408104)	(\$ 2145834)	(\$ 2145833)	(\$ 2116437)	
	20542855	2687670	23230525	7779033	7779029	7672463	

(2) 支払雑利息

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
事務所保証金一部延納利息	104,438	0	104,438	37,825契約による15,136円×2.3銭×249日 日本酒造組合中央会 (37,825~38,430)のうち当期負担30日間分
計	104,438	0	104,438	

2 営業経費

内訳費目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考 (修正内容)
(人件費)	(24,550,889)	({ 9,725,633 } △ 15,754,1)	(34,118,981)	
役員給	2,920,000	524,444	3,244,444	7月分(7.1~14)報酬を未払費用と見合計上
社員給	13,586,992	1,177,313	14,764,305	" ( " ) 給料 " " { イシューシンコウ(\$1,671,300)
伯副法人社員給	0	8,102,546	8,102,546	38.2~7.14伯派遣職員非払給与仮払金より振替 { 6,024,413円
嘱託手当	362,500	18,065	380,565	7月分(7.1~14)を未払費用と見合計上 { ジャミック(\$5,780,000)
退職慰労金	6,982,141	△ 15,754,1	6,824,600	フェノス支店現採職員分を同支店%に振替(¥59,376,20)
法定福利費	421,109	10,326,5	5,243,74	6月分社会保険料会社負担分を未払費用と見合計上。
厚生費	278,147	0	278,147	
(旅費)	(144,770)	(1,088,798)	(1,233,568)	
国内旅費	144,770	0	144,770	
赴任旅費	0	1,088,798	1,088,798	職員家族アルゼンチン渡航旅費を仮払金より振替
(業務諸費)	(8,810,152)	({ 30,157,0 } △ 5,97,161)	(8,514,561)	
賃借料	3,839,071	△ 5,66,384	3,272,687	7月分会社負担事務所及車庫賃借料のうち7.13~31分を前払費用に振替
印刷製本費	430,907	0	430,907	
図書費	174,060	0	174,060	
消耗備品費	5,900	0	5,900	
消耗品費	3,369,05	0	3,369,05	
水・光熱費	128,575	0	128,575	
通信費	991,129	178,107	1,169,236	7.12現在国際電報、郵便料未精算額 { 仮払金より振替 142,535 未払費用と見合計上 3,557,2
交通費	463,75	{ △ 4,399 } △ 7,840	4,293,4	職員通勤費、増：未払費用と見合計上。減：前払費用に振替
修繕費	276,538	0	276,538	
会議費	137,188	0	137,188	
支払手数料	399,274	0	399,274	
支払保険料	382,15	△ 2,293,7	1,527,8	自動車関係保険料未経過分(38.7.13以降分)を前払費用に振替
役務費	157,278	4,106,6	19,834,4	アルバイト日給 38.6.16~7.12分を未払費用と見合計上
寄付寄贈費	143,060	0	143,060	
公租公課	113,330	0	113,330	
利子配当所得税	1,238,922	7,799,8	1,316,920	ジャミック代埋回収の本社貸付金利息に係る伯国利子所得税を貸付金利息と見合計上。

内訳費目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考(修正内容)
広報宣伝費	253,652	0	253,652	
雑費	99,773	0	99,773	
(交際費)	(185,563)	(0)	(185,563)	
(サント・ドミンゴ(経費)	(137,162)	(45,750.9)	(594,671)	38.4~7.12分、仮払金より振替395,833、未払費用と見合計上61,676
(調査研究費)	(838,116)	(0)	(838,116)	
中計	34,666,652	{ 115,735.10 △ 75,470.2	45,485,460	
(減価償却費)	(427,386)	(5,941)	(433,327)	
計	35,094,038	10,824,749	45,918,787	

3. 雑損失

(1) 外国為替差損

(単位：円)

内訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
	9,952	0	9,952	ラパス、センタロサ農協、アルトパラナ入植者貸付元本貸付時、回収時レート差
	3,820	0	3,820	ヌエバエスベランサ農協貸付元本
外国為替差損	40,320	0	40,320	銀1沖繰農協
	0	2,115	2,115	ハラコア農機化組合外28件元本(ドミンゴ(経費)回収(有分)の貸付、仮付替レート差
	0	6,966	6,966	ラパス農協外1件元本(アスンオン支店回収保有分)
計	54,092	9,081	63,173	

(2) 雑損

(単位：円)

内訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備考
過年度損益修正	1,045,325	0	1,045,325	ジャミンク、ガタバラの借入金に見合り本社ガタバラの円預金133,875,000円を本社一般会計へ振替による同預金引当分損金100,000,000円、つなぎ資金33,875,000円の回収(38.7.12)に伴い、37年度末に本社ガタバラ会計よりの受取雑利息として処理した上記分損金、つなぎ資金に係る経過未収利息を振戻し処理(38.7.12)したことによる。
計	1,045,325	0	1,045,325	



貸借対照表

昭和38年7月12日現在

(単位:円)

借方の部				貸方の部			
科目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	科目	帳簿有高	修正増減	修正後金額
[ガタバラ資産勘定]	[491,614,220]	[△2,546,850]	[489,067,370]	[ガタバラ負債勘定]	[464,811,593]	[801,587]	[472,827,464]
現金預金	51,818,665	0	51,818,665	未払金	325.15	472,581.9	475,833.4
未成工事支出金	0	52,497.8	52,497.8	預り金	59,842,639	△59,840,000	2,639
未収金	0	43,980	43,980	移住地分譲代預り金	0	59,840,000	59,840,000
※1 仮払金	532,13,250	△3,115,80.8	50,097,442	仮受金	5,653,844.1	△10,765,768	4,577,267.3
※2 事業部貸付金	386,582,313	0	386,582,313	一般分相金	100,000,000	0	100,000,000
[ガタバラ支出金]	[138,182,155]	[10,606,701]	[148,788,856]	拓連分相金	248,397,998	14,055,820	262,453,818
ガタバラ支出金	138,182,155	10,606,701	148,788,856	[ガタバラ収入金]	[164,984,790]	[43,980]	[165,028,770]
				ガタバラ収入金	164,984,790	43,980	165,028,770
計	629,796,383	805,985.1	637,856,234	計	629,796,383	805,985.1	637,856,234

(注) ※1. うち事業部貸付引当金7,432,063円については一般会計との合併貸借対照表においては現地法人勘定、伯国法人仮払金として表示。  
 ※2. 一般会計との合併貸借対照表においては、現地法人勘定、伯国法人貸付金として表示。

現金預金内訳表

38.7.12 現在

(単位:円)

科目	摘要	帳簿有高	修正増減	修正後金額
現金	手許有高	0	0	0
当座預金	東京銀行内幸町支店	0	0	0
普通預金	"	24,518,665	0	24,518,665
通知預金	"	2,730,000	0	2,730,000
コール・ローン	東京割引短資株式会社	0	0	0
合	計	51,818,665	0	51,818,665

仮 勘 定 内 訳 表

3.8.7.12 現在

1. 未成工事支出金

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
[ 現 場 経 費 ]				
給 料	0	5,249,78	5,249,78	派遣職員(工事現場勤務)3.8.2~3.8.7.14分非払在勤俸。\$1,456-を仮払金より振替
計	0	5,249,78	5,249,78	

2. 仮 払 金

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	計上日	備 考
通 信 費	100,000	△ 42,845	57,155	3.7.12.4	国際電報局、電報料引当予納金
機 械 購 入 費	1,655,000	0	1,655,000	{ 3.6.11.22 3.7.12.24	西島製作所 ガタバラ事業用揚水ポンプ代内払金(50%)
"	1,310,000	0	1,310,000	{ 3.6.11.27 3.7.12.24	荏原 " " 排水 " " ( " )
機 械 購 入 経 費	120,000	0	120,000	3.7.12.20	日新運輸倉庫KK ポンプ検量費
職 員 在 勤 俸 手 当	2,084,101	△2,084,101	0	3.8.3.30 ~7.12	羽根田外3名分 在勤手当非払分引当 { 伯法人給料へ振替分 5,249,78円 未成工事支出金へ振替分 1,568,733円
傷病保険料立替未精算残	32,484	0	32,484	{ 3.8.1.11 7.1.30	安藤職員外4名 外地在勤員及家族保険料個人負担分立替分
募 集 協 力 費	98,886	△ 98,886	0	3.8.3.30	金拓連 ガタバラ入植者募集協力費引当
機 械 購 入 経 費	164,250	0	164,250	3.8.4.11	横浜伯国領事館 事業部用揚排水ポンプ領事査証料
"	12,641,490	0	12,641,490	3.8.7.12	ジャミック、ガタバラ 現地ポンプ受入諸費用引当
中 計	4,578,118	△3,115,808	4,266,537		
※ ジャミック、ガタバラ 事業部貸付金引当	7,432,063	0	7,432,063	3.8.3.30	一般会計 { 本社直貸 伯国豊和元利現地代理回収金(利子所得税控除後) の事業部資金充当分(伯国外資登録未了の為付替不能) 本社 ガタバラより本社一般会計へ支払。
合 計	5,321,325	△3,115,808	5,009,744		元本 \$ 15,500- } \$ 20,644,62 利息 \$ 5,144,62 } (Gr \$ 9,831,248,90

(注)※ 一般会計との合併貸借対照表に於ては現地法人勘定、伯国法人仮払金として表示した。

3. 未 収 金

本. 12月  
(単位: 円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	計上日	備 考
経過預金利息	0	24,324	24,324	38.7.12	東銀内幸町支店7月12日現在普通預金利息経過分
"	0	19,656	19,656	"	" " " 通知 "
計	0	43,980	43,980		

4. 未 払 金

(単位: 円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	計上日	備 考
給料及諸手当	0	29,815	29,815		派遣職員4名内地給7月分(7.1~14)、木俸28,615、諸手当1,200
嘱託手当	32,515	0	32,515	38.7.12	派遣嘱託西野世界手当7月分( " )内地減し分\$90,32を事業部貸付金に計上
法定福利費	0	2,135	2,135		派遣職員内地給に係る6月度社会保険料会社負担分
非払給与一部立替受け	0	6,284	6,284		一般会計、38.7.1~14在勤手当非払分引当資金不足金を同左引当一般会計資金より 充当受額\$26,47(0/36305円, 9610円)のうち、サンパワ勤務員分に見合額\$17,31
一般分相金利経過額	0	13,661	13,661		一般会計(76500,000+2,3500,000=100000,000)×5%× $\frac{1}{365}$ (38.7.12分) 利払期日 39.3.31
一般借入金利息経過額	0	302,527	302,527		" つなぎ資金21500,000×5%× $\frac{103}{365}$ (38.4.1~7.12) 利払期日 39.3.31
支 出					(1) 38.3.31現在引継済土地代、既往経費等見合分 ..... 3,495,218
					引継済計額? 48,397,998×5%× $\frac{103}{365}$ (38.4.1~7.12) 利払期日 39.3.31
					(2) 38.6.29引継確定既往経費分 ..... 689,774
金 見 合 分	拓 連 分 担 金 利息経過額	0	4,368,071	4,368,071	全拓連 107,657,68×5%× $\frac{365}{365}$ (37.4.1~38.3.31)=5,38,288 利払期日 38.9
					107,657,68×5%× $\frac{103}{365}$ (38.4.1~7.12)=15,1486 " 39.3.31
					(3) 38.6.29引継確定別途経費分 ..... 183,079
小 計	32,515	4,722,493	4,755,008		3,290,052×5%× $\frac{1}{2}$ (36.12.1~37.11.30の中央日より37.11.30まで) =8,2251 利払期日
					3,290,052×5%× $\frac{121}{365}$ (37.12.1~38.3.31)=5,4534 38.9
未出成工事見合支分	0	3,326	3,326		一般会計、38.7.1~14在勤手当非払分引当資金不足金を同左引当一般会計資金より 充当受額\$26,47(0/36305円, 9610円)のうち工事現場勤務職員分\$9,16
小 計	0	3,326	3,326		
合 計	32,515	4,725,819	4,758,334		

本.50(カ)  
(単位:円)

5. 預り金

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	計上日	備 考
社 内 預 り	2,639	0	2,639	38.6.15	羽根田職員ほか3名 6月分内地給に係る社会保険料個人負担分
土地分譲代金	5,984,000	△5,984,000	0		移住地分譲代預金科目へ振替。
計	5,984,2639	△5,984,000	2,639		

6. 移住地分譲代預り金

(単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	計上日	備 考
土地分譲代金	0	5,984,000	5,984,000	36年度 37" 38"	27家族分 @680,000×27戸=18,360,000 50" @680,000×42戸=28,560,000 内入@500,000×8戸=4,000,000 19" @680,000×11戸=7,480,000 " @180,000×8戸=1,440,000
計	0	5,984,000	5,984,000		

7. 仮受金

(単位:円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	計上日	備 考
拓連土地購入付帯 費用引継未確定額	2,1564	0	2,1564	36.10.30	33.7.10拓連現地職員(柿崎氏)渡しの土地購入付帯費用引当 全拓連 Or\$4,400,000-(119,999,99円)のうち、38.3.30付引継確定分 Or\$4,392,092-(119,784,35円)の残額Or\$7,908-(ジャミック ガタバラ会計における仮払金計上分見合)
拓連既往経費 引継未確定額	3,501,6877	△1,076,5768	2,425,1109	36.12.4	前項以外の拓連既往経費引継未確定分。 修正減:38.6.29付引継確定分を、拓連分損金に振替
一般会計よりの つなぎ資金	2,150,000	0	2,150,000	38.2.25	一般会計より融通受けのガタバラ事業つなぎ資金年利率5%、 利払期日:返済日または毎年度末日
計	5,653,8441	△1,076,5768	4,577,2673		



事業部貸付金内訳表

3 8 7 1 2 現在

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減		修正後金額	備 考
		処理年月日	レ-ト		
土地費引当	(\$ 393,789.33) 14,176,415.9			0 14,176,415.9	素地費引当 12,976,416.0円(Cr\$4,625,623.6-) 付帯費引当 11,999,999.9円(Cr\$ 4,400,000.0-)
造成工事引当	(\$ 506,947.24) 182,851,484			0 182,851,484	
"	(\$ 6,000.00) 2,176,500			0 2,176,500	送金
"	(\$ 18,539.30) 6,730,692			0 6,730,692	"
"	(\$ 12,750.00) 4,628,887.5			0 4,628,887.5	" (借入金全返済資金引当)
計	(\$ 658,987.24) 238,047,551			0 238,047,551	Cr\$284,568,635.50
事業部経費引当	(\$ 18,116.90) 6,522,088			0 6,522,088	
"	(\$ 690.32) 248,515			0 248,515	4月~7月分保証手当立替付替分
計	(\$ 18,807.22) 6,770,603			0 6,770,603	Cr\$ 6,362,923.50
合 計	(\$1,071,583.79) 38,658,231.3			0 38,658,231.3	Cr\$342,287,795.0

(注) 一般会計との合併貸借対照表においては〔現地法人勘定〕、伯国法人貸付金として表示した。

一般分担金内訳表

3.8.7.12 現在

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
借入金返済引当	7,650,000.00	0	7,650,000.00	ジャミック・ガタバラにおける東銀よりの借入金返済資金等引当として分担受。
つ な き 資 金	23,500,000.00	0	23,500,000.00	3.8.2.25 受入45,000円(「仮受金」計上)の一部を振替。
計	10,000,000.00	0	10,000,000.00	

拓速分担金内訳表

3.8.7.12 現在

(単位：円)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考												
拓速分担金現金受入分	47,846,940	0	47,846,940	<table border="0"> <tr> <td rowspan="3">                     {                     <table border="0"> <tr> <td>第1回受入</td> <td>3.6.12.4</td> <td>24,000,000円</td> </tr> <tr> <td>第2回 "</td> <td>3.6.12.5</td> <td>20,000,000円</td> </tr> <tr> <td>第3回 "</td> <td>3.7.3.3.1</td> <td>3,846,940円</td> </tr> </table>                     }                 </td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	{ <table border="0"> <tr> <td>第1回受入</td> <td>3.6.12.4</td> <td>24,000,000円</td> </tr> <tr> <td>第2回 "</td> <td>3.6.12.5</td> <td>20,000,000円</td> </tr> <tr> <td>第3回 "</td> <td>3.7.3.3.1</td> <td>3,846,940円</td> </tr> </table> }	第1回受入	3.6.12.4	24,000,000円	第2回 "	3.6.12.5	20,000,000円	第3回 "	3.7.3.3.1	3,846,940円		
{ <table border="0"> <tr> <td>第1回受入</td> <td>3.6.12.4</td> <td>24,000,000円</td> </tr> <tr> <td>第2回 "</td> <td>3.6.12.5</td> <td>20,000,000円</td> </tr> <tr> <td>第3回 "</td> <td>3.7.3.3.1</td> <td>3,846,940円</td> </tr> </table> }	第1回受入	3.6.12.4	24,000,000円	第2回 "		3.6.12.5	20,000,000円	第3回 "	3.7.3.3.1	3,846,940円						
	第1回受入	3.6.12.4	24,000,000円													
	第2回 "	3.6.12.5	20,000,000円													
第3回 "	3.7.3.3.1	3,846,940円														
ガタバラ素地代引当	129,764,160	0	129,764,160	3.6.10.30 一般会計よりガタバラ会計(仮受金)に振替後、拓速からの引継完了により分担金に振替。Or\$46,956,236.-相当。												
ガタバラ土地付帯費用	11,978,435	0	11,978,435	3.3.7.10 拓速現地職員(柿崎氏)渡し付帯費用4,400コトス(11,999,999円相当)のうち3.3.30引継確定分 Or\$4,392,092.-相当。												
既往経費引継確定分	5,880,946.3	10,765,768	69,574,231	拓速既往経費引継確定分、修正：追加引継確定により仮受金より振替												
引継確定別途経費	0	3,290,052	3,290,052	ガタバラ事業引継以降全拓速支出のガタバラ関係特別経費												
計	248,397,998	14,055,820	262,453,818													

ガタバラ支出金内訳表

38. 7. 12 現在

(単位: 円)

科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考 (修正増減)
(一般分損金利息)	( 0 )	( 13,661 )	( 13,661 )	一般分損金繰過利息 38. 7. 12 分、未払金と見合計上。
(一般借入金利息)	( 8,883,065 )	( 3,025,27 )	( 9,185,592 )	一般会計つなぎ貸金繰過利息、38. 4. 1~38. 7. 12 分、未払金と見合計上。
(一般会計経費分損金)	( 5,000,000 )	( 0 )	( 5,000,000 )	
(拓連分損金利息)	( 24,169,062 )	( 4,368,071 )	( 28,537,133 )	拓連分損金未払および繰過利息、38. 7. 12 現在。未払金と見合計。
(拓連引継ぎ費)	( 9,387,534 )	( 3,290,052 )	( 9,711,539 )	{ 概往経費 9,387,534 円 別途経費 3,290,052 円
(人件費)	( 3,048,124 )	( 1,600,683 )	( 4,648,807 )	{ 拓連分損金見合分 6,957,423. 1 仮受金見合分 2,425,110. 9 拓連分損金見合
給料	2,890,585	28,615	2,919,200	羽根田外3名 7. 1~7. 14 派遣職員内地給本俸、未払金と見合計上
伯国法人給料	0	15,687,33	15,687,33	派遣職員羽根田外2名(サンパウロ勤務) 38. 2~7. 14 在勤手当等非払分(8,435. 2) 仮払金より振替
諸手当	59,400	1,200	60,600	羽根田外1名 7. 1~7. 14 家族扶養手当。未払金と見合計上
法定福利費	5,697. 9	2,135	5,911. 4	羽根田外3名 6月分社会保険料会社負担分。
厚生費	4,116. 0	0	4,116. 0	
(旅費)	( 2,109. 00 )	( 0 )	( 2,109. 00 )	
国内旅費	2,109. 00	0	2,109. 00	
(業務諸費)	( 3,045,664 )	( 4,284. 5 )	( 3,088,509 )	
印刷製本費	13,852. 0	0	13,852. 0	
図書費	150	0	150	
消耗品費	5,190	0	5,190	
通信費	99,659. 1	4,284. 5	103,943. 6	新橋国際電報局 国際電報料 仮払金より振替
交通費	1,910	0	1,910	
役務費	13,500	0	13,500	
会議費	9,192. 0	0	9,192. 0	
支払銀行手数料	2,902. 0	0	2,902. 0	
雑支払手数料	7,187. 84	0	7,187. 84	
支払保険料	15,690. 0	0	15,690. 0	
公租公課	620	0	620	
利子配当所得税	7,674. 09	0	7,674. 09	
雑費	12,515. 0	0	12,515. 0	
(拓連募集協力費)	( 0 )	( 98,886. 2 )	( 98,886. 2 )	全拓連のガタバラ移住者募集協力費(37. 12. -38. 3)の一部
計	1,381,821. 55	1,606,701	1,487,888. 56	

ガ タ パ ラ 収 入 金 内 訳 表

3 8 7 1 2 現 在

( 単 位 : 円 )

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考
預 金 利 息	7,633,170	43,980	7,677,150	修正増は7月12日現在預金経過利息。
有価証券運用益	2,626,500	0	2,626,500	
受取雑利息	4,725,120	0	4,725,120	コール・ローン利息(712現在コール取組なし)
補 助 金	150,000,000	0	150,000,000	{ 山形, 茨城, 長野, 岡山, 佐賀5県より各25,000種 島根, 山口2県より各12,500種
計	164,984,790	43,980	165,028,770	



