

平成14事業年度  
行政コスト計算書

JICA LIBRARY



1174403【4】

(添付書類)

民間企業仮定貸借対照表  
民間企業仮定損益計算書  
キャッシュ・フロー計算書  
民間企業仮定損失金処分計算書  
附属明細書

国際協力事業団

|    |   |
|----|---|
| 会  | 二 |
| J  | R |
| 03 | 6 |

## 目 次

|   |                         |     |
|---|-------------------------|-----|
| 1 | 行政コスト計算書-----           | 1   |
| 2 | 民間企業仮定貸借対照表-----        | 3   |
| 3 | 民間企業仮定損益計算書-----        | 5   |
| 4 | キャッシュ・フロー計算書-----       | 9   |
| 5 | 民間企業仮定損失金処理計算書-----     | 1 1 |
| 6 | 附属明細書                   |     |
|   | (1) 資本に関する事項-----       | 1 5 |
|   | (2) 資産及び負債に関する事項-----   | 1 9 |
|   | (3) 主な費用及び収益に関する事項----- | 3 7 |
|   | (4) 勘定間の結合に関する事項-----   | 4 7 |
|   | (5) 子会社等との連結に関する事項----- | 5 5 |



1174403(4)

行政コスト計算書

(平成14年4月1日 ~ 平成15年3月31日)

|                         | 一般勘定            | 国内研修施設勘定        | 開発投融资勘定       | 入植地勘定        | 移住投融资勘定       | 海外開発調査勘定        | 海外農林業開発協力問題調査勘定 | 直営事業勘定    | 合計              |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| <b>I 業務費用</b>           |                 |                 |               |              |               |                 |                 |           |                 |
| 仮定損益計算書上の費用             |                 |                 |               |              |               |                 |                 |           |                 |
| 交付金等事業費                 | 139,292,498,358 | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 139,292,498,358 |
| 入植地事業費                  | 0               | 0               | 0             | 82,390,125   | 0             | 0               | 0               | 0         | 82,390,125      |
| 受託事業費                   | 0               | 0               | 0             | 0            | 0             | 5,766,455,272   | 169,499,292     | 0         | 5,935,954,564   |
| 直営事業費                   | 0               | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 624,617   | 624,617         |
| 施設運営費                   | 0               | 2,521,130,048   | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 2,521,130,048   |
| 一般管理費                   | 30,384,518,704  | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 30,384,518,704  |
| 貸倒損失                    | 0               | 0               | 0             | 0            | 2,721,782     | 0               | 0               | 0         | 2,721,782       |
| 事業外費用                   | 425,483,369     | 0               | 571,554,898   | 88,969,020   | 326,265,760   | 0               | 0               | 0         | 1,412,273,047   |
| 固定資産売却損                 | 9,308,062       | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 9,308,062       |
| 固定資産除却損                 | 211,239,146     | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 211,239,146     |
| (控除)                    |                 |                 |               |              |               |                 |                 |           |                 |
| 開発投融资収入                 | 0               | 0               | △ 356,874,361 | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | △ 356,874,361   |
| 入植地事業収入                 | 0               | 0               | 0             | △ 22,441,565 | 0             | 0               | 0               | 0         | △ 22,441,565    |
| 移住投融资収入                 | 0               | 0               | 0             | 0            | △ 51,674,030  | 0               | 0               | 0         | △ 51,674,030    |
| 受託事業収入                  | 0               | 0               | 0             | 0            | 0             | △ 5,766,465,257 | △ 169,499,292   | 0         | △ 5,935,964,549 |
| 直営事業収入                  | 0               | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | △ 153,571 | △ 153,571       |
| 施設利用収入                  | 0               | △ 2,091,598,550 | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | △ 2,091,598,550 |
| 貸倒引当金戻入                 | 0               | 0               | 0             | △ 9,954,839  | △ 84,624,973  | 0               | 0               | 0         | △ 94,579,812    |
| 事業外収益                   | △ 584,548,752   | △ 3,683,149     | 0             | △ 380,755    | △ 181,433,143 | 0               | 0               | 0         | △ 770,045,799   |
| 固定資産売却益                 | △ 5,467,794     | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | △ 5,467,794     |
| 業務費用合計                  | 169,733,031,093 | 425,848,349     | 214,680,537   | 138,581,986  | 11,255,396    | △ 9,985         | 0               | 471,046   | 170,523,858,422 |
| <b>II 機会費用</b>          |                 |                 |               |              |               |                 |                 |           |                 |
| 政府出資等の機会費用              | 944,322,824     | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 944,322,824     |
| 公務員からの出向職員に係る退職給付引当金増加額 | 20,939,478      | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 20,939,478      |
| 機会費用合計                  | 965,262,302     | 0               | 0             | 0            | 0             | 0               | 0               | 0         | 965,262,302     |
| III 行政コスト               | 170,698,293,395 | 425,848,349     | 214,680,537   | 138,581,986  | 11,255,396    | △ 9,985         | 0               | 471,046   | 171,489,120,724 |

行政コスト計算書

(平成14年4月1日 ~ 平成15年3月31日)

I 業務費用

仮定損益計算書上の費用

|         |                 |                 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 交付金等事業費 | 139,292,498,358 |                 |
| 入植地事業費  | 82,390,125      |                 |
| 受託事業費   | 5,935,954,564   |                 |
| 直営事業費   | 624,617         |                 |
| 施設運営費   | 2,521,130,048   |                 |
| 一般管理費   | 30,384,518,704  |                 |
| 貸倒損失    | 2,721,782       |                 |
| 事業外費用   | 1,412,273,047   |                 |
| 固定資産売却損 | 9,308,062       |                 |
| 固定資産除却損 | 211,239,146     | 179,852,658,453 |

(控除)

|         |                 |                 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 開発投融资収入 | △ 356,874,361   |                 |
| 入植地事業収入 | △ 22,441,565    |                 |
| 移住投融资収入 | △ 51,674,030    |                 |
| 受託事業収入  | △ 5,935,964,549 |                 |
| 直営事業収入  | △ 153,571       |                 |
| 施設利用収入  | △ 2,091,598,550 |                 |
| 貸倒引当金戻入 | △ 94,579,812    |                 |
| 事業外収益   | △ 770,045,799   |                 |
| 固定資産売却益 | △ 5,467,794     | △ 9,328,800,031 |

業務費用合計

170,523,858,422

II 機会費用

|                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| 政府出資等の機会費用                  | 944,322,824 |
| 公務員からの出向職員に係る<br>退職給付引当金増加額 | 20,939,478  |

965,262,302

機会費用合計

965,262,302

III 行政コスト

171,489,120,724

民間企業仮定貸借対照表  
(平成15年3月31日)

資産の部

I 流動資産

|          |                |                       |
|----------|----------------|-----------------------|
| 現金・預金    | 73,298,287,227 |                       |
| 積送物品     | 91,008,875     |                       |
| 仮払金      | 29,353,835     |                       |
| 未収収益     | 93,225,652     |                       |
| 未収金      | 503,943,890    |                       |
| その他の流動資産 | 12,245,196     |                       |
| 流動資産合計   |                | <u>74,028,064,675</u> |

74,028,064,675

II 固定資産

1 開発投融資資産

|           |                |                       |
|-----------|----------------|-----------------------|
| 貸付金       | 14,240,358,947 |                       |
| 投資有価証券    | 428,445,102    |                       |
| 開発投融資資産合計 |                | <u>14,668,804,049</u> |

2 入植地資産

|         |              |                    |
|---------|--------------|--------------------|
| 入植分譲地   | 320,298,067  |                    |
| 入植地割賦元金 | 175,782,147  |                    |
| 貸倒引当金   | △ 23,549,192 |                    |
| 入植地資産合計 |              | <u>472,531,022</u> |

3 移住投融資資産

|           |               |                      |
|-----------|---------------|----------------------|
| 貸付金       | 4,900,591,333 |                      |
| 貸倒引当金     | △ 261,120,733 |                      |
| 移住投融資資産合計 |               | <u>4,639,470,600</u> |

4 有形固定資産

|          |                  |                       |
|----------|------------------|-----------------------|
| 建物       | 60,492,973,587   |                       |
| 減価償却累計額  | △ 18,052,719,270 | 42,440,254,317        |
| 構築物      | 3,289,143,106    |                       |
| 減価償却累計額  | △ 1,692,797,341  | 1,596,345,765         |
| 機械・装置    | 1,342,896,517    |                       |
| 減価償却累計額  | △ 1,062,490,100  | 280,406,417           |
| 車両・運搬具   | 1,496,590,354    |                       |
| 減価償却累計額  | △ 966,958,061    | 529,632,293           |
| 工具・器具・備品 | 6,757,163,412    |                       |
| 減価償却累計額  | △ 4,026,539,921  | 2,730,623,491         |
| 土地       |                  | 17,660,281,623        |
| 建設仮勘定    |                  | 5,985,000             |
| 有形固定資産合計 |                  | <u>65,243,528,906</u> |

|            |                      |                        |
|------------|----------------------|------------------------|
| 5 無形固定資産   |                      |                        |
| 電話加入権      | 24,807,793           |                        |
| 電気等供給施設利用権 | 11,989,040           |                        |
| 無形固定資産合計   | <u>36,796,833</u>    |                        |
| 6 投資その他の資産 |                      |                        |
| 投資有価証券     | 35,463               |                        |
| 敷金・保証金     | 1,602,606,620        |                        |
| 投資その他の資産合計 | <u>1,602,642,083</u> |                        |
| 固定資産合計     |                      | 86,663,773,493         |
| 資産合計       |                      | <u>160,691,838,168</u> |

負債の部

I 流動負債

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 未払金    | 17,463,224,058 |                |
| 未払費用   | 387,779,451    |                |
| 前受金    | 6,806,990,000  |                |
| 預り金    | 2,023,495,472  |                |
| 仮受金    | 68,145         |                |
| 賞与引当金  | 741,722,734    |                |
| 流動負債合計 |                | 27,423,279,860 |

II 固定負債

|         |                |                       |
|---------|----------------|-----------------------|
| 退職給付引当金 | 28,382,248,885 |                       |
| 資産見返補助金 | 1,186,899,993  |                       |
| 資産見返交付金 | 4,303,646,760  |                       |
| 固定負債合計  |                | 33,872,795,638        |
| 負債合計    |                | <u>61,296,075,498</u> |

資本の部

I 資本金

|       |                 |                 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 政府出資金 | 134,793,510,570 |                 |
| 資本金合計 |                 | 134,793,510,570 |

II 剰余金

|         |                  |                        |
|---------|------------------|------------------------|
| 資本剰余金   | 456,019,236      |                        |
| 欠損金     | △ 35,853,767,136 |                        |
| 繰越欠損金   | △ 31,960,186,389 |                        |
| 当期損失金   | △ 3,893,580,747  |                        |
| 剰余金合計   |                  | △ 35,397,747,900       |
| 資本合計    |                  | 99,395,762,670         |
| 負債・資本合計 |                  | <u>160,691,838,168</u> |

民間企業仮定損益計算書

(平成14年4月1日 ～ 平成15年3月31日)

I 経常収益

|           |             |                 |                        |
|-----------|-------------|-----------------|------------------------|
| 開発投融资収入   |             | 356,874,361     |                        |
| 入植地事業収入   |             | 22,441,565      |                        |
| 移住投融资収入   |             | 51,674,030      |                        |
| 受託事業収入    |             | 5,935,964,549   |                        |
| 直営事業収入    |             | 153,571         |                        |
| 施設利用収入    |             | 2,091,598,550   |                        |
| 政府交付金収入   |             | 165,845,512,890 |                        |
| 貸倒引当金戻入   |             | 94,579,812      |                        |
| 資産見返補助金戻入 |             | 13,100,007      |                        |
| 資産見返交付金戻入 |             | 771,664,778     |                        |
| 事業外収益     |             |                 |                        |
| 受取利息      | 39,442,419  |                 |                        |
| 外国為替差益    | 128,902,533 |                 |                        |
| 雑益        | 601,700,847 |                 |                        |
| 事業外収益合計   |             | 770,045,799     |                        |
| 経常収益合計    |             |                 | <u>175,953,609,912</u> |

II 経常費用

|           |                |                 |                        |
|-----------|----------------|-----------------|------------------------|
| 交付金等事業費   |                | 139,292,498,358 |                        |
| 入植地事業費    |                | 82,390,125      |                        |
| 受託事業費     |                | 5,935,954,564   |                        |
| 直営事業費     |                | 624,617         |                        |
| 施設運営費     |                | 2,521,130,048   |                        |
| 一般管理費     |                |                 |                        |
| 一般管理費     | 23,526,128,417 |                 |                        |
| 賞与引当金繰入   | 741,722,734    |                 |                        |
| 退職給付引当金繰入 | 3,834,744,178  |                 |                        |
| 減価償却費     | 2,281,923,375  |                 |                        |
| 一般管理費合計   |                | 30,384,518,704  |                        |
| 貸倒損失      |                | 2,721,782       |                        |
| 事業外費用     |                |                 |                        |
| 投資有価証券評価損 | 571,554,898    |                 |                        |
| 外国為替差損    | 723,985,385    |                 |                        |
| 雑損        | 116,732,764    |                 |                        |
| 事業外費用合計   |                | 1,412,273,047   |                        |
| 経常費用合計    |                |                 | <u>179,632,111,245</u> |

III 特別利益

|         |  |           |                  |
|---------|--|-----------|------------------|
| 固定資産売却益 |  | 5,467,794 |                  |
| 特別利益合計  |  |           | <u>5,467,794</u> |

IV 特別損失

|         |  |             |                    |
|---------|--|-------------|--------------------|
| 固定資産売却損 |  | 9,308,062   |                    |
| 固定資産除却損 |  | 211,239,146 |                    |
| 特別損失合計  |  |             | <u>220,547,208</u> |

当期損失金 △ 3,893,580,747



## 重要な会計方針等

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 関連会社株式  
総平均法による原価法によっている。
- (2) その他の有価証券  
(時価のないもの)  
総平均法による原価法によっている。

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

畜類 個別法による原価法によっている。

### 3. 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産  
定額法により行っている。なお、耐用年数及び残存価額については法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。
- (2) 無形固定資産  
定額法により行っている。なお、耐用年数及び残存価額については法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるために、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (2) 退職給付引当金

当事業団は、確定給付型の制度として、退職一時金制度と厚生年金基金制度を併用している。厚生年金基金は、通商産業関係特殊法人厚生年金基金に加入している。

#### ア 退職給付債務及びその内訳

|                                      | 平成14事業年度       |
|--------------------------------------|----------------|
| (1) 退職給付債務                           | 28,382,248,885 |
| (2) 年金資産                             | 0              |
| (3) 未積立退職給付債務 (1) + (2)              | 28,382,248,885 |
| (4) 会計基準変更時差異の未処理額                   | 0              |
| (5) 未認識数理計算上の差異                      | 0              |
| (6) 未認識過去勤務債務 (債務の減額)                | 0              |
| (7) 貸借対照表計上額純額 (3) + (4) + (5) + (6) | 28,382,248,885 |
| (8) 前払年金費用                           | 0              |
| (9) 退職給付引当金 (7) - (8)                | 28,382,248,885 |

役員及び職員（公務員及び地方公務員から出向している者を除く）の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を退職給付引当金として計上している。また、将来の年金給付に備えるため、基金の積立不足額のうち、当事業団の負担となる額（基金全体の積立不足額を標準報酬総額の比率で按分した額）を退職給付引当金として計上している。そのため、厚生年金基金に存する当事業団の拠出に対応する年金資産の額は記載していない。

イ 退職給付費用の内訳

|                      | 平成14事業年度      |
|----------------------|---------------|
| (1) 勤務費用             | 1,866,087,883 |
| (2) 利息費用             | 716,928,540   |
| (3) 期待運用収益           | 0             |
| (4) 過去勤務債務の費用処理額     | △70,539,007   |
| (5) 数理計算上の差異の費用処理額   | 1,587,561,209 |
| (6) その他（厚生年金基金加入者掛金） | △265,294,447  |

ウ 退職給付債務などの計算基礎

|                                 | 平成14事業年度   |
|---------------------------------|------------|
| (1) 割引率                         | 退職一時金 2.0% |
|                                 | 退職年金 2.0%  |
| (2) 退職給付見込額の期間配分方法              | 期間定額基準     |
| (3) 過去勤務債務の処理年数                 |            |
| (4) 数理計算上の差異の処理年数               | 1          |
| (5) その他（会計基準変更時差異の処理年数、実際運用収益等） | 1          |

(3) 賞与引当金

役員及び職員へ支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち当期の勤務に係る部分を計上している。

5. その他の重要な事項

消費税等の会計処理方法

税込方式によっている。

6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲等

キャッシュフロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、現金、普通預金、譲渡性預金、在外事務所資金である。

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係（平成15年3月31日現在）

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 現金及び預金    | 71,541,389,456 円 |
| 現金        | 1,572,906 円      |
| 普通預金      | 3,439,816,550 円  |
| 譲渡性預金     | 68,100,000,000 円 |
| 在外事務所資金   | 1,756,897,771 円  |
| 現金及び現金同等物 | 73,298,287,227 円 |

(2) 重要な非資金取引の内容

翌事業年度以降のキャッシュ・フローに重要な影響を与える非資金取引はない。

7. 機会費用の計上基準

(1) 政府出資等に係る機会費用の算出に用いた利子率

政府出資金及び資本剰余金の期末残高に、年度末時点における10年国債（新発）の利回り（0.7%）を乗じて算出した額を計上している。（注：資本剰余金については地方自治体からの寄付受分のみを対象）

(2) 公務員からの出向職員に係る機会費用の対象者数

出向職員（延べ48名）に係る退職給付引当金の当年度増加額を、内規に基づき計上している。

8. 持分法損益等

当事業団には子会社がないため、連結財務諸表を作成していない。関連会社に係る持分法損益等は以下のとおりである。

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| (1) 関連会社に対する投資の金額      | 1,000,000千円 |
| (2) 持分法を適用した場合の投資の金額   | 428,445千円   |
| (3) 持分法を適用した場合の投資利益の金額 | △594,045千円  |

キャッシュ・フロー計算書  
(平成14年4月1日～平成15年3月31日)

|      |                  |                   |
|------|------------------|-------------------|
| I    | 業務活動によるキャッシュ・フロー |                   |
|      | 貸付金利息収入          | 449,742,210       |
|      | 入植地事業収入          | 89,077,340        |
|      | 利息収入             | 9,177,627         |
|      | 割賦元金             | 79,899,713        |
|      | 受託事業収入           | 6,749,283,304     |
|      | 直営事業収入           | 153,571           |
|      | 政府交付金収入          | 165,044,876,000   |
|      | 補助金収入            | 1,200,000,000     |
|      | 施設利用収入           | 2,091,598,550     |
|      | 人件費支出            | △ 15,702,023,255  |
|      | 事業支出             | △ 141,946,605,408 |
|      | 施設運営費支出          | △ 2,091,198,215   |
|      | 受託事業費支出          | △ 6,598,523,629   |
|      | その他の業務支出         | △ 12,401,470,600  |
|      | 小計               | △ 3,115,090,132   |
|      | 利息の受取額           | 39,442,419        |
|      | 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,075,647,713   |
| II   | 投資活動によるキャッシュ・フロー |                   |
|      | 固定資産の取得による支出     | △ 4,730,896,995   |
|      | 固定資産の売却による収入     | 5,467,794         |
|      | 貸付けによる支出         | △ 1,264,452,540   |
|      | 貸付金の回収による収入      | 3,979,347,256     |
|      | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,010,534,485   |
| III  | 財務活動によるキャッシュ・フロー |                   |
|      | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0                 |
| IV   | 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △ 302,716,502     |
| V    | 現金及び現金同等物の増加額    | △ 5,388,898,700   |
| VI   | 勘定間資金移動          | 0                 |
| VII  | 現金及び現金同等物期首残高    | 78,687,185,927    |
| VIII | 現金及び現金同等物期末残高    | 73,298,287,227    |

注記：

(1) 資金の範囲に含めた現金及び現金同等物の内容並びにその期末残高の連結貸借対照表科目別の内訳は別紙のとおりである。

① 現金・預金内訳表

(単位：円)

| 区 分           | 期 首 有 高        | 期 中 増             | 期 中 減             | 期 末 有 高        | 備 考 |
|---------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----|
| (一般勘定)        |                |                   |                   |                |     |
| 現 金           | 1,819,469      | 133,562,482       | 133,809,045       | 1,572,906      |     |
| 普 通 預 金       | 8,377,050,197  | 959,193,230,609   | 964,130,464,256   | 3,439,816,550  |     |
| 定 期 預 金       | 40,000,000     | 10,000,000        | 50,000,000        | 0              |     |
| 讓 渡 性 預 金     | 67,800,000,000 | 201,600,000,000   | 201,300,000,000   | 68,100,000,000 |     |
| 在 外 事 務 所 資 金 | 2,468,316,261  | 24,656,524,318    | 25,367,942,808    | 1,756,897,771  |     |
| 合 計           | 78,687,185,927 | 1,185,593,317,409 | 1,190,982,216,109 | 73,298,287,227 |     |

民間企業仮定損失金処理計算書  
(平成15年3月31日)

|            |                        |                         |
|------------|------------------------|-------------------------|
| I 当期末処分損失金 |                        |                         |
| 前期繰越損失金    | △ 31,960,186,389       |                         |
| 当期損失金      | <u>△ 3,893,580,747</u> | △ 35,853,767,136        |
| II 次期繰越損失金 |                        | <u>△ 35,853,767,136</u> |



## 附 属 明 細 書

### (1) 資本に関する事項

- ① 政 府 出 資 金 内 訳 表
- ② 資 本 剰 余 金 内 訳 表

### (2) 資産及び負債に関する事項

- ① 現 金 ・ 預 金 内 訳 表
- ② 未 収 収 益 内 訳 表
- ③ 未 収 金 内 訳 表
- ④ 開 発 投 融 資 資 産 貸 付 金 内 訳 表
- ⑤ 開 発 投 融 資 資 産 投 資 有 価 証 券 内 訳 表
- ⑥ 開 発 投 融 資 事 業 に お け る リ ス ク 管 理 債 権
- ⑦ 入 植 分 譲 地 内 訳 表
- ⑧ 入 植 地 割 賦 元 金 内 訳 表
- ⑨ 移 住 入 植 地 事 業 に お け る リ ス ク 管 理 債 権
- ⑩ 入 植 地 資 産 貸 倒 引 当 金 内 訳 表
- ⑪ 移 住 投 融 資 資 産 貸 付 金 内 訳 表
- ⑫ 移 住 投 融 資 に お け る リ ス ク 管 理 債 権
- ⑬ 移 住 投 融 資 資 産 貸 倒 引 当 金 内 訳 表
- ⑭ 有 形 固 定 資 産 内 訳 表
- ⑮ 敷 金 ・ 保 証 金 内 訳 表
- ⑯ 未 払 金 内 訳 表
- ⑰ 未 払 費 用 内 訳 表
- ⑱ 前 受 金 内 訳 表

- ⑲ 預 り 金 内 訳 表
- ⑳ 賞 与 引 当 金 内 訳 表
- ㉑ 退 職 給 付 引 当 金 内 訳 表
- ㉒ 資 産 見 返 補 助 金 内 訳 表
- ㉓ 資 産 見 返 交 付 金 内 訳 表

### (3) 主な費用及び収益に関する事項

- ① 国 庫 補 助 金 等 の 明 細
- ② 役 員 及 び 職 員 の 給 与 費 の 明 細
- ③ 主 な 収 益 内 訳 表
- ④ 主 な 費 用 内 訳 表
- ⑤ 交 付 金 等 事 業 費 内 訳 表
- ⑥ 賞 与 引 当 金 繰 入 内 訳 表
- ⑦ 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 内 訳 表
- ⑧ 減 価 償 却 費 内 訳 表

### (4) 勘定間の結合に関する事項

### (5) 子会社等との連結に関する事項





(1) 資本に関する事項



### ① 政府出資金内訳表

(単位：円)

| 区 分       | 期 首 有 高         | 期 中 増 | 期 中 減 | 期 末 有 高         | 備 考  |
|-----------|-----------------|-------|-------|-----------------|--|
| (一 般 勘 定) |                 |       |       |                 |  |
| 政 府 出 資 金 | 134,793,510,570 | 0     | 0     | 134,793,510,570 | (期末有高内訳)<br>1) 産投会計より 5,400,000,000<br>2) 一般会計より 129,108,547,000<br>3) 一般会計現物出資 284,963,570<br>計 134,793,510,570 |
| 合 計       | 134,793,510,570 | 0     | 0     | 134,793,510,570 |  |

(注) 出資の根拠となる法令の規定：国際協力事業団法第4条

② 資本剰余金内訳表

(単位：円)

| 区 分             | 期 首 有 高     | 期 中 増       | 期 中 減 | 期 末 有 高     | 備 考 |
|-----------------|-------------|-------------|-------|-------------|-----|
| (一般勘定)<br>資本剰余金 | 337,396,375 | 118,622,861 | 0     | 456,019,236 |     |
| 合 計             | 337,396,375 | 118,622,861 | 0     | 456,019,236 |     |

(2) 資産及び負債に関する事項



① 現金・預金内訳表

(単位：円)

| 区 分           | 期 首 有 高        | 期 中 増             | 期 中 減             | 期 末 有 高        | 備 考 |
|---------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----|
| (一般勘定)        |                |                   |                   |                |     |
| 現 金           | 1,819,469      | 133,562,482       | 133,809,045       | 1,572,906      |     |
| 普 通 預 金       | 8,377,050,197  | 959,193,230,609   | 964,130,464,256   | 3,439,816,550  |     |
| 定 期 預 金       | 40,000,000     | 10,000,000        | 50,000,000        | 0              |     |
| 讓 渡 性 預 金     | 67,800,000,000 | 201,600,000,000   | 201,300,000,000   | 68,100,000,000 |     |
| 在 外 事 務 所 資 金 | 2,468,316,261  | 24,656,524,318    | 25,367,942,808    | 1,756,897,771  |     |
| 合 計           | 78,687,185,927 | 1,185,593,317,409 | 1,190,982,216,109 | 73,298,287,227 |     |



② 未収収益内訳表

(単位：円)

| 区 分      | 期首有高        | 期 中 増      | 期 中 減      | 期 末 有 高    | 備 考 |
|----------|-------------|------------|------------|------------|-----|
| 未 収 収 益  |             |            |            |            |     |
| 一 般 勘 定  | 2,770,801   | 2,687,642  | 2,790,102  | 2,668,341  |     |
| 国内研修施設勘定 | 19,189      | 3,040      | 19,189     | 3,040      |     |
| 開発投融资勘定  | 47,148,283  | 34,058,339 | 47,148,283 | 34,058,339 |     |
| 入植地勘定    | 4,566,592   | 67,082     | 974,695    | 3,658,979  |     |
| 移住投融资勘定  | 80,940,828  | 11,277,130 | 39,381,005 | 52,836,953 |     |
| 合 計      | 135,445,693 | 48,093,233 | 90,313,274 | 93,225,652 |     |

③ 未収金内訳表

(単位：円)

| 区 分      | 期首有高       | 期 中 増       | 期 中 減      | 期 末 有 高     | 備 考 |
|----------|------------|-------------|------------|-------------|-----|
| 未 収 金    |            |             |            |             |     |
| 一 般 勘 定  | 70,657,259 | 488,245,917 | 70,657,259 | 488,245,917 |     |
| 国内研修施設勘定 | 20,946     | 35,925      | 20,946     | 35,925      |     |
| 受託等事業勘定  | 4,497,918  | 15,662,048  | 4,497,918  | 15,662,048  |     |
| 合 計      | 75,176,123 | 503,943,890 | 75,176,123 | 503,943,890 |     |

④ 開発投融資資産貸付金内訳表

(単位：円)

| 区 分       | 期 首 有 高        | 期 中 増       | 期 中 減         | 期 末 有 高        | 備 考 |
|-----------|----------------|-------------|---------------|----------------|-----|
| (開発投融資勘定) |                |             |               |                |     |
| 貸 付 金     | 16,342,855,570 | 160,800,000 | 2,263,296,623 | 14,240,358,947 |     |
| 合 計       | 16,342,855,570 | 160,800,000 | 2,263,296,623 | 14,240,358,947 |     |

⑤ 開発投融資資産投資有価証券内訳表

(単位：円)

| 区 分       | 期 首 有 高       | 期 中 増 | 期 中 減       | 期 末 有 高     | 備 考 |
|-----------|---------------|-------|-------------|-------------|-----|
| (開発投融資勘定) |               |       |             |             |     |
| 投資有価証券    | 1,000,000,000 | 0     | 571,554,898 | 428,445,102 |     |
| 合 計       | 1,000,000,000 | 0     | 571,554,898 | 428,445,102 |     |

⑥開発投融资におけるリスク管理債権

(単位：円)

|                                |     |                |
|--------------------------------|-----|----------------|
| 破綻先債権額                         | (A) | 0              |
| うち6ヶ月以上延滞債権額                   | (B) | 0              |
| 延滞債権額(6ヶ月以上)                   | (C) | 0              |
| 3ヶ月以上延滞債権額                     | (D) | 0              |
| 割賦条件緩和債権額                      | (E) | 228,640,000    |
| 合計 (F) = (A) + (C) + (D) + (E) |     | 228,640,000    |
| 総貸付残高                          | (G) | 14,240,358,947 |
| 比率 (F) / (G) × 100             |     | 1.61%          |

⑦ 入植分譲地内訳表

(単位：円)

| 区分      | 期首有高        | 期中増 | 期中減        | 期末有高        | 備考 |
|---------|-------------|-----|------------|-------------|----|
| (入植地勘定) |             |     |            |             |    |
| 入植分譲地   | 396,266,694 | 0   | 75,968,627 | 320,298,067 |    |
| 合計      | 396,266,694 | 0   | 75,968,627 | 320,298,067 |    |

⑧ 入植地割賦元金内訳表

(単位：円)

| 区分      | 期首有高        | 期中増        | 期中減         | 期末有高        | 備考 |
|---------|-------------|------------|-------------|-------------|----|
| (入植地勘定) |             |            |             |             |    |
| 入植地割賦元金 | 264,058,811 | 15,767,220 | 104,043,884 | 175,782,147 |    |
| 合計      | 264,058,811 | 15,767,220 | 104,043,884 | 175,782,147 |    |

⑨移住入植地事業におけるリスク管理債権

(単位：円)

|                                |     |             |
|--------------------------------|-----|-------------|
| 破綻先債権額                         | (A) | 0           |
| うち6ヶ月以上延滞債権額                   | (B) | 0           |
| 延滞債権額(6ヶ月以上)                   | (C) | 173,342,745 |
| 3ヶ月以上延滞債権額                     | (D) | 0           |
| 割賦条件緩和債権額                      | (E) | 0           |
| 合計 (F) = (A) + (C) + (D) + (E) |     | 173,342,745 |
| 総割賦金残高                         | (G) | 189,907,597 |
| 比率 (F) / (G) × 100             |     | 91.28%      |

(注) ブラジル、アルゼンチン及びパラグアイにおいて、移住者が入植するための土地7,482区画、約259千haを造成し、平成14年度までに7,417区画(99.1%)、約258千ha(99.6%)を分譲した。平成14年度末の現地割賦契約残高は2.6%に当たる約190百万円(149区画)で、内延滞分は約173百万円(130区画)である。なお、入植地の造成は昭和62年を最後に終了した。

⑩ 入植地資産貸倒引当金内訳表

(単位：円)

| 区 分       | 期 首 有 高    | 期 中 増      | 期 中 減      | 期 末 有 高    | 備 考 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|-----|
| (入植地勘定)   |            |            |            |            |     |
| 貸 倒 引 当 金 | 33,504,031 | 23,549,192 | 33,504,031 | 23,549,192 |     |
| 合 計       | 33,504,031 | 23,549,192 | 33,504,031 | 23,549,192 |     |

⑪ 移住投融资資産貸付金内訳表

(単位：円)

| 区 分                | 期 首 有 高       | 期 中 増         | 期 中 減         | 期 末 有 高       | 備 考 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| (移住投融资勘定)<br>貸 付 金 | 5,938,223,742 | 1,143,938,886 | 2,181,571,295 | 4,900,591,333 |     |
| 合 計                | 5,938,223,742 | 1,143,938,886 | 2,181,571,295 | 4,900,591,333 |     |

⑫移住投融资におけるリスク管理債権

(単位：円)

|                                |     |               |
|--------------------------------|-----|---------------|
| 破綻先債権額                         | (A) | 59,600,000    |
| うち6ヶ月以上延滞債権額                   | (B) | 0             |
| 延滞債権額(6ヶ月以上)                   | (C) | 3,113,340,460 |
| 3ヶ月以上延滞債権額                     | (D) | 60,094,203    |
| 貸出条件緩和債権額                      | (E) | 0             |
| 合計 (F) = (A) + (C) + (D) + (E) |     | 3,233,034,663 |
| 総貸付残高                          | (G) | 5,028,476,666 |
| 比率 (F) / (G) × 100             |     | 64.29%        |

(注) 昭和31～平成14年度までの貸付実績は、25,962件、約35,148百万円であり、すでに24,664件、約30,120百万円は回収され、平成14年度末貸付金残高は1,298件、5,028百万である。なお、延滞債権額合計である3,233百万円は、全貸付実績額から見ると9.2%である。



⑬ 移住投融资資産貸倒引当金内訳表

(単位：円)

| 区 分                    | 期 首 有 高     | 期 中 増       | 期 中 減       | 期 末 有 高     | 備 考 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| (移住投融资勘定)<br>貸 倒 引 当 金 | 345,745,706 | 261,120,733 | 345,745,706 | 261,120,733 |     |
| 合 計                    | 345,745,706 | 261,120,733 | 345,745,706 | 261,120,733 |     |

⑭ 有形固定資産内訳表

(単位：円)

| 区 分             | 期 首 有 高            | 期 中 増              | 期 中 減              | 期 末 有 高            | 備 考 |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|
| (一般勘定)          | ( 62,936,664,344 ) | ( 15,201,945,592 ) | ( 12,898,488,866 ) | ( 65,240,121,070 ) |     |
| 建 物             | 38,167,691,983     | 6,196,111,586      | 1,923,938,166      | 42,439,865,403     |     |
| 構 築 物           | 1,572,763,509      | 141,361,303        | 117,779,047        | 1,596,345,765      |     |
| 機 械 ・ 装 置       | 317,324,688        | 9,214,894          | 46,133,165         | 280,406,417        |     |
| 車 両 ・ 運 搬 具     | 534,153,839        | 121,235,954        | 125,757,500        | 529,632,293        |     |
| 工 具 ・ 器 具 ・ 備 品 | 2,453,334,369      | 821,472,289        | 544,183,167        | 2,730,623,491      |     |
| 土 地             | 17,657,262,701     | 4,355,080,096      | 4,355,080,096      | 17,657,262,701     |     |
| 建 設 仮 勘 定       | 2,234,133,255      | 3,557,469,470      | 5,785,617,725      | 5,985,000          |     |
| (受託等事業勘定)       | ( 3,407,836 )      | ( 0 )              | ( 0 )              | ( 3,407,836 )      |     |
| 建 物             | 388,914            | 0                  | 0                  | 388,914            |     |
| 土 地             | 3,018,922          | 0                  | 0                  | 3,018,922          |     |
| 合 計             | 62,940,072,180     | 15,201,945,592     | 12,898,488,866     | 65,243,528,906     |     |

⑮ 敷金・保証金内訳表

(単位：円)

| 科 目              | 期 首 有 高       | 期 中 増      | 期 中 減       | 期 末 有 高       | 備 考 |
|------------------|---------------|------------|-------------|---------------|-----|
| (一般勘定)<br>敷金・保証金 | 1,978,762,540 | 10,488,147 | 386,644,067 | 1,602,606,620 |     |
| 合 計              | 1,978,762,540 | 10,488,147 | 386,644,067 | 1,602,606,620 |     |

⑩ 未払金内訳表

(単位：円)

| 区 分      | 期 首 有 高        | 期 中 増          | 期 中 減          | 期 末 有 高        | 備 考 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----|
| 未 払 金    |                |                |                |                |     |
| 一 般 勘 定  | 17,818,124,326 | 15,204,452,278 | 17,826,687,581 | 15,195,889,023 |     |
| 国内研修施設勘定 | 0              | 2,351,087      | 0              | 2,351,087      |     |
| 受託等事業勘定  | 2,911,890,965  | 2,264,983,948  | 2,911,890,965  | 2,264,983,948  |     |
| 合 計      | 20,730,015,291 | 17,471,787,313 | 20,738,578,546 | 17,463,224,058 |     |

⑪ 未払費用内訳表

(単位：円)

| 区 分      | 期 首 有 高       | 期 中 増       | 期 中 減         | 期 末 有 高     | 備 考 |
|----------|---------------|-------------|---------------|-------------|-----|
| 未 払 費 用  |               |             |               |             |     |
| 一 般 勘 定  | 1,120,893,813 | 385,225,126 | 1,125,889,589 | 380,229,350 |     |
| 国内研修施設勘定 | 6,976,436     | 7,550,101   | 6,976,436     | 7,550,101   |     |
| 合 計      | 1,127,870,249 | 392,775,227 | 1,132,866,025 | 387,779,451 |     |

⑱ 前受金内訳表

(単位：円)

| 区分     | 期首有高          | 期中増           | 期中減           | 期末有高          | 備考 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| (一般勘定) |               |               |               |               |    |
| 前受金    | 9,474,039,000 | 6,806,990,000 | 9,474,039,000 | 6,806,990,000 |    |
| 合計     | 9,474,039,000 | 6,806,990,000 | 9,474,039,000 | 6,806,990,000 |    |

⑲ 預り金内訳表

(単位：円)

| 区分         | 期首有高          | 期中増           | 期中減           | 期末有高          | 備考 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| (一般勘定)     |               |               |               |               |    |
| 預り金        | 1,435,434,135 | 4,171,627,379 | 4,437,474,224 | 1,169,587,290 |    |
| (国内研修施設勘定) |               |               |               |               |    |
| 預り金        | 37,414,237    | 449,403,642   | 446,287,398   | 40,530,481    |    |
| (受託等事業勘定)  |               |               |               |               |    |
| 預り金        | 224,869,223   | 814,391,049   | 225,882,571   | 813,377,701   |    |
| 合計         | 1,697,717,595 | 5,435,422,070 | 5,109,644,193 | 2,023,495,472 |    |

⑳ 賞与引当金内訳表

(単位：円)

| 区 分       | 期 首 有 高     | 期 中 増       | 期 中 減       | 期 末 有 高     | 備 考 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| (一般勘定)    |             |             |             |             |     |
| 賞 与 引 当 金 | 680,253,776 | 741,722,734 | 680,253,776 | 741,722,734 |     |
| 合 計       | 680,253,776 | 741,722,734 | 680,253,776 | 741,722,734 |     |

㉑ 退職給付引当金内訳表

(単位：円)

| 区 分              | 期 首 有 高        | 期 中 増         | 期 中 減         | 期 末 有 高        | 備 考 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----|
| (一般勘定)           |                |               |               |                |     |
| 退職給与（退職手当）に係る引当金 | 14,840,028,766 | 1,360,188,735 | 1,283,534,800 | 14,916,682,701 |     |
| 厚生年金基金に係る引当金     | 11,587,322,471 | 2,739,849,890 | 861,606,177   | 13,465,566,184 |     |
| 合 計              | 26,427,351,237 | 4,100,038,625 | 2,145,140,977 | 28,382,248,885 |     |

② 資産見返補助金内訳表

(単位：円)

| 区 分     | 期 首 有 高 | 期 中 増         | 期 中 減      | 期 末 有 高       | 備 考 |
|---------|---------|---------------|------------|---------------|-----|
| (一般勘定)  |         |               |            |               |     |
| 資産見返補助金 | 0       | 1,200,000,000 | 13,100,007 | 1,186,899,993 |     |
| 合 計     | 0       | 1,200,000,000 | 13,100,007 | 1,186,899,993 |     |

③ 資産見返交付金内訳表

(単位：円)

| 区 分     | 期 首 有 高       | 期 中 増         | 期 中 減         | 期 末 有 高       | 備 考 |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| (一般勘定)  |               |               |               |               |     |
| 資産見返交付金 | 4,163,124,848 | 1,489,051,982 | 1,348,530,070 | 4,303,646,760 |     |
| 合 計     | 4,163,124,848 | 1,489,051,982 | 1,348,530,070 | 4,303,646,760 |     |

### (3) 主な費用及び収益に関する事項





① 国庫補助金等の明細

(単位：円)

| 国庫補助金等の名称               | 国の会計区分 | 金額              | B/S/P/Lとの関係 |
|-------------------------|--------|-----------------|-------------|
| 政府開発援助国際協力事業団交付金（外務省所管） | 一般会計   | 165,845,512,890 | 政府交付金収入     |

## ② 役員及び職員の給与費の明細

(単位：円)

| 区 分          | 金 額            |
|--------------|----------------|
| 役員給          | 191,424,864    |
| 役員賞与引当金繰入額   | 9,422,153      |
| 役員退職給付引当金繰入額 | 43,996,311     |
| 役員給与費計       | 244,843,328    |
| 職員給          | 12,373,406,333 |
| 職員賞与引当金繰入額   | 604,733,772    |
| 職員退職給付引当金繰入額 | 3,790,747,867  |
| 職員給与費計       | 16,768,887,972 |

### ③ 主な収益内訳表

(単位：円)

| 科 目            | 金 額           | 備 考           |
|----------------|---------------|---------------|
| 受託等事業勘定        |               |               |
| 海外開発計画調査事業費収入  | 5,766,465,257 | 経済産業省よりの委託費収入 |
| 総合食料対策調査等事業費収入 | 169,499,292   | 農林水産省よりの委託費収入 |
| 合 計            | 5,935,964,549 |               |

④ 主な費用内訳表

(単位：円)

| 科 目  | 金 額  | 備 考 |
|--|--|-----|
| 受託等事業勘定<br>海外開発計画調査事業費<br>海外開発計画調査費<br>資源開発協力基礎調査費<br>海外農林業開発協力問題調査事業費<br>海外農林業開発協力問題調査費 | 5,766,455,272<br>4,000,885,069<br>1,765,570,203<br>169,499,292 |     |
| 合 計  | 5,935,954,564  |     |

⑤ 交付金等事業費内訳表

(単位：円)

| 科 目              | 金 額             | 備 考 |
|------------------|-----------------|-----|
| 一 般 勘 定          |                 |     |
| 交付金等事業費          | 139,292,498,358 |     |
| 技術研修員受入事業費       | 24,722,666,394  |     |
| 海外技術協力事業費        | 45,866,113,395  |     |
| プロジェクト外方式技術協力事業費 | 4,697,476,353   |     |
| 青年海外協力隊派遣事業費     | 22,550,713,984  |     |
| 技術協力専門家等福利厚生費    | 2,764,159,104   |     |
| 人材養成確保費          | 4,553,392,973   |     |
| 国民参加協力推進費        | 1,129,541,588   |     |
| 開発調査事業費          | 21,400,847,567  |     |
| 開発協力事業費          | 107,530,488     |     |
| 無償資金協力事業費        | 5,939,822,934   |     |
| 災害援助等協力事業費       | 480,708,837     |     |
| 援助効率促進費          | 4,313,685,855   |     |
| 海外移住事業費          | 765,838,886     |     |
| 合 計              | 139,292,498,358 |     |

⑥ 賞与引当金繰入内訳表

(単位：円)

| 科 目                | 金 額         | 備 考                             |
|--------------------|-------------|---------------------------------|
| (一般勘定)<br>賞与引当金繰入額 | 741,722,734 | 役員 9,422,153<br>職員等 732,300,581 |

⑦ 退職給付引当金繰入内訳表

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額           | 備 考                                |
|----------------------|---------------|------------------------------------|
| (一般勘定)<br>退職給付引当金繰入額 | 3,834,744,178 | 役員 43,996,311<br>職員等 3,790,747,867 |

⑧ 減価償却費内訳表

(単位：円)

| 区分        | 取得価格               | 当期償却額             | 償却累計額              | 期末有高               | 償却累計率 | 備考    |
|-----------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------|-------|
| (一般勘定)    | ( 91,038,125,537 ) | ( 2,281,923,375 ) | ( 25,798,004,467 ) | ( 65,240,121,070 ) | 28.3% |       |
| 建築物       | 60,489,084,447     | 1,533,271,993     | 18,049,219,044     | 42,439,865,403     | 29.8% | 直接定額法 |
| 構築物       | 3,289,143,106      | 111,467,258       | 1,692,797,341      | 1,596,345,765      | 51.5% | "     |
| 機械・装置     | 1,342,896,517      | 41,253,109        | 1,062,490,100      | 280,406,417        | 79.1% | "     |
| 車両・運搬具    | 1,496,590,354      | 113,411,552       | 966,958,061        | 529,632,293        | 64.6% | "     |
| 工具・器具・備品  | 6,757,163,412      | 482,519,463       | 4,026,539,921      | 2,730,623,491      | 59.6% | "     |
| 土地        | 17,657,262,701     | 0                 | 0                  | 17,657,262,701     | 0.0%  |       |
| 建設仮勘定     | 5,985,000          | 0                 | 0                  | 5,985,000          | 0.0%  |       |
| (受託等事業勘定) | ( 6,908,062 )      | ( 0 )             | ( 3,500,226 )      | ( 3,407,836 )      | 50.7% |       |
| 建築物       | 3,889,140          | 0                 | 3,500,226          | 388,914            | 90.0% | 直接定額法 |
| 土地        | 3,018,922          | 0                 | 0                  | 3,018,922          | 0.0%  | "     |
| 合計        | 91,045,033,599     | 2,281,923,375     | 25,801,504,693     | 65,243,528,906     | 28.3% |       |





#### (4) 勘定間の結合に関する事項



① 結合の結果相殺された各勘定間の債権・債務及び勘定間の繰入れの明細

該当なし

② 各勘定ごとの民間企業仮定貸借対照表、民間企業仮定損益計算書及びキャッシュフロー計算書

別添のとおり

民間企業仮定貸借対照計算書  
平成15年3月31日

|            | 合計               | 一般勘定            | 国内研修施設勘定       | 開発投融資勘定        | 入植地勘定        | 移住投融資勘定       | 海外開発調査勘定   | 海外農林業開発協力問題調査勘定 | 直営事業勘定    |
|------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------|-----------------|-----------|
| I 流動資産     | 74,028,064,675   | 73,921,772,382  | 38,965         | 34,058,339     | 3,695,988    | 52,836,953    | 15,662,048 | 0               | 0         |
| 現金・預金      | 73,298,287,227   | 73,298,287,227  | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 積送物品       | 91,008,875       | 91,008,875      | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 仮払金        | 29,353,835       | 29,353,835      | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 未収収益       | 93,225,652       | 2,668,341       | 3,040          | 34,058,339     | 3,658,979    | 52,836,953    | 0          | 0               | 0         |
| 未収金        | 503,943,890      | 488,245,917     | 35,925         | 0              | 0            | 0             | 15,662,048 | 0               | 0         |
| その他の流動資産   | 12,245,196       | 12,208,187      | 0              | 0              | 37,009       | 0             | 0          | 0               | 0         |
| II 固定資産    | 86,663,773,493   | 66,879,559,986  | 0              | 14,668,804,049 | 472,531,022  | 4,639,470,600 | 0          | 0               | 3,407,836 |
| 1 開発投融資資産  | 14,668,804,049   | 0               | 0              | 14,668,804,049 | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 貸付金        | 14,240,358,947   | 0               | 0              | 14,240,358,947 | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 投資有価証券     | 428,445,102      | 0               | 0              | 428,445,102    | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 2 入植地資産    | 472,531,022      | 0               | 0              | 0              | 472,531,022  | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 入植分譲地      | 320,298,067      | 0               | 0              | 0              | 320,298,067  | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 入植地割賦元金    | 175,782,147      | 0               | 0              | 0              | 175,782,147  | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 貸倒引当金      | △ 23,549,192     | 0               | 0              | 0              | △ 23,549,192 | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 3 移住投融資資産  | 4,639,470,600    | 0               | 0              | 0              | 0            | 4,639,470,600 | 0          | 0               | 0         |
| 貸付金        | 4,900,591,333    | 0               | 0              | 0              | 0            | 4,900,591,333 | 0          | 0               | 0         |
| 貸倒引当金      | △ 261,120,733    | 0               | 0              | 0              | 0            | △ 261,120,733 | 0          | 0               | 0         |
| 4 有形固定資産   | 65,243,528,906   | 65,240,121,070  | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 3,407,836 |
| 建物         | 60,492,973,587   |                 |                |                |              |               |            |                 |           |
| 減価償却累計額    | △ 18,052,719,270 | 42,440,254,317  | 42,439,865,403 | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 388,914   |
| 構築物        | 3,289,143,106    |                 |                |                |              |               |            |                 |           |
| 減価償却累計額    | △ 1,692,797,341  | 1,596,345,765   | 1,596,345,765  | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 機械・装置      | 1,342,896,517    |                 |                |                |              |               |            |                 |           |
| 減価償却累計額    | △ 1,062,490,100  | 280,406,417     | 280,406,417    | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 車両・運搬具     | 1,496,590,354    |                 |                |                |              |               |            |                 |           |
| 減価償却累計額    | △ 966,958,061    | 529,632,293     | 529,632,293    | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 工具・器具・備品   | 6,757,163,412    |                 |                |                |              |               |            |                 |           |
| 減価償却累計額    | △ 4,026,539,921  | 2,730,623,491   | 2,730,623,491  | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 土地         | 17,660,281,623   | 17,657,262,701  | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 3,018,922 |
| 建設仮勘定      | 5,985,000        | 5,985,000       | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 5 無形固定資産   | 36,796,833       | 36,796,833      | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 電話加入権      | 24,807,793       | 24,807,793      | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 電気等供給施設利用権 | 11,989,040       | 11,989,040      | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 6 投資その他の資産 | 1,602,642,083    | 1,602,642,083   | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 投資有価証券     | 35,463           | 35,463          | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 敷金・保証金     | 1,602,606,620    | 1,602,606,620   | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| III 支部勘定   | 17,552,539,811   | 17,552,539,811  | 0              | 0              | 0            | 0             | 0          | 0               | 0         |
| 資産合計       | 178,244,377,979  | 158,353,872,179 | 38,965         | 14,702,862,388 | 476,227,010  | 4,692,307,553 | 15,662,048 | 0               | 3,407,836 |

|          |                  |                  |               |                |               |               |                 |               |           |
|----------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------|
| I 流動負債   | 27,423,279,860   | 24,294,486,542   | 50,431,669    | 0              | 0             | 0             | 2,975,314,691   | 103,046,958   | 0         |
| 未払金      | 17,463,224,058   | 15,195,889,023   | 2,351,087     | 0              | 0             | 0             | 2,162,155,698   | 102,828,250   | 0         |
| 未払費用     | 387,779,451      | 380,229,350      | 7,550,101     | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 前受金      | 6,806,990,000    | 6,806,990,000    | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 預り金      | 2,023,495,472    | 1,169,587,290    | 40,530,481    | 0              | 0             | 0             | 813,158,993     | 218,708       | 0         |
| 仮受金      | 68,145           | 68,145           | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 賞与引当金    | 741,722,734      | 741,722,734      | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| II 固定負債  | 33,872,795,638   | 33,872,795,638   | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 退職給付引当金  | 28,382,248,885   | 28,382,248,885   | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 資産見返補助金  | 1,186,899,993    | 1,186,899,993    | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 資産見返交付金  | 4,303,646,760    | 4,303,646,760    | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| III 本部勘定 | 17,552,539,811   | 0                | 375,455,645   | 14,917,542,925 | 614,808,996   | 4,703,562,949 | △ 2,959,662,628 | △ 103,046,958 | 3,878,882 |
| 負債合計     | 78,848,615,309   | 58,167,282,180   | 425,887,314   | 14,917,542,925 | 614,808,996   | 4,703,562,949 | 15,652,063      | 0             | 3,878,882 |
| I 資本金    | 134,793,510,570  | 134,793,510,570  | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 政府出資金    | 134,793,510,570  | 134,793,510,570  | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| II 剰余金   | △ 35,397,747,900 | △ 34,606,920,571 | △ 425,848,349 | △ 214,680,537  | △ 138,581,986 | △ 11,255,396  | 9,985           | 0             | △ 471,046 |
| 資本剰余金    | 456,019,236      | 456,019,236      | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 欠損金      | △ 35,853,767,136 | △ 35,062,939,807 | △ 425,848,349 | △ 214,680,537  | △ 138,581,986 | △ 11,255,396  | 9,985           | 0             | △ 471,046 |
| 繰越欠損金    | △ 31,960,186,389 | △ 31,960,186,389 | 0             | 0              | 0             | 0             | 0               | 0             | 0         |
| 当期損失金    | △ 3,893,580,747  | △ 3,102,753,418  | △ 425,848,349 | △ 214,680,537  | △ 138,581,986 | △ 11,255,396  | 9,985           | 0             | △ 471,046 |
| 資本合計     | 99,395,762,670   | 100,186,589,999  | △ 425,848,349 | △ 214,680,537  | △ 138,581,986 | △ 11,255,396  | 9,985           | 0             | △ 471,046 |
| 負債・資本合計  | 178,244,377,979  | 158,353,872,179  | 38,965        | 14,702,862,388 | 476,227,010   | 4,692,307,553 | 15,662,048      | 0             | 3,407,836 |

民間企業仮定損益計算書  
(平成14年4月1日 ~ 平成15年3月31日)

|           | 合計              | 一般勘定            | 国内研修施設勘定      | 開発投資勘定        | 入植地勘定         | 移住投資勘定       | 海外開発調査勘定      | 海外農林業開発協力問題調査勘定 | 直営事業勘定    |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|-----------|
| I 経常収益    | 175,953,609,912 | 167,214,826,427 | 2,095,281,699 | 356,874,361   | 32,777,159    | 317,732,146  | 5,766,465,257 | 169,499,292     | 153,571   |
| 開発投資収入    | 356,874,361     | 0               | 0             | 356,874,361   | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 入植地事業収入   | 22,441,565      | 0               | 0             | 0             | 22,441,565    | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 移住投資収入    | 51,674,030      | 0               | 0             | 0             | 0             | 51,674,030   | 0             | 0               |           |
| 受託事業収入    | 5,935,964,549   | 0               | 0             | 0             | 0             | 0            | 5,766,465,257 | 169,499,292     | 0         |
| 直営事業収入    | 153,571         | 0               | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 153,571   |
| 施設利用収入    | 2,091,598,550   | 0               | 2,091,598,550 | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 政府交付金収入   | 165,845,512,890 | 165,845,512,890 | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 貸倒引当金戻入   | 94,579,812      | 0               | 0             | 0             | 9,954,839     | 84,624,973   | 0             | 0               | 0         |
| 資産見返補助金戻入 | 13,100,007      | 13,100,007      | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 資産見返交付金戻入 | 771,664,778     | 771,664,778     | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 事業外収益     | 770,045,799     | 584,548,752     | 3,683,149     | 0             | 380,755       | 181,433,143  | 0             | 0               | 0         |
| 受取利息      | 39,442,419      | 39,401,813      | 40,606        | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 外国為替差益    | 128,902,533     | 74,981,830      | 0             | 0             | 372,893       | 53,547,810   | 0             | 0               | 0         |
| 雑益        | 601,700,847     | 470,165,109     | 3,642,543     | 0             | 7,862         | 127,885,333  | 0             | 0               | 0         |
| II 経常費用   | 179,632,111,245 | 170,102,500,431 | 2,521,130,048 | 571,554,898   | 171,359,145   | 328,987,542  | 5,766,455,272 | 169,499,292     | 624,617   |
| 交付金等事業費   | 139,292,498,358 | 139,292,498,358 | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 入植地事業費    | 82,390,125      | 0               | 0             | 0             | 82,390,125    | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 受託事業費     | 5,935,954,564   | 0               | 0             | 0             | 0             | 0            | 5,766,455,272 | 169,499,292     | 0         |
| 直営事業費     | 624,617         | 0               | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 624,617   |
| 施設運営費     | 2,521,130,048   | 0               | 2,521,130,048 | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 一般管理費     | 30,384,518,704  | 30,384,518,704  | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 一般管理費     | 23,526,128,417  | 23,526,128,417  | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 賞与引当金繰入   | 741,722,734     | 741,722,734     | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 退職給付引当金繰入 | 3,834,744,178   | 3,834,744,178   | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 減価償却費     | 2,281,923,375   | 2,281,923,375   | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 貸倒損失      | 2,721,782       | 0               | 0             | 0             | 0             | 2,721,782    | 0             | 0               | 0         |
| 事業外費用     | 1,412,273,047   | 425,483,369     | 0             | 571,554,898   | 88,969,020    | 326,265,760  | 0             | 0               | 0         |
| 投資有価証券評価損 | 571,554,898     | 0               | 0             | 571,554,898   | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 外国為替差損    | 723,985,385     | 378,362,076     | 0             | 0             | 19,357,549    | 326,265,760  | 0             | 0               | 0         |
| 雑損        | 116,732,764     | 47,121,293      | 0             | 0             | 69,611,471    | 0            | 0             | 0               | 0         |
| III 特別利益  | 5,467,794       | 5,467,794       | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 固定資産売却益   | 5,467,794       | 5,467,794       | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| IV 特別損失   | 220,547,208     | 220,547,208     | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 固定資産売却損   | 9,308,062       | 9,308,062       | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 固定資産除却損   | 211,239,146     | 211,239,146     | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0               | 0         |
| 当期損失金     | △ 3,893,580,747 | △ 3,102,753,418 | △ 425,848,349 | △ 214,680,537 | △ 138,581,986 | △ 11,255,396 | 9,985         | 0               | △ 471,046 |

キャッシュ・フロー計算書  
(平成14年4月1日～平成15年3月31日)

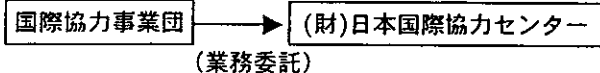
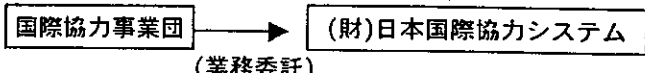
|                      | 合計                | 一般勘定              | 国内研修施設勘定        | 開発投資勘定          | 入植地勘定        | 移住投資勘定          | 海外開発計画調査勘定      | 海外農林業朝陽協力問題調査勘定 | 直営事業勘定    |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー   |                   |                   |                 |                 |              |                 |                 |                 |           |
| 貸付金利息収入              | 449,742,210       | 0                 | 0               | 369,964,305     | 0            | 79,777,905      | 0               | 0               | 0         |
| 入植地事業収入              | 89,077,340        | 0                 | 0               | 0               | 89,077,340   | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 利息収入                 | 9,177,627         | 0                 | 0               | 0               | 9,177,627    | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 割賦元金                 | 79,899,713        | 0                 | 0               | 0               | 79,899,713   | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 受託事業収入               | 6,749,283,304     | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0               | 6,579,565,304   | 169,718,000     | 0         |
| 直営事業収入               | 153,571           | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 153,571   |
| 政府交付金収入              | 165,044,876,000   | 165,044,876,000   | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 補助金収入                | 1,200,000,000     | 1,200,000,000     | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 施設利用収入               | 2,091,598,550     | 0                 | 2,091,598,550   | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 人件費支出                | △ 15,702,023,255  | △ 15,237,756,523  | △ 464,266,732   | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 事業支出                 | △ 141,946,605,408 | △ 141,946,605,408 | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 施設運営費支出              | △ 2,091,198,215   | 0                 | △ 2,091,198,215 | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 受託事業費支出              | △ 6,598,523,629   | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0               | △ 6,457,386,887 | △ 141,136,742   | 0         |
| その他の業務支出             | △ 12,401,470,600  | △ 12,185,573,962  | 6,759,957       | 0               | △ 1,719,619  | 0               | △ 210,359,166   | △ 9,953,193     | △ 624,617 |
| 小計                   | △ 3,115,090,132   | △ 3,125,059,893   | △ 457,106,440   | 369,964,305     | 87,357,721   | 79,777,905      | △ 88,180,749    | 18,628,065      | △ 471,046 |
| 利息の受取額               | 39,442,419        | 39,401,813        | 40,606          | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー     | △ 3,075,647,713   | △ 3,085,658,080   | △ 457,065,834   | 369,964,305     | 87,357,721   | 79,777,905      | △ 88,180,749    | 18,628,065      | △ 471,046 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |                   |                   |                 |                 |              |                 |                 |                 |           |
| 固定資産の取得による支出         | △ 4,730,896,995   | △ 4,730,896,995   | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 固定資産の売却による収入         | 5,467,794         | 5,467,794         | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| 貸付けによる支出             | △ 1,264,452,540   | 0                 | 0               | △ 160,800,000   | 0            | △ 1,103,652,540 | 0               | 0               | 0         |
| 貸付金の回収による収入          | 3,979,347,256     | 0                 | 0               | 2,263,296,623   | 0            | 1,716,050,633   | 0               | 0               | 0         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △ 2,010,534,485   | △ 4,725,429,201   | 0               | 2,102,496,623   | 0            | 612,398,093     | 0               | 0               | 0         |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |                   |                   |                 |                 |              |                 |                 |                 |           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 0                 | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額  | △ 302,716,502     | △ 302,716,502     | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| V 現金及び現金同等物の増加額      | △ 5,388,898,700   | △ 8,113,803,783   | △ 457,065,834   | 2,472,460,928   | 87,357,721   | 692,175,998     | △ 88,180,749    | 18,628,065      | △ 471,046 |
| VI 勘定間資金移動           | 0                 | 2,724,905,083     | 457,065,834     | △ 2,472,460,928 | △ 87,357,721 | △ 692,175,998   | 88,180,749      | △ 18,628,065    | 471,046   |
| VII 現金及び現金同等物期首残高    | 78,687,185,927    | 78,687,185,927    | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |
| VIII 現金及び現金同等物期末残高   | 73,298,287,227    | 73,298,287,227    | 0               | 0               | 0            | 0               | 0               | 0               | 0         |





## (5) 子会社等との連結に関する事項



|   |  |   |
|---|--|---|
| 法人の名称   | 財団法人日本国際協力センター   | 財団法人日本国際協力システム  |
| 業務概要  | ①国際協力事業団等の活動に関する知識の内外への普及<br>②技術協力等に関する懇談会、講演会等の開催<br>③国際協力事業の実施に関する協力等  | ①我が国政府開発援助の一部である無償資金協力事業及び技術協力事業の適正かつ効率的な実施の促進に資するための活動<br>②上記事業に係る援助完了後のフォローアップ及びアフターケア活動<br>③国際協力事業を効果的に実施するための調査、研究等       |
| JICAとの関係                                      | 業務委託   | 業務委託  |
| 役員氏名  | 理事長 諏訪 龍 (前国際協力事業団 理事)<br>専務理事 林 典伸 (元国際協力事業団 鉱工業開発協力部長)<br>監事 大沢 尚正 (元国際協力事業団 業務監査室)  | 専務理事 今津 武 (前国際協力事業団 国内事業部長)   |
| 関連公益法人の基本財産に対する出捐、拠出寄付等の明細                    | 該当なし   | 該当なし  |
| 関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細 | 該当なし   | 該当なし  |
| 関連公益法人に対する債権債務の明細                             | 未払金 429百万円   | 未払金 284百万円  |
| 関連公益法人の総売上高(A)とJICAの発注に係る売上高及びその割合(B)         | (A) 13,278百万円<br>(B) 10,424百万円、78.5%   | (A) 3,090百万円<br>(B) 1,180百万円、38.2%  |
| 関連公益法人とJICAの取り引きの関連図                          |  <p>国際協力事業団 → (財)日本国際協力センター<br/>(業務委託)</p> |  <p>国際協力事業団 → (財)日本国際協力システム<br/>(業務委託)</p> |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 法人の名称   | 社団法人青年海外協力協会   | 社団法人協力隊を育てる会   |
| 業務概要  | ①開発途上国における民間技術協力プロジェクトの調査、発掘及び推進に関する支援事業<br>②国又は自治体の行う国際協力事業に関し、これを側面的に支援する事業<br>③開発途上国人材の民間レベルにおける本邦受入れと研修に関する事業等 | ①協力隊及び隊員の活動に関する知識を普及し、国民各層の理解を深めること<br>②青年層の協力隊参加意欲を昂揚すること<br>③協力隊参加に当たっての社会的障害の除去を図ること等 |
| JICAとの関係                                      | 業務委託   | 業務委託   |
| 役員氏名  | 常務理事兼事務局長 谷川 与志雄<br>(前国際協力事業団 青年海外協力隊事務局 広尾訓練研修センター所長)   | 常勤役員をおかず、すべて非常勤役員である。  |
| 関連公益法人の基本財産に対する出捐、拠出寄付等の明細                    | 該当なし   | 該当なし   |
| 関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細 | 該当なし   | 該当なし   |
| 関連公益法人に対する債権債務の明細                             | 未払金 277百万円   | 未払金 1.9百万円   |
| 関連公益法人の総売上高(A)とJICAの発注に係る売上高及びその割合(B)         | (A) 2,504百万円<br>(B) 2,463百万円、98.36%  | (A) 243百万円<br>(B) 171百万円、70%   |
| 関連公益法人とJICAの取り引きの関連図                          | <p>国際協力事業団 (業務委託) → (社)青年海外協力協会</p>  | <p>国際協力事業団 (業務委託) → (社)協力隊を育てる会</p>  |

| 法人の名称   | 日伯農業開発協力株式会社  |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
|---|---|--------------------|------|--------------------|------------------|------|--|---------|------|------|------|------------------|----------|--------------------|---|--------------------|------------------|
| 業務概要  | ①ブラジル・セラード地帯で実施されている日伯農業開発協力事業を推進するために設立された現地法人に対する出資、経営への企画等   |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| JICAとの関係  | 出資  |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 役員氏名  | 取締役専務 永井 英 (元国際協力事業団 農林水産開発調査部長)  |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 関連会社の株式   | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">区分<br/>会社名</th> <th colspan="2">期首残高</th> <th rowspan="2">当期増減</th> <th colspan="2">期末残高</th> </tr> <tr> <th>一株あたりの額</th> <th>帳簿価額</th> <th>取得価額</th> <th>帳簿価額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>日伯農業開発<br/>協会株式会社</td> <td>円<br/>500</td> <td>円<br/>1,000,000,000</td> <td>—</td> <td>円<br/>1,000,000,000</td> <td>円<br/>428,445,102</td> </tr> </tbody> </table> | 区分<br>会社名          | 期首残高 |                    | 当期増減             | 期末残高 |  | 一株あたりの額 | 帳簿価額 | 取得価額 | 帳簿価額 | 日伯農業開発<br>協会株式会社 | 円<br>500 | 円<br>1,000,000,000 | — | 円<br>1,000,000,000 | 円<br>428,445,102 |
| 区分<br>会社名   | 期首残高  |                    | 当期増減 | 期末残高               |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
|   | 一株あたりの額   | 帳簿価額               |      | 取得価額               | 帳簿価額             |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 日伯農業開発<br>協会株式会社  | 円<br>500  | 円<br>1,000,000,000 | —    | 円<br>1,000,000,000 | 円<br>428,445,102 |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 関連公益法人等の基本財産に対する出捐、拋出<br>寄付等の明細                         | 昭和53年3月 1,000百万円を出資   |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるた<br>ため当該事業年度において負担した会費、負担<br>金等の明細 | 該当なし  |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 関連会社に対する債権債務の明細   | 該当なし  |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 関連会社の総売上高(A)とJICAの<br>発注に係る売上高及びその割合(B)                 | (A) なし<br>(B) なし  |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |
| 関連会社とJICAの取り引きの関連図                                      |   |                    |      |                    |                  |      |  |         |      |      |      |                  |          |                    |   |                    |                  |



# 平成14年度決算報告

(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

財団法人 日本国際協力センター





[公益事業]

収 支 計 算 書

平成14年4月1日 から 平成15年3月31日 まで

(単位:円)

| 科 目                     | 予 算 額          | 決 算 額          | 差 異          |
|-------------------------|----------------|----------------|--------------|
| I. 収 入 の 部              |                |                |              |
| 1. 基 本 財 産 運 用 収 入      | 2,396,000      | 2,399,553      | △ 3,553      |
| 2. 会 費 収 入              | 14,130,000     | 14,170,000     | △ 40,000     |
| 3. 事 業 収 入              | 13,130,181,000 | 13,034,400,589 | 95,780,411   |
| 広 報 事 業 収 入             | 78,130,000     | 78,746,676     | △ 616,676    |
| 国 際 協 力 事 業 収 入         | 12,996,513,000 | 12,900,116,263 | 96,396,737   |
| 福 利 厚 生 事 業 収 入         | 55,538,000     | 55,537,650     | 350          |
| 4. 事 業 外 収 入            | 607,743,000    | 613,925,967    | △ 6,182,967  |
| 繰 入 金 収 入               | 1,135,000      | 845,480        | 289,520      |
| 雑 収 入                   | 33,861,000     | 32,519,433     | 1,341,567    |
| 敷 金・保 証 金 等 戻 り 収 入     | 250,125,000    | 245,540,842    | 4,584,158    |
| 特 定 預 金 取 崩 収 入         | 322,622,000    | 335,020,212    | △ 12,398,212 |
| 当 期 収 入 合 計 (A)         | 13,754,450,000 | 13,664,896,109 | 89,553,891   |
| 前 期 繰 越 収 支 差 額         | 858,648,000    | 858,648,268    | △ 268        |
| 収 入 合 計 (B)             | 14,613,098,000 | 14,523,544,377 | 89,553,623   |
| II. 支 出 の 部             |                |                |              |
| 1. 事 業 費                | 11,386,900,000 | 11,288,630,740 | 98,269,260   |
| 広 報 事 業 費               | 104,435,000    | 103,425,507    | 1,009,493    |
| 国 際 協 力 事 業 費           | 11,233,227,000 | 11,136,125,517 | 97,101,483   |
| 福 利 厚 生 事 業 費           | 35,637,000     | 35,985,928     | △ 348,928    |
| 自 主 事 業 費               | 13,601,000     | 13,093,788     | 507,212      |
| 2. 管 理 費                | 1,415,240,000  | 1,420,280,891  | △ 5,040,891  |
| 人 件 費                   | 227,957,000    | 227,797,430    | 159,570      |
| 一 般 管 理 費               | 1,187,283,000  | 1,192,483,461  | △ 5,200,461  |
| 3. 事 業 外 支 出            | 945,217,000    | 946,591,681    | △ 1,374,681  |
| 特 別 会 員 関 連 支 出         | 6,820,000      | 6,918,200      | △ 98,200     |
| 固 定 資 産 取 得 支 出         | 112,399,000    | 113,643,408    | △ 1,244,408  |
| 敷 金・保 証 金 等 支 出         | 147,471,000    | 147,546,485    | △ 75,485     |
| 特 定 預 金 積 立 支 出         | 678,527,000    | 678,483,588    | 43,412       |
| 当 期 支 出 合 計 (C)         | 13,747,357,000 | 13,655,503,312 | 91,853,688   |
| 当 期 収 支 差 額 (A)-(C)     | 7,093,000      | 9,392,797      | △ 2,299,797  |
| 次 期 繰 越 収 支 差 額 (B)-(C) | 865,741,000    | 868,041,065    | △ 2,300,065  |
| 支 出 合 計                 | 14,613,098,000 | 14,523,544,377 | 89,553,623   |

[公益事業]

## 正味財産増減計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目         | 金 額         |               |
|-------------|-------------|---------------|
| I. 増加の部     |             |               |
| 1. 資産増加額    |             |               |
| 当期収支差額      | 9,392,797   |               |
| 建物付属設備購入額   | 35,066,490  |               |
| 什器備品購入額     | 78,576,918  |               |
| 敷金・保証金等増加額  | 147,546,485 |               |
| 特定預金増加額     | 678,483,588 | 949,066,278   |
| 増加額合計       |             | 949,066,278   |
| II. 減少の部    |             |               |
| 1. 資産減少額    |             |               |
| 土地売却額       | 2,481,992   |               |
| 土地売却損       | 1,706,168   |               |
| 建物減価償却額     | 3,358,205   |               |
| 建物売却額       | 3,407,608   |               |
| 建物売却損       | 2,342,453   |               |
| 建物付属設備減価償却額 | 2,514,272   |               |
| 建物付属設備除却額   | 837,636     |               |
| 車輛減価償却額     | 229,162     |               |
| 什器備品減価償却額   | 26,990,849  |               |
| 什器備品除却額     | 7,602,783   |               |
| 無形固定資産償却額   | 50,113,076  |               |
| 無形固定資産除却額   | 674,649     |               |
| 敷金・保証金等減少額  | 245,540,842 |               |
| 敷金・保証金等償却額  | 1,494,603   |               |
| 特定預金取崩額     | 335,233,645 | 684,527,943   |
| 減少額合計       |             | 684,527,943   |
| 当期正味財産増加額   |             | 264,538,335   |
| 前期繰越正味財産額   |             | 2,905,918,074 |
| 期末正味財産合計額   |             | 3,170,456,409 |

# 貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                 | 金 額           | 額             |
|---------------------|---------------|---------------|
| I. 資 産 の 部          |               |               |
| 1. 流 動 資 産          |               |               |
| 現 金 預 金             | 631,608,459   |               |
| 立 替 金               | 586,257       |               |
| 未 収 金               | 1,313,671,904 |               |
| 前 払 金               | 134,824,766   |               |
| 有 価 証 券             | 162,597,000   |               |
| 流 動 資 産 合 計         |               | 2,243,288,386 |
| 2. 固 定 資 産          |               |               |
| 基 本 財 産             | 500,000,000   |               |
| 定 期 預 金             | 200,000,000   |               |
| 投 資 有 価 証 券         | 300,000,000   |               |
| 有 形 固 定 資 産         | 201,048,745   |               |
| 土 地                 | 22,045,804    |               |
| 建 物                 | 64,996,012    |               |
| 建 物 付 属 設 備         | 33,454,809    |               |
| 車 輛 運 搬 具           | 498,386       |               |
| 什 器 備 品             | 80,053,734    |               |
| 無 形 固 定 資 産         | 55,435,843    |               |
| ソ フ ト ウ ェ ア         | 55,435,843    |               |
| そ の 他 の 資 産         | 1,469,032,978 |               |
| 数 金 ・ 保 証 金         | 200,420,461   |               |
| 積 立 保 險 金           | 74,595,150    |               |
| 特 定 預 金             | 1,194,017,367 |               |
| 固 定 資 産 合 計         |               | 2,225,517,566 |
| 資 産 合 計             |               | 4,468,805,952 |
| II. 負 債 の 部         |               |               |
| 1. 流 動 負 債          |               |               |
| 未 預 前               | 916,113,811   |               |
| 払 り 受 金             | 314,358,696   |               |
| 金 金                 | 67,877,036    |               |
| 流 動 負 債 合 計         |               | 1,298,349,543 |
| 負 債 合 計             |               | 1,298,349,543 |
| III. 正 味 財 産 の 部    |               |               |
| 正 味 財 産             |               | 3,170,456,409 |
| (うち基本金)             |               | (500,000,000) |
| (うち当期正味財産増加額)       |               | (264,538,335) |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 |               | 4,468,805,952 |

[収益事業]

損 益 計 算 書

平成14年4月1日 から平成15年3月31日 まで

(単位:円)

| 科 目                     | 金           | 額           |
|-------------------------|-------------|-------------|
| I. 事業収入                 |             |             |
| 1. 国際協力事業収入<br>通訳派遣事業収入 | 194,386,428 | 194,386,428 |
| 2. 関連事業収入<br>翻訳印刷販売事業収入 | 49,438,003  | 49,438,003  |
| 事業収入計                   |             | 243,824,431 |
| II. 事業外収入               |             |             |
| 雑収入                     | 384,175     | 384,175     |
| 計                       |             | 244,208,606 |
| III. 事業費                |             |             |
| 1. 国際協力事業費<br>通訳派遣事業費   | 173,538,718 | 173,538,718 |
| 2. 関連事業費<br>翻訳印刷販売事業費   | 37,235,141  | 37,235,141  |
| 事業費計                    |             | 210,773,859 |
| IV. 管理費                 |             |             |
| 人件費                     | 4,961,489   |             |
| 一般管理費                   | 22,420,589  | 27,382,078  |
| V. 事業外支出                |             |             |
| 有形固定資産減価償却費             | 964,821     |             |
| 無形固定資産減価償却費             | 952,011     |             |
| 敷金・保証金等償却費              | 28,016      | 1,944,848   |
| 計                       |             | 240,100,785 |
| 差引事業利益                  |             | 4,107,821   |
| 公益事業繰入支出                |             | 845,480     |
| 税引前当期利益                 |             | 3,262,341   |
| 法人税及び住民税                |             | 418,700     |
| 当期利益                    |             | 2,843,641   |
| 前期繰越利益                  |             | 58,808,863  |
| 次期繰越利益                  |             | 61,652,504  |

[収益事業]

# 貸借対照表

平成15年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目           | 金          | 額           |
|---------------|------------|-------------|
| I. 資産の部       |            |             |
| 1. 流動資産       |            |             |
| 現金            | 54,182,815 |             |
| 預金            | 28,566,110 |             |
| 未収金           | 187,000    |             |
| 流動資産合計        |            | 82,935,925  |
| 資産合計          |            | 82,935,925  |
| II. 負債の部      |            |             |
| 1. 流動負債       |            |             |
| 未払事業税         | 20,797,121 |             |
| 未払法人税等        | 67,600     |             |
|               | 418,700    |             |
| 流動負債合計        |            | 21,283,421  |
| 負債合計          |            | 21,283,421  |
| III. 正味財産の部   |            |             |
| 正味財産          |            | 61,652,504  |
| (うち当期正味財産増加額) |            | (2,843,641) |
| 負債及び正味財産合計    |            | 82,935,925  |

# 正味財産増減計算書総括表

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目             | 合 計           | 公益事業          | 収益事業       |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| <b>I. 増加の部</b>  |               |               |            |
| 1. 資産増加額        |               |               |            |
| 当期収支差額          | 14,181,286    | 9,392,797     | 4,788,489  |
| 建物附属設備購入額       | 35,066,490    | 35,066,490    | 0          |
| 什器備品購入額         | 78,576,918    | 78,576,918    | 0          |
| 敷金・保証金等増加額      | 147,546,485   | 147,546,485   | 0          |
| 特定預金増加額         | 678,483,588   | 678,483,588   | 0          |
| 増加額合計           | 953,854,767   | 949,066,278   | 4,788,489  |
| <b>II. 減少の部</b> |               |               |            |
| 1. 資産減少額        |               |               |            |
| 土地売却額           | 2,528,517     | 2,481,992     | 46,525     |
| 土地売却損           | 1,738,150     | 1,706,168     | 31,982     |
| 建物減価償却額         | 3,421,154     | 3,358,205     | 62,949     |
| 建物売却額           | 3,471,483     | 3,407,608     | 63,875     |
| 建物売却損           | 2,386,362     | 2,342,453     | 43,909     |
| 建物附属設備減価償却額     | 2,561,402     | 2,514,272     | 47,130     |
| 建物附属設備除却額       | 853,337       | 837,636       | 15,701     |
| 車輛減価償却額         | 233,458       | 229,162       | 4,296      |
| 什器備品減価償却額       | 27,496,790    | 26,990,849    | 505,941    |
| 什器備品除却額         | 7,745,296     | 7,602,783     | 142,513    |
| 無形固定資産償却額       | 51,052,441    | 50,113,076    | 939,365    |
| 無形固定資産除却額       | 687,295       | 674,649       | 12,646     |
| 敷金・保証金等減少額      | 245,540,842   | 245,540,842   | 0          |
| 敷金・保証金等償却額      | 1,522,619     | 1,494,603     | 28,016     |
| 特定預金取崩額         | 335,233,645   | 335,233,645   | 0          |
| 減少額合計           | 686,472,791   | 684,527,943   | 1,944,848  |
| 当期正味財産増加額       | 267,381,976   | 264,538,335   | 2,843,641  |
| 前期繰越正味財産額       | 2,964,726,937 | 2,905,918,074 | 58,808,863 |
| 期末正味財産合計額       | 3,232,108,913 | 3,170,456,409 | 61,652,504 |

# 貸借対照表 総括表

平成15年 3月31日 現在

(単位:円)

| 科 目                     | 合 計           | 公 益 事 業       | 収 益 事 業     |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>I. 資 産 の 部</b>       |               |               |             |
| 1. 流 動 資 産              |               |               |             |
| 現 金 預 金                 | 685,791,274   | 631,608,459   | 54,182,815  |
| 立 替 金                   | 586,257       | 586,257       | 0           |
| 未 収 金                   | 1,342,238,014 | 1,313,671,904 | 28,566,110  |
| 前 払 金                   | 135,011,766   | 134,824,766   | 187,000     |
| 有 価 証 券                 | 162,597,000   | 162,597,000   | 0           |
| 流動資産合計                  | 2,326,224,311 | 2,243,288,386 | 82,935,925  |
| 2. 固 定 資 産              |               |               |             |
| 基 本 財 産                 | 500,000,000   | 500,000,000   | 0           |
| 定 期 預 金                 | 200,000,000   | 200,000,000   | 0           |
| 投 資 有 価 証 券             | 300,000,000   | 300,000,000   | 0           |
| 有 形 固 定 資 産             | 201,048,745   | 201,048,745   | 0           |
| 土 地                     | 22,045,804    | 22,045,804    | 0           |
| 建 物                     | 64,996,012    | 64,996,012    | 0           |
| 建 物 付 属 設 備             | 33,454,809    | 33,454,809    | 0           |
| 車 輛 運 搬 具               | 498,386       | 498,386       | 0           |
| 什 器 備 品                 | 80,053,734    | 80,053,734    | 0           |
| 無 形 固 定 資 産             | 55,435,843    | 55,435,843    | 0           |
| ソ フ ト ウ ェ ア             | 55,435,843    | 55,435,843    | 0           |
| そ の 他 の 資 産             | 1,469,032,978 | 1,469,032,978 | 0           |
| 敷 金 ・ 保 証 金             | 200,420,461   | 200,420,461   | 0           |
| 積 立 保 険 金               | 74,595,150    | 74,595,150    | 0           |
| 特 定 預 金                 | 1,194,017,367 | 1,194,017,367 | 0           |
| 固定資産合計                  | 2,225,517,566 | 2,225,517,566 | 0           |
| 資 産 合 計                 | 4,551,741,877 | 4,468,805,952 | 82,935,925  |
| <b>II. 負 債 の 部</b>      |               |               |             |
| 1. 流 動 負 債              |               |               |             |
| 未 払 金                   | 936,910,932   | 916,113,811   | 20,797,121  |
| 預 り 金                   | 314,358,696   | 314,358,696   | 0           |
| 前 受 金                   | 67,877,036    | 67,877,036    | 0           |
| 未 払 事 業 税 等             | 67,600        | 0             | 67,600      |
| 未 払 法 人 税 等             | 418,700       | 0             | 418,700     |
| 流動負債合計                  | 1,319,632,964 | 1,298,349,543 | 21,283,421  |
| 負 債 合 計                 | 1,319,632,964 | 1,298,349,543 | 21,283,421  |
| <b>III. 正 味 財 産 の 部</b> |               |               |             |
| 正 味 財 産                 | 3,232,108,913 | 3,170,456,409 | 61,652,504  |
| (うち基本金)                 | (500,000,000) | (500,000,000) | ( 0)        |
| (うち当期正味財産増加額)           | (267,381,976) | (264,538,335) | (2,843,641) |
| 負債及び正味財産合計              | 4,551,741,877 | 4,468,805,952 | 82,935,925  |



## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券は、移動平均法に基づく原価法により評価している。

(2) 固定資産の減価償却について

- ① 建物・建物付属設備・車両運搬具・什器備品……定率法による。
- なお一括償却資産については3年間均等の減価償却を実施している。
- ② 無形固定資産……毎期均等額の償却を実施している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・銀行預金・郵便振替貯金・会計役資金・有価証券・未収金・前払金  
立替金・未払金・前受金・預り金・未払事業税・未払法人税等を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、4.に記載の通りである。

(4) 消費税の会計処理について……税込方式により処理している。

(5) 退職金の取扱について

- ① 適格退職年金制度を採用している。
- ② 保険料積立残高…… 1,040,983,859 円

2. 預金には1,028,570.07ドル、会計役資金には349,602.36ドル、未収金には469,495.40ドルが含まれている。  
なお、外貨建資産・負債については、決算時の為替相場(T.T.M)による円換算額を付している。(1ドル=120.15円)

3. 基本財産の増減及び残高は、次の通りである。

(単位:円)

| 科目           | 前期末残高       | 当期増加額       | 当期減少額       | 当期末残高       |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 定期預金(自由金利型)  | 300,000,000 | 0           | 100,000,000 | 200,000,000 |
| 投資有価証券(利付国債) | 200,000,000 | 100,000,000 | 0           | 300,000,000 |
| 合計           | 500,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 500,000,000 |

4. 次期繰越収支差額の内容は次の通りである。

(単位:円)

| 科目       | 前期末残高         | 当期末残高         |
|----------|---------------|---------------|
| 現金       | 3,303,046     | 3,001,675     |
| 銀行預金     | 914,500,104   | 625,639,743   |
| 郵便振替貯金   | 1,050,577     | 1,151,392     |
| 会計役資金    | 58,970,054    | 55,998,459    |
| 有価証券     | 0             | 162,597,000   |
| 未収金      | 1,308,708,060 | 1,342,238,014 |
| 前払金      | 99,718,271    | 135,011,766   |
| 立替金      | 1,549,916     | 586,257       |
| 合計       | 2,387,800,028 | 2,326,224,311 |
| 未払金      | 956,214,080   | 936,910,932   |
| 前受金      | 44,850,996    | 67,877,036    |
| 預り金      | 392,700,491   | 314,358,696   |
| 未払事業税    | 281,500       | 67,600        |
| 未払法人税等   | 1,342,900     | 418,700       |
| 合計       | 1,395,389,967 | 1,319,632,964 |
| 次期繰越収支差額 | 992,410,061   | 1,006,591,347 |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位:円)

| 科目     | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 建物     | 120,209,900 | 55,213,888  | 64,996,012  |
| 建物付属設備 | 45,547,161  | 12,092,352  | 33,454,809  |
| 車両運搬具  | 3,495,670   | 2,997,284   | 498,386     |
| 什器備品   | 158,089,514 | 78,035,780  | 80,053,734  |
| ソフトウェア | 135,954,640 | 80,518,797  | 55,435,843  |
| 合計     | 463,296,885 | 228,858,101 | 234,438,784 |

# 財 産 目 録

平成15年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                           | 金             | 額             |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| <b>I. 資 産 の 部</b>             |               |               |
| 1. 流 動 資 産                    |               |               |
| (1) 現 金 預 金                   | 685,791,274   |               |
| 現 金                           | 3,001,675     |               |
| 会 計 役 資 金                     |               |               |
| 中 部 支 所 他 3 支 所 2 事 務 所       | 55,998,459    |               |
| 預 貯 金                         |               |               |
| 東 京 三 菱 銀 行 新 宿 中 央 支 店 他     | 626,791,140   |               |
| (2) 有 価 証 券                   |               |               |
| 東 京 三 菱 銀 行 譲 渡 性 預 金         | 162,597,000   |               |
| (3) 立 替 金                     |               |               |
| 労 働 保 険 料 個 人 負 担 分 他         | 586,257       |               |
| (4) 未 収 金                     |               |               |
| 契 約 精 算 額 他                   | 1,342,238,014 |               |
| (5) 前 払 金                     |               |               |
| 事 務 所 賃 借 料 他                 | 135,011,766   |               |
| 流 動 資 産 合 計                   |               | 2,326,224,311 |
| 2. 固 定 資 産                    |               |               |
| (1) 基 本 財 産                   | 500,000,000   |               |
| 国 債 (利 付 5 年 債)               | 300,000,000   |               |
| 定 期 預 金 (東 京 三 菱 銀 行)         | 200,000,000   |               |
| (2) 有 形 固 定 資 産               | 201,048,745   |               |
| 土 地                           |               |               |
| 箱 根 山 ヴ ィ ラ 他 1 件             | 22,045,804    |               |
| 建 物                           |               |               |
| 東 急 リゾ ー ト タ ウ ン 蓼 科 他 2 件    | 64,996,012    |               |
| 建 物 付 属 設 備                   |               |               |
| 事 務 所 パ ー ティ シ ョ ン            | 33,454,809    |               |
| 車 輛 運 搬 具                     |               |               |
| トヨタ クラウン・ロイヤル                 | 498,386       |               |
| 什 器 備 品                       |               |               |
| パ ソ コ ン 他                     | 80,053,734    |               |
| (3) 無 形 固 定 資 産               |               |               |
| 人 事 ・ 給 与 シ ス テ ム プ ロ グ ラ ム 他 | 55,435,843    |               |
| (4) そ の 他 の 資 産               | 1,469,032,978 |               |
| 敷 金 ・ 保 証 金                   |               |               |
| 事 務 所 敷 金 ・ 保 証 金 他           | 200,420,461   |               |
| 積 立 保 険 金                     |               |               |
| 東 京 海 上 火 災 保 険               | 74,595,150    |               |
| 特 定 預 金                       |               |               |
| 定 期 預 金 (東 京 三 菱 銀 行) 他       | 1,194,017,367 |               |
| 固 定 資 産 合 計                   |               | 2,225,517,566 |
| 資 産 合 計                       |               | 4,551,741,877 |

| 科 目                         | 金                             | 額             |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|
| II. 負債の部                    |                               |               |
| 1. 流動負債                     |                               |               |
| (1) 未払金<br>業務実施経費他          | 936,910,932                   |               |
| (2) 預り金<br>給与所得税他           | 314,358,696                   |               |
| (3) 前受金<br>アンコール修復プロジェクト経費他 | 67,877,036                    |               |
| (4) 未払法人税等<br>法人税<br>都民税    | 418,700<br>297,400<br>121,300 |               |
| (5) 未払事業税                   | 67,600                        |               |
| 流動負債合計                      |                               | 1,319,632,964 |
| 負債合計                        |                               | 1,319,632,964 |
| 正味財産                        |                               | 3,232,108,913 |
| 負債・正味財産合計                   |                               | 4,551,741,877 |

# 平成14年度決算報告

(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

財団法人 日本国際協力システム



# 平成14年度収支計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

財団法人 日本国際協力システム

理事長 野村 豊

(単位;円)

| 科目                 | 予算額           | 決算額           | 差異         | 備考 |
|--------------------|---------------|---------------|------------|----|
| <b>I. 収入の部</b>     |               |               |            |    |
| 1. 基本財産運用収入        | 353,000       | 352,740       | 260        |    |
| 基本財産運用収入           | 353,000       | 352,740       | 260        |    |
| 2. 事業収入            | 3,121,302,000 | 3,090,354,329 | 30,947,671 |    |
| 無償資金協力事業収入         | 2,170,619,000 | 2,135,543,408 | 35,075,592 |    |
| 技術協力事業収入           | 545,373,000   | 551,838,661   | △6,465,661 |    |
| フォローアップ事業収入        | 65,504,000    | 65,710,000    | △206,000   |    |
| 無償資金協力調査・研究収入      | 326,178,000   | 324,150,000   | 2,028,000  |    |
| 技術協力調査・研究収入        | 13,475,000    | 12,937,968    | 537,032    |    |
| 広報等事業収入            | 153,000       | 174,292       | △21,292    |    |
| 3. 事業外収入           | 170,758,000   | 126,899,285   | 43,858,715 |    |
| 特定預金取崩収入           | 169,857,000   | 126,000,000   | 43,857,000 |    |
| 雑収入                | 901,000       | 899,285       | 1,715      |    |
| 当期収入合計 (A)         | 3,292,413,000 | 3,217,606,354 | 74,806,646 |    |
| 前期繰越収支差額           | 114,330,000   | 114,330,120   | △120       |    |
| 収入合計 (B)           | 3,406,743,000 | 3,331,936,474 | 74,806,526 |    |
| <b>II. 支出の部</b>    |               |               |            |    |
| 1. 事業費             | 2,244,997,000 | 2,163,378,431 | 81,618,569 |    |
| 無償資金協力事業費          | 690,530,000   | 621,456,115   | 69,073,885 |    |
| 技術協力事業費            | 142,269,000   | 134,071,000   | 8,198,000  |    |
| フォローアップ事業費         | 11,241,000    | 10,878,061    | 362,939    |    |
| 無償資金協力調査・研究費       | 48,027,000    | 45,707,505    | 2,319,495  |    |
| 技術協力調査・研究費         | 3,829,000     | 3,544,041     | 284,959    |    |
| 広報等事業費             | 5,805,000     | 5,707,662     | 97,338     |    |
| NGO活動支援業務費         | 6,617,000     | 6,618,345     | △1,345     |    |
| 情報基盤整備費            | 65,329,000    | 63,978,236    | 1,350,764  |    |
| 無償資金協力人件費          | 895,143,000   | 894,433,082   | 709,918    |    |
| 技術協力人件費            | 376,207,000   | 376,984,384   | △777,384   |    |
| 2. 管理費             | 680,529,000   | 684,012,188   | △3,483,188 |    |
| 管理費                | 680,529,000   | 684,012,188   | △3,483,188 |    |
| 3. 事業外支出           | 338,254,000   | 337,752,760   | 501,240    |    |
| 特定預金支出             | 235,000,000   | 235,000,000   | 0          |    |
| 敷金・保証金支出           | 102,754,000   | 102,752,760   | 1,240      |    |
| 固定資産取得支出           | 500,000       | 0             | 500,000    |    |
| 当期支出合計 (C)         | 3,263,780,000 | 3,185,143,379 | 78,636,621 |    |
| 当期収支差額 (A) - (C)   | 28,633,000    | 32,462,975    | △3,829,975 |    |
| 次期繰越収支差額 (B) - (C) | 142,963,000   | 146,793,095   | △3,830,095 |    |

# 平成14年度正味財産増減計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

財団法人 日本国際協力システム  
理事長 野村 豊

(単位；円)

| 科 目            | 金 額         |             |
|----------------|-------------|-------------|
| I. 増加の部        |             |             |
| 1. 資産増加額       |             |             |
| 当期収支差額         | 32,462,975  |             |
| ソフトウェア購入額      | 7,303,000   |             |
| 敷金・保証金増加額      | 102,752,760 |             |
| 適格年金積立預金増加額    | 70,000,000  |             |
| システム開発積立預金増加額  | 82,000,000  |             |
| 事務所移転積立預金増加額   | 50,000,000  |             |
| 緊急補助業務積立預金増加額  | 15,000,000  |             |
| NGO支援積立預金増加額   | 10,000,000  |             |
| IT事業効率化積立預金増加額 | 8,000,000   | 377,518,735 |
| 増加額合計①         |             | 377,518,735 |
| II. 減少の部       |             |             |
| 1. 資産減少額       |             |             |
| 什器備品減価償却額      | 339,435     |             |
| ソフトウェア減価償却額    | 121,717     |             |
| 長期前払費用償却額      | 59,867      |             |
| 適格年金積立預金取崩額    | 116,000,000 |             |
| システム開発積立預金取崩額  | 10,000,000  | 126,521,019 |
| 減少額合計②         |             | 126,521,019 |
| 当期正味財産増加額①－②   |             | 250,997,716 |
| 前期繰越正味財産額      |             | 748,979,990 |
| 期末正味財産合計額      |             | 999,977,706 |

# 平成14年度貸借対照表

平成15年3月31日現在

財団法人 日本国際協力システム  
 理事長 野村 豊  
 (単位; 円)

| 科 目           | 金           | 額             |
|---------------|-------------|---------------|
| I. 資産の部       |             |               |
| 1. 流動資産       |             |               |
| 現金預金          | 19,461,650  |               |
| 未収金           | 557,236,988 |               |
| 前払金           | 2,475,081   |               |
| 立替金           | 7,200,000   |               |
| 仮払金           | 4,965,620   |               |
| 流動資産合計        |             | 591,339,339   |
| 2. 固定資産       |             |               |
| 基本財産          |             |               |
| 基本財産積立預金      | 387,000,000 |               |
| その他の固定資産      |             |               |
| 什器備品          | 695,252     |               |
| 電話加入権         | 10,400      |               |
| ソフトウェア        | 7,181,283   |               |
| 長期前払費用        | 59,866      |               |
| 敷金・保証金        | 203,237,810 |               |
| 保険積立金         | 20,000,000  |               |
| 退職給与引当預金      | 170,094,500 |               |
| 適格年金積立預金      | 70,000,000  |               |
| システム開発積立預金    | 82,000,000  |               |
| 事務所移転積立預金     | 50,000,000  |               |
| 緊急補助業務積立預金    | 15,000,000  |               |
| NGO支援積立預金     | 10,000,000  |               |
| NPO事業効率化積立預金  | 8,000,000   |               |
| 固定資産合計        |             | 1,023,279,111 |
| 資 産 合 計 ①     |             | 1,614,618,450 |
| II. 負債の部      |             |               |
| 1. 流動負債       |             |               |
| 未払金           | 177,154,709 |               |
| 預り金           | 12,391,535  |               |
| 短期借入金         | 255,000,000 |               |
| 流動負債合計        |             | 444,546,244   |
| 2. 固定負債       |             |               |
| 退職給与引当金       | 170,094,500 | 170,094,500   |
| 負 債 合 計 ②     |             | 614,640,744   |
| III. 正味財産の部   |             |               |
| 正味財産①ー②       |             | 999,977,706   |
| (うち基本金)       |             | (387,000,000) |
| (うち当期正味財産増加額) |             | (250,997,716) |
| 負債及び正味財産合計    |             | 1,614,618,450 |



# 平成14年度財産目録

平成15年3月31日現在

財団法人 日本国際協力システム  
理事長 野村 豊  
(単位：円)

| 科 目                      | 金           | 額             |
|--------------------------|-------------|---------------|
| <b>I. 資産の部</b>           |             |               |
| 1. 流動資産                  |             |               |
| (1) 現金預金                 |             |               |
| 現金 現金手許有高                | 1,346,221   |               |
| 普通預金                     |             |               |
| 東京三菱銀行新宿中央支店             | 17,671,154  |               |
| 三井住友銀行東京公務部              | 24,990      |               |
| UFJ銀行東京公務部               | 419,285     |               |
| (2) 未収金 国際協力事業団他         | 557,236,988 |               |
| (3) 前払金                  |             |               |
| 平成15年4月分 事務所共益費          | 1,586,623   |               |
| 平成15年度分へ充当する労働保険料        | 888,458     |               |
| (4) 立替金 研究支援無償実施経費立替払い   | 7,200,000   |               |
| (5) 仮払金 海外出張旅費概算払い他      | 4,965,620   |               |
| 流動資産合計                   |             | 591,339,339   |
| 2. 固定資産                  |             |               |
| (1) 基本財産                 |             |               |
| 基本財産積立預金                 |             |               |
| 東京三菱銀行新宿中央支店             | 309,000,000 |               |
| 三井住友銀行東京公務部              | 26,000,000  |               |
| UFJ銀行東京公務部               | 26,000,000  |               |
| みずほ銀行新宿新都心支店             | 26,000,000  |               |
| (2) その他の固定資産             |             |               |
| 什器備品                     | 695,252     |               |
| 電話加入権                    | 10,400      |               |
| ソフトウェア                   | 7,181,283   |               |
| 長期前払費用                   | 59,866      |               |
| 敷金・保証金                   | 203,237,810 |               |
| 保険積立金 積立労働災害総合保険に係る積立金   | 20,000,000  |               |
| 退職給与引当預金 東京三菱銀行新宿中央支店    | 170,094,500 |               |
| 適格年金積立預金 東京三菱銀行新宿中央支店    | 70,000,000  |               |
| システム開発積立預金 東京三菱銀行新宿中央支店  | 82,000,000  |               |
| 事務所移転積立預金 東京三菱銀行新宿中央支店   | 50,000,000  |               |
| 緊急補助業務積立預金 東京三菱銀行新宿中央支店  | 15,000,000  |               |
| NGO支援積立預金 東京三菱銀行新宿中央支店   | 10,000,000  |               |
| IT事業効率化積立預金 東京三菱銀行新宿中央支店 | 8,000,000   |               |
| 固定資産合計                   |             | 1,023,279,111 |
| 資 産 合 計 ①                |             | 1,614,618,450 |
| <b>II. 負債の部</b>          |             |               |
| 1. 流動負債                  |             |               |
| 未払金                      | 177,154,709 |               |
| 預り金 源泉所得税他               | 12,391,535  |               |
| 短期借入金 東京三菱銀行新宿中央支店       | 255,000,000 |               |
| 流動負債合計                   |             | 444,546,244   |
| 2. 固定負債                  |             |               |
| 退職給与引当金                  | 170,094,500 | 170,094,500   |
| 負 債 合 計 ②                |             | 614,640,744   |
| 正 味 財 産 ①-②              |             | 999,977,706   |

# 平成14年度計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について  
 備品・・・定率法による減価償却を実施している。  
 ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準について  
 退職給与引当金・・・平成11年度末残高を平成12年度より每期取崩し、平成15年度末までに期末要支給額の20%とする。
- (3) 資金の範囲について  
 資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金、及び短期借入金を含めている。尚、前期末及び当期末残高は、下記3.に記載するとおりである。
- (4) 消費税等の会計処理について  
 消費税等の会計処理は税抜処理によっている。

## 2. 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位;円)

| 科目      | 前期末残高       | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高       |
|---------|-------------|-------|-------|-------------|
| 基本財産    | 387,000,000 | 0     | 0     | 387,000,000 |
| 合計(基本金) | 387,000,000 | 0     | 0     | 387,000,000 |

## 3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位;円)

| 科目          | 前期末残高       | 当期末残高       |
|-------------|-------------|-------------|
| 現金預金        | 168,128,574 | 19,461,650  |
| 未収金         | 534,358,358 | 557,236,988 |
| 前払金         | 12,923,156  | 2,475,081   |
| 立替金         | 0           | 7,200,000   |
| 仮払金         | 11,653,116  | 4,965,620   |
| 合計①         | 727,063,204 | 591,339,339 |
| 未払金         | 139,610,279 | 177,154,709 |
| 預り金         | 23,122,805  | 12,391,535  |
| 短期借入金       | 450,000,000 | 255,000,000 |
| 合計②         | 612,733,084 | 444,546,244 |
| 次期繰越収支差額①-② | 114,330,120 | 146,793,095 |

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位;円)

| 科目   | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高   |
|------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品 | 3,426,270 | 2,731,018 | 695,252 |
| 合計   | 3,426,270 | 2,731,018 | 695,252 |

## 5. 当期に支出した適格退職年金保険料は、242,357,710円である。

## 6. 尚、ノン・プロジェクト無償、研究支援無償、緊急無償、及び食糧増産援助に関し、当財団が管理している調達用口座の当期末残高は、次のとおりである。

| 被援助国          | 円貨(単位;円)      | 外貨(単位;US\$)   |
|---------------|---------------|---------------|
| モンゴル国         | 200,306,908   | 62,732.87     |
| パキスタン・イスラム共和国 | 638,930       | 1,258.03      |
| マダガスカル共和国     | 23,004,372    | 6,111,804.88  |
| イエメン共和国       | 18,501,297    | 4,446,586.45  |
| エチオピア連邦民主共和国  | 46,304,391    | 12,311,999.53 |
| ラオス人民民主共和国    | 623,631,362   | 8,969,306.18  |
| インドネシア共和国     | 1,152,977,403 | 8,788,349.58  |
| カンボジア王国       | 87,977,612    | 159,848.41    |
| ベトナム社会主義共和国   | 117,367,818   |               |
| グアテマラ共和国      | 17,500,073    | 4,618,975.23  |
| アフガニスタン国      | 2,041,941,371 |               |
| ネパール王国        | 29,500,000    |               |
| ニカラグア共和国      | 490,507,588   |               |
| ヨルダン・ハシミテ王国   | 1,963,504,156 |               |
| 合計            | 6,813,663,281 | 45,470,861.16 |



# 平成14年度決算報告

(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

社団法人 青年海外協力協会



## 収 支 決 算 書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位：円)

| 勘 定 科 目         | 予 算 額           | 決 算 額           | 差 額           | 備 考 |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----|
| I 収入の部          |                 |                 |               |     |
| 基本財産運用収入        | (358,000)       | (319,040)       | (38,960)      |     |
| 基本財産利息収入        | 358,000         | 319,040         | 38,960        |     |
| 会費収入            | (3,801,000)     | (3,465,000)     | (336,000)     |     |
| 個人会費収入          | 1,311,000       | 1,095,000       | 216,000       |     |
| 団体会費収入          | 1,890,000       | 1,770,000       | 120,000       |     |
| 法人会費収入          | 600,000         | 600,000         | 0             |     |
| 入会金収入           | (200,000)       | (186,000)       | (14,000)      |     |
| 個人会員入会金収入       | 70,000          | 86,000          | ▲16,000       |     |
| 団体会員入会金収入       | 30,000          | 0               | 30,000        |     |
| 法人会員入会金収入       | 100,000         | 100,000         | 0             |     |
| 給与補填収入          | (1,065,269,000) | (1,004,175,715) | (61,093,285)  |     |
| 給与補填収入          | 1,065,269,000   | 1,004,175,715   | 61,093,285    |     |
| 青年招聘業務収入        | (59,738,000)    | (59,261,703)    | (476,297)     |     |
| 青年招聘業務収入        | 59,738,000      | 59,261,703      | 476,297       |     |
| 寄付金収入           | (48,469,000)    | (122,607,684)   | (▲74,138,684) |     |
| 一般寄付金収入         | 48,469,000      | 122,607,684     | ▲74,138,684   |     |
| 雑収入             | (1,586,000)     | (4,298,223)     | (▲2,712,223)  |     |
| 受取利息            | 440,000         | 107,052         | 332,948       |     |
| 雑収入             | 1,146,000       | 4,191,171       | ▲3,045,171    |     |
| 当期収入合計          | 1,179,421,000   | 1,194,313,365   | ▲14,892,365   |     |
| 前期繰越収支差額        | 675,924,723     | 675,924,723     | 0             |     |
| 収入合計            | 1,855,345,723   | 1,870,238,088   | ▲14,892,365   |     |
| II 支出の部         |                 |                 |               |     |
| 国際協力事業支出        | (9,217,000)     | (4,438,740)     | (4,778,260)   |     |
| プロジェクト外協力推進事業   | 8,294,000       | 3,531,876       | 4,762,124     |     |
| 国際会議協力事業        | 923,000         | 906,864         | 16,136        |     |
| 国際協力支援事業支出      | (6,500,000)     | (408,239)       | (6,091,761)   |     |
| 国際協力支援事業        | 6,410,000       | 347,474         | 6,062,526     |     |
| JOCA SS事業       | 90,000          | 60,765          | 29,235        |     |
| 文化事業支出          | (10,028,000)    | (2,632,067)     | (7,395,933)   |     |
| 人作り協力推進事業       | 9,388,000       | 1,966,323       | 7,421,677     |     |
| 研修生留学生受入事業      | 640,000         | 665,744         | ▲25,744       |     |
| 組織事業支出          | (14,350,000)    | (9,812,410)     | (4,537,590)   |     |
| 組 織 事 業         | 9,320,000       | 6,058,301       | 3,261,699     |     |
| 会 員 確 保 事 業     | 1,480,000       | 1,558,283       | ▲78,283       |     |
| 交 流 会 研 修 会 事 業 | 760,000         | 149,036         | 610,964       |     |
| O B 部 会 事 業     | 2,790,000       | 2,046,790       | 743,210       |     |

|            |                 |                 |               |
|------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 広報事業支出     | (15,675,000)    | (13,410,994)    | (2,264,006)   |
| 総合広報事業     | 5,474,000       | 6,365,998       | ▲891,998      |
| その他広報事業    | 10,201,000      | 7,044,996       | 3,156,004     |
| その他の事業支出   | (9,495,000)     | (8,093,958)     | (1,401,042)   |
| その他支援、通信事業 | 3,301,000       | 3,373,963       | ▲72,963       |
| 各ブロック代表者   | 6,194,000       | 4,719,995       | 1,474,005     |
| 給与補填支出     | (1,045,214,000) | (1,001,110,091) | (44,103,909)  |
| 給与補填支出     | 1,045,214,000   | 1,001,110,091   | 44,103,909    |
| 青年招聘業務支出   | (59,738,000)    | (59,261,703)    | (476,297)     |
| 青年招聘業務支出   | 59,738,000      | 59,261,703      | 476,297       |
| 福祉基金支出     | (1,263,000)     | (742,030)       | (520,970)     |
| 福祉基金       | 1,263,000       | 742,030         | 520,970       |
| 特別事業支出     | (1,288,000)     | (78,260)        | (1,209,740)   |
| 拠点設置       | 1,288,000       | 78,260          | 1,209,740     |
| 管理費支出      | (35,562,000)    | (88,267,797)    | (▲52,705,797) |
| 給与手当       | 13,739,000      | 13,038,720      | 700,280       |
| 賞与         | 2,609,000       | 2,369,613       | 239,387       |
| 福利厚生費      | 2,012,000       | 1,964,149       | 47,851        |
| 退職金        | 0               | 57,204,030      | ▲57,204,030   |
| 会議費        | 291,000         | 105,623         | 185,377       |
| 旅費交通費      | 1,717,000       | 1,058,575       | 658,425       |
| 通信費        | 1,907,000       | 1,878,928       | 28,072        |
| 運搬車両費      | 132,000         | 95,381          | 36,619        |
| 什器備品費      | 1,298,000       | 25,851          | 1,272,149     |
| 消耗品費       | 28,000          | 13,574          | 14,426        |
| 事務用品費      | 732,000         | 382,644         | 349,356       |
| 修繕費        | 91,000          | 30,209          | 60,791        |
| 印刷費        | 465,000         | 203,826         | 261,174       |
| 水道光熱費      | 223,000         | 278,071         | ▲55,071       |
| 賃借料        | 4,852,000       | 4,466,634       | 385,366       |
| 保険料        | 225,000         | 55,103          | 169,897       |
| 諸謝金        | 1,552,000       | 2,219,166       | ▲667,166      |
| 租税公課       | 2,400,000       | 1,858,988       | 541,012       |
| 諸会費        | 350,000         | 396,375         | ▲46,375       |
| 手数料        | 267,000         | 223,392         | 43,608        |
| 新聞図書費      | 547,000         | 382,583         | 164,417       |
| 雑費         | 125,000         | 16,362          | 108,638       |
| 保証金支出      | (0)             | (420,000)       | (▲420,000)    |
| 差入保証金      | 0               | 420,000         | ▲420,000      |
| 予備費        | (5,000,000)     | (0)             | (5,000,000)   |
| 予備費        | 5,000,000       | 0               | 5,000,000     |
| 当期支出合計     | 1,213,330,000   | 1,188,676,289   | 24,653,711    |
| 当期収支差額     | ▲33,909,000     | 5,637,076       | ▲39,546,076   |
| 次期繰越収支差額   | 642,015,723     | 681,561,799     | ▲39,546,076   |

正味財産増減計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目       | 金 額       |             |
|-----------|-----------|-------------|
| I 増加の部    |           |             |
| 1 資産増加額   |           |             |
| 当期収支差額    | 5,637,076 |             |
| 保証金増加額    | 420,000   |             |
|           |           | 6,057,076   |
| 増加額合計     |           | 6,057,076   |
| II 減少の部   |           |             |
| 1 資産減少額   |           |             |
| 什器備品減価償却額 | 285,952   |             |
| ソフトウェア償却額 | 155,238   |             |
|           |           | 441,190     |
| 減少額合計     |           | 441,190     |
| 当期正味財産増加額 |           | 5,615,886   |
| 前期繰越正味財産額 |           | 863,450,934 |
| 期末正味財産合計額 |           | 869,066,820 |



貸借対照表

平成15年3月31日現在

I 資産の部

(単位:円)

| 勘定科目      | 金           | 額             |
|-----------|-------------|---------------|
| 1 流動資産    |             |               |
| 現金預金      | 828,086,314 |               |
| 未収入金      | 115,018,928 |               |
| 仮払金       | 17,390,951  |               |
| 流動資産合計    |             | 960,496,193   |
| 2 固定資産    |             |               |
| 基本財産      |             |               |
| 投資有価証券    | 145,030,000 |               |
| 基本財産特定預金  | 24,680,000  |               |
| 差入保証金     | 3,660,000   |               |
| 基本財産合計    | 173,370,000 |               |
| その他固定資産   |             |               |
| 什器備品      | 622,637     |               |
| ソフトウェア    | 454,871     |               |
| 電話加入権     | 310,568     |               |
| 元入金       | 12,746,945  |               |
| その他固定資産合計 | 14,135,021  |               |
| 固定資産合計    |             | 187,505,021   |
| 資産合計      |             | 1,148,001,214 |

II 負債の部

| 勘定科目   | 金           | 額           |
|--------|-------------|-------------|
| 1 流動負債 |             |             |
| 未払金    | 5,282,903   |             |
| 前受金    | 564,600     |             |
| 仮受金    | 20,000      |             |
| 預り金    | 273,066,891 |             |
| 流動負債合計 |             | 278,934,394 |
| 負債合計   |             | 278,934,394 |

### III 正味財産の部

| 勘 定 科 目       | 金 額 |               |
|---------------|-----|---------------|
| 正味財産          |     |               |
| 正味財産          |     | 869,066,820   |
| (うち基本金)       |     | (173,370,000) |
| (うち当期正味財産増加額) |     | (6,969,553)   |
| 負債及び正味財産合計    |     | 1,148,001,214 |

(注 記)

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 投資有価証券の評価基準及び評価方法について

投資有価証券の評価基準及び評価方法は総平均法による原価法に拠っている。

##### (2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産については定率法、また無形固定資産については定額法による減価償却を実施している。

##### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収入金、仮払金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりである。

#### 2. 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

| 科 目      | 前期末残高       | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高       |
|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 投資有価証券   | 169,710,000 | 0          | 24,680,000 | 145,030,000 |
| 基本財産特定預金 | 0           | 24,680,000 |            | 24,680,000  |
| 差入保証金    | 3,240,000   | 420,000    | 0          | 3,660,000   |
| 合計(基本金)  | 172,950,000 | 25,100,000 | 24,680,000 | 173,370,000 |

#### 3. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

| 科 目      | 前期末残高       | 当期末残高       |
|----------|-------------|-------------|
| 現金預金     | 927,026,049 | 828,086,314 |
| 未収入金     | 2,247,011   | 115,018,928 |
| 仮払金      | 2,338,330   | 17,390,951  |
| 合 計      | 931,611,390 | 960,496,193 |
| 未払金      | 6,856,025   | 5,282,903   |
| 前受金      | 331,000     | 564,600     |
| 預り金      | 245,499,526 | 273,066,891 |
| 仮受金      | 3,000,116   | 20,000      |
| 合 計      | 255,686,667 | 278,934,394 |
| 次期繰越収支差額 | 675,924,723 | 681,561,799 |

#### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目    | 取得価格      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 什器備品   | 5,063,462 | 4,440,825 | 622,637   |
| ソフトウェア | 776,191   | 321,320   | 454,871   |
| 合 計    | 5,839,653 | 4,762,145 | 1,077,508 |

財 産 目 録

平成15年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                                 | 金 額         | 額             |
|-------------------------------------|-------------|---------------|
| 1 資産の部                              |             |               |
| 1 流動資産                              |             |               |
| 現金預金                                |             |               |
| 現 金                                 |             |               |
| 現金手許有高                              | 103,080     |               |
| 普 通 預 金                             |             |               |
| UFJ銀行 東恵比寿支店                        | 1,821,824   |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 191,624,651 |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 369,594,435 |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 95,720,084  |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 32,895,030  |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 2,927,468   |               |
| UFJ銀行 阪急梅田北支店                       | 165,714     |               |
| みずほ銀行 博多支店                          | 1,362,678   |               |
| みずほ銀行 広島支店                          | 870,821     |               |
| 東京三菱銀行 新宿中央支店                       | 2,872,342   |               |
| 三井住友銀行 麻布支店                         | 862,155     |               |
| 振替郵便                                | 29,730      |               |
| 定 期 預 金                             |             |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 6,103,721   |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 1,565,150   |               |
| みずほ銀行 広尾支店                          | 84,000,000  |               |
| 三井住友銀行 麻布支店                         | 1,867,251   |               |
| 三井住友銀行 麻布支店                         | 33,700,180  |               |
| 未 収 入 金 国際協力事業団 事業収入3口他             | 115,018,928 |               |
| 仮 払 金 平成15年度予算賞与支給分                 | 17,390,951  |               |
| 流動資産合計                              |             | 960,496,193   |
| 2 固定資産                              |             |               |
| (1) 基本財産                            |             |               |
| 東京三菱銀行利付債券                          | 145,030,000 |               |
| 東京三菱銀行 新宿中央支店 普通預金                  | 24,680,000  |               |
| 差入保証金                               |             |               |
| 近畿支部：大阪府大阪市北区豊崎3丁目9番7号 いずみビル304号室   | 3,240,000   |               |
| 中国支部：広島県広島市中区鉄砲町1番20号 第3ウエノヤビル6階C号室 | 420,000     |               |
| 基本財産合計                              | 173,370,000 |               |
| (2) その他の固定資産                        |             |               |
| 什 器 備 品 コンピューター 他                   | 622,637     |               |
| ソフトウェア パソコン用ソフト                     | 454,871     |               |
| 電 話 加 入 権 4本分                       | 310,568     |               |
| 元 入 金 収益事業特別会計繰入                    | 12,746,945  |               |
| その他の固定資産合計                          | 14,135,021  |               |
| 固定資産合計                              |             | 187,505,021   |
| 資 産 合 計                             |             | 1,148,001,214 |

|         |               |             |                    |
|---------|---------------|-------------|--------------------|
| II 負債の部 |               |             |                    |
| 1 流動負債  |               |             |                    |
| 未払金     | 退職金・給与補填金     | 2,623,359   |                    |
|         | 消費税           | 1,848,588   |                    |
|         | その他5件         | 810,956     |                    |
| 前受会費    | 平成15年度会費他     | 564,600     |                    |
| 仮受金     | 誤入金額仮受        | 20,000      |                    |
| 預り金     | 源泉税・住民税・社会保険料 | 26,409,789  |                    |
|         | 在外協力隊員        | 66,937,018  |                    |
|         | 退職預り金         | 179,720,084 |                    |
|         | 流動負債合計        |             | 278,934,394        |
|         | 負債合計          |             | <u>278,934,394</u> |
|         | 正味財産          |             | <u>869,066,820</u> |

## 損 益 計 算 書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

| 区 分            | 金 額           | 金 額           |
|----------------|---------------|---------------|
| (経常損益の部)       |               |               |
| 営業損益           |               |               |
| I 営業収益         |               |               |
| 商品売上           | 2,022,980     |               |
| 受託事業収入         | 1,422,974,139 |               |
| 計              |               | 1,424,997,119 |
| II 営業費用        |               |               |
| (1) 売上原価       |               |               |
| 期首商品棚卸高        | 4,510,010     |               |
| 商品仕入高          | 1,205,300     |               |
| 計              | 5,715,310     |               |
| 期末商品棚卸高        | 4,133,640     | 1,581,670     |
| 受託事業支出         |               | 1,057,100,297 |
| 計              |               | 1,058,681,967 |
| 売上総利益          |               | 366,315,152   |
| (2) 販売費及び一般管理費 |               |               |
| 給与手当           | 54,313,254    |               |
| 賞与             | 9,250,577     |               |
| 法定福利費          | 8,065,479     |               |
| 退職金            | 707,356       |               |
| 会議費            | 146,944       |               |
| 旅費交通費          | 6,747,053     |               |
| 通信費            | 4,905,591     |               |
| 運搬車両費          | 367,689       |               |
| 什器備品費          | 232,664       |               |
| 消耗品費           | 122,171       |               |
| 事務消耗品費         | 596,150       |               |
| 修繕費            | 271,876       |               |
| 印刷費            | 365,006       |               |
| 水道光熱費          | 2,604,576     |               |
| 賃借料            | 30,164,160    |               |
| 保険料            | 168,586       |               |
| 諸謝金            | 3,818,639     |               |
| 租税公課           | 41,810,112    |               |
| 諸会費            | 61,879        |               |
| 支払手数料          | 826,130       |               |
| 新聞図書費          | 378,199       |               |
| 研修費            | 374,010       |               |
| 寄付金            | 120,000,000   |               |

|           |           |             |
|-----------|-----------|-------------|
| 減価償却費     | 2,641,068 |             |
| ソフトウェア償却費 | 1,225,273 |             |
| 賞与引当金繰入   | 2,867,865 |             |
| 雑費        | 318,086   | 293,350,393 |
| 営業利益      |           | 72,964,759  |
| 営業外損益     |           |             |
| Ⅰ 営業外収益   |           |             |
| 受取利息      | 28,981    |             |
| 雑収        | 4,316,309 | 4,345,290   |
| 経常利益      |           | 77,310,049  |
| (特別損益の部)  |           |             |
| Ⅰ 特別利益    |           |             |
| 賞与引当金戻入   | 4,923,187 | 4,923,187   |
| Ⅱ 特別損失    |           |             |
| 固定資産除却損   | 2,262,000 | 2,262,000   |
| 税引前当期利益   |           | 79,971,236  |
| 法人税等充当額   |           | 53,949,900  |
| 当期利益      |           | 26,021,336  |
| 前期繰越利益    |           | 213,905,843 |
| 当期末処分利益   |           | 239,927,179 |

## 貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目       | 金 額           | 科 目        | 金 額           |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| (資産の部)    |               | (負債の部)     |               |
| 流動資産      | (359,325,253) | 流動負債       | (116,536,315) |
| 現金預金      | 191,623,134   | 未払金        | 56,855,944    |
| 商 品       | 4,133,640     | 仮 受 金      | 321,892       |
| 未収入金      | 163,448,479   | 賞与引当金      | 2,867,865     |
| 仮 払 金     | 120,000       | 退職給与引当金    | 2,540,714     |
|           |               | 法人税等充当金    | 53,949,900    |
| 固定資産      | (9,885,186)   |            |               |
| 車 輛 運 搬 具 | 1,087,751     | (正味財産の部)   | (252,674,124) |
| 器 具 備 品   | 3,481,446     | 元 入 金      | 12,746,945    |
| ソフトウェア    | 2,788,429     | 剰 余 金      | 239,927,179   |
| 差入保証金     | 2,527,560     | 前期繰越利益     | 213,905,843   |
|           |               | 当 期 利 益    | 26,021,336    |
| 資 産 合 計   | 369,210,439   | 負債及び正味財産合計 | 369,210,439   |

財 産 目 録

平成15年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                 | 金           | 額           |
|---------------------|-------------|-------------|
| I 資産の部              |             |             |
| 1 流動資産              |             |             |
| 現金預金                |             |             |
| 現 金                 |             |             |
| 現金手許有高              | 305,439     |             |
| 普 通 預 金             |             |             |
| みずほ銀行 広尾支店          | 172,170,745 |             |
| みずほ銀行 広尾支店          | 2,387,134   |             |
| UFJ銀行 阪急梅田北支店       | 9,166,630   |             |
| みずほ銀行 博多支店          | 4,887,640   |             |
| みずほ銀行 博多支店          | 0           |             |
| みずほ銀行 広島支店          | 2,704,336   |             |
| 振 替 郵 便             | 1,210       |             |
| 未 収 入 金             |             |             |
| 国際協力事業団 受託事業収入2口    | 161,651,404 |             |
| その他1件               | 1,797,075   |             |
| 商 品                 |             |             |
| 在 庫 商 品             | 4,133,640   |             |
| 仮 払 金               |             |             |
| 立替経費未収他             | 120,000     |             |
| 流動資産合計              |             | 359,325,253 |
| 2 固定資産              |             |             |
| 有形固定資産              |             |             |
| 車 輛 運 搬 具 車 輛 3 台   | 1,087,751   |             |
| 器 具 備 品 パソコン他       | 3,481,446   |             |
| 無形固定資産              |             |             |
| ソフトウエア パソコン用ソフト     | 2,788,429   |             |
| 投 資 等               |             |             |
| 差入保証金 借室保証金         | 2,527,560   |             |
| 固定資産合計              |             | 9,885,186   |
| 資 産 合 計             |             | 369,210,439 |
| II 負債の部             |             |             |
| 1 流動負債              |             |             |
| 未 払 金               |             |             |
| 消 費 税               | 12,210,612  |             |
| 退職金・給与              | 16,772,558  |             |
| 技術補完研修経費            | 27,681,765  |             |
| その他2件               | 191,009     |             |
| 仮 受 金               |             |             |
| 源泉所得税3月分他           | 321,892     |             |
| 賞与引当金               | 2,867,865   |             |
| 退職給与引当金             | 2,540,714   |             |
| 法人税等充当金 平成14年度分法人税等 | 53,949,900  |             |
| 流動負債合計              |             | 116,536,315 |
| 負 債 合 計             |             | 116,536,315 |
| 正 味 財 産             |             | 252,674,124 |



## 利益処分計算書

1. 当期未処分利益 239,927,179円

下記の通り処理する。

1. 次期繰越利益 239,927,179円

以上の通り処理する。

平成15年5月25日  
社団法人青年海外協力協会  
会長 真柄 浩

## 収支計算書総括表

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目        | 合 計           | 一 般 会 計       | 収 益 事 業<br>特 別 会 計 | 内 部 取 引<br>消 去 |
|------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| I 収入の部     |               |               |                    |                |
| 基本財産運用収入   | 319,040       | 319,040       | 0                  |                |
| 会 費 収 入    | 3,465,000     | 3,465,000     | 0                  |                |
| 入 会 金 収 入  | 186,000       | 186,000       | 0                  |                |
| 事 業 収 入    | 2,488,434,537 | 1,063,437,418 | 1,424,997,119      |                |
| 寄 付 金 収 入  | 2,607,684     | 122,607,684   | 0                  | ▲120,000,000   |
| 雑 収 入      | 8,643,513     | 4,298,223     | 4,345,290          |                |
| 当期収入合計     | 2,503,655,774 | 1,194,313,365 | 1,429,342,409      | ▲120,000,000   |
| 前期繰越収支差額   | 882,053,974   | 675,924,723   | 206,129,251        |                |
| 収入合計       | 3,385,709,748 | 1,870,238,088 | 1,635,471,660      | ▲120,000,000   |
| II 支出の部    |               |               |                    |                |
| 国際協力事業支出   | 4,438,740     | 4,438,740     | 0                  |                |
| 国際協力支援事業支出 | 408,239       | 408,239       | 0                  |                |
| 文化事業支出     | 2,632,067     | 2,632,067     | 0                  |                |
| 組織事業支出     | 9,812,410     | 9,812,410     | 0                  |                |
| 広報事業支出     | 13,410,994    | 13,410,994    | 0                  |                |
| その他の事業支出   | 9,299,258     | 8,093,958     | 1,205,300          |                |
| 業務受託支出     | 2,117,472,091 | 1,060,371,794 | 1,057,100,297      |                |
| 福祉基金支出     | 742,030       | 742,030       | 0                  |                |
| 特別事業支出     | 78,260        | 78,260        | 0                  |                |
| 管理費支出      | 306,778,562   | 88,267,797    | 338,510,765        | ▲120,000,000   |
| 保証金支出      | 420,000       | 420,000       | 0                  |                |
| 当期支出合計     | 2,465,492,651 | 1,188,676,289 | 1,396,816,362      | ▲120,000,000   |
| 当期収支差額     | 38,163,123    | 5,637,076     | 32,526,047         |                |
| 次期繰越収支差額   | 920,217,097   | 681,561,799   | 238,655,298        |                |

## 正味財産増減計算書総括表

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目        | 合 計           | 一 般 会 計     | 収 益 事 業<br>特 別 会 計 | 内 部 取 引<br>消 去 |
|------------|---------------|-------------|--------------------|----------------|
| I 増加の部     |               |             |                    |                |
| 資産増加額      |               |             |                    |                |
| 当期収支差額     | 38,163,123    | 5,637,076   | 32,526,047         |                |
| 保証金増加額     | 420,000       | 420,000     | 0                  |                |
| 増加額合計      | 38,583,123    | 6,057,076   | 32,526,047         |                |
| II 減少の部    |               |             |                    |                |
| 資産減少額      |               |             |                    |                |
| 商品減少額      | 376,370       | 0           | 376,370            |                |
| 車輻運搬具減価償却額 | 509,533       | 0           | 509,533            |                |
| 什器備品減価償却額  | 2,417,487     | 285,952     | 2,131,535          |                |
| ソフトウェア償却額  | 1,380,511     | 155,238     | 1,225,273          |                |
| 什器備品除却額    | 2,262,000     | 0           | 2,262,000          |                |
| 減少額合計      | 6,945,901     | 441,190     | 6,504,711          |                |
| 当期正味財産増加額  | 31,637,222    | 5,615,886   | 26,021,336         |                |
| 前期繰越正味財産額  | 1,077,356,777 | 863,450,934 | 226,652,788        | ▲12,746,945    |
| 期末正味財産合計額  | 1,108,993,999 | 869,066,820 | 252,674,124        | ▲12,746,945    |

貸借対照表総括表

平成15年3月31日現在

(単位：円)

| 勘定科目       | 合計            | 一般会計          | 収益事業<br>特別会計 | 内部取引<br>消去  |
|------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| I 資産の部     |               |               |              |             |
| 流動資産       | 1,319,821,446 | 960,496,193   | 359,325,253  |             |
| 固定資産       |               |               |              |             |
| 基本財産       | 173,370,000   | 173,370,000   | 0            |             |
| その他の固定資産   | 11,273,262    | 14,135,021    | 9,885,186    | ▲12,746,945 |
| 資産合計       | 1,504,464,708 | 1,148,001,214 | 369,210,439  | ▲12,746,945 |
| II 負債の部    |               |               |              |             |
| 流動負債       | 395,470,709   | 278,934,394   | 116,536,315  |             |
| 負債合計       | 395,470,709   | 278,934,394   | 116,536,315  |             |
| III 正味財産の部 |               |               |              |             |
| 正味財産       | 1,108,993,999 | 869,066,820   | 252,674,124  | ▲12,746,945 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,504,464,708 | 1,148,001,214 | 369,210,439  | ▲12,746,945 |



# 平成14年度決算報告

(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

社団法人 協力隊を育てる会



# 収益事業会計損益計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

| 科目           | 金額         |             |             | 備考   |
|--------------|------------|-------------|-------------|------|
|              | 自主事業       | 受託事業        | 計           |      |
| 収益の部         | 円          | 円           | 円           |      |
| 事業収入         | 40,574,411 | 161,720,062 | 202,294,473 |      |
| クロスロード事業収入   | 32,592,138 |             | 32,592,138  |      |
| 視察の旅事業収入     | 7,982,273  |             | 7,982,273   |      |
| 帰国隊員対策受託収入   |            | 72,653,814  | 72,653,814  |      |
| 編集業務受託収入     |            | 89,066,248  | 89,066,248  |      |
| 雑収入          | 1,238      | 1,810       | 3,048       |      |
| 受取利息         | 1,238      | 1,810       | 3,048       |      |
| 収益の部合計       | 40,575,649 | 161,721,872 | 202,297,521 |      |
| 費用の部         |            |             |             |      |
| 事業費          | 23,746,398 | 129,084,336 | 152,830,734 | (注2) |
| クロスロード事業費    | 20,629,778 |             | 20,629,778  |      |
| 視察の旅事業費      | 3,116,620  |             | 3,116,620   |      |
| 業務人件費        | 0          | 102,560,771 | 102,560,771 |      |
| 事務諸費         |            | 26,523,565  | 26,523,565  |      |
| 管理費          | 9,104,581  | 27,354,414  | 36,458,995  |      |
| 人件費          | 6,133,836  | 10,024,872  | 16,158,708  |      |
| 事務諸費         | 2,970,745  | 17,329,542  | 20,300,287  |      |
| 公益事業寄付金      | 4,000,000  | 6,000,000   | 10,000,000  |      |
| 費用の部合計       | 36,850,979 | 162,438,750 | 199,289,729 |      |
| 税引前当期利益      | 3,724,670  | -716,878    | 3,007,792   |      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,748,945  | 1,196,155   | 2,945,100   |      |
| 当期利益         | 1,975,725  | -1,913,033  | 62,692      |      |
| 前期繰越損益       | 11,278,405 | 3,803,638   | 15,082,043  |      |
| 次期繰越利益       | 13,254,130 | 1,890,605   | 15,144,735  |      |

(注1) 各科目名、金額及びその内訳は、事業費・クロスロード事業費を除き、各会計の収支計算書の科目、金額及び内訳に同じ。

(注2) クロスロード事業費と収支計算書の同事業費との差異内訳及び出版物当期製作原価の内訳は下記のとおり。(収支)、(正味)はそれぞれ収支、正味増減の各計算書の略。

|             |                 |                              |
|-------------|-----------------|------------------------------|
| 製作費         | 14,274,452 円    |                              |
| (出版物当期製作費)  | ( 13,850,280 )  | = (収支) クロスロード事業費・製作費 … (ア)   |
| (出版物期首棚卸高)  | ( + 1,862,122 ) | = (正味) 資産減少額・出版物期首棚卸高        |
| (出版物期末棚卸高)  | ( - 1,437,950 ) | = (正味) 資産増加額・出版物期末棚卸高        |
| (出版物当期製作原価) | ( 14,274,452 )  |                              |
| 発送費         | 4,422,212       | = (収支) クロスロード事業費・発送費 … (イ)   |
| 販売促進費       | 1,535,679       | = (収支) クロスロード事業費・販売促進費 … (ウ) |
| 複製権許諾費      | 397,435         | = (収支) クロスロード事業費・複製権許諾 … (エ) |
| 計           | 20,629,778      |                              |
| (ア) ~ (エ) 計 | 20,205,606      | = (収支) 自主事業会計・事業費            |

(注3) 事業収入、事業費及び管理費の内訳は次頁のとおり。



平成14年度決算報告  
収支計算書総括表

(自平成14年4月1日～至平成15年3月31日)

| 事業区分・会計別<br>科目      | 公益事業       |            | 収益事業        |             | 合計          |
|---------------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
|                     | 一般         | 自主事業       | 受託事業        | 計           |             |
| 収入の部                |            |            |             |             |             |
| 当期収入合計(A)           | 50,571,134 | 40,575,649 | 161,721,872 | 202,297,521 | 252,868,655 |
| 前期繰越収支差額            | 43,853,579 | 8,281,910  | 3,803,638   | 12,085,548  | 55,939,127  |
| 収入合計(B)             | 94,424,713 | 48,857,559 | 165,525,510 | 214,383,069 | 308,807,782 |
| 支出の部                |            |            |             |             |             |
| 当期支出合計(C)           | 44,201,773 | 38,175,752 | 163,634,905 | 201,810,657 | 246,012,430 |
| 当期収支差額(A)-(C)       | 6,369,361  | 2,399,897  | -1,913,033  | 486,864     | 6,856,225   |
| 次期繰越収支差額<br>(B)-(C) | 50,222,940 | 10,681,807 | 1,890,605   | 12,572,412  | 62,795,352  |

会計別正味財産増減計算書兼総括表

(自平成14年4月1日～至平成15年3月31日)

| 事業区分・会計別<br>科目 | 公益事業       |            | 収益事業       |            | 合計         |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                | 一般         | 自主事業       | 受託事業       | 計          |            |
| 増加の部           |            |            |            |            |            |
| 資産増加額          |            |            |            |            |            |
| 出版物期末棚卸高       |            | 1,437,950  |            | 1,437,950  | 1,437,950  |
| 当期収支差額         | 6,369,361  | 2,399,897  | -1,913,033 | 486,864    | 6,856,225  |
| 負債減少額          |            |            |            |            |            |
| 増加額合計          | 6,369,361  | 3,837,847  | -1,913,033 | 1,924,814  | 8,294,175  |
| 減少の部           |            |            |            |            |            |
| 資産減少額          |            |            |            |            |            |
| 什器備品除却         | 14,000     |            |            |            | 14,000     |
| 出版物期首棚卸高       |            | 1,862,122  |            | 1,862,122  | 1,862,122  |
| 負債増加額          |            |            |            |            |            |
| 減少額合計          | 14,000     | 1,862,122  | 0          | 1,862,122  | 1,876,122  |
| 当期正味財産増加額      | 6,355,361  | 1,975,725  | -1,913,033 | 62,692     | 6,418,053  |
| 前期繰越正味財産額      | 69,831,379 | 10,144,032 | 3,803,638  | 13,947,670 | 83,779,049 |
| 期末正味財産合計額      | 76,186,740 | 12,119,757 | 1,890,605  | 14,010,362 | 90,197,102 |

# 公益事業会計収支計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

社団法人 協力隊を育てる会

| 科目          | 会計別       | 一 般        | 備 考 |
|-------------|-----------|------------|-----|
| (収入の部)      |           | 円          |     |
| 基本財産運用収入    |           | 179,270    |     |
| 入会金収入       |           | 165,000    |     |
| 会費収入        |           | 10,226,753 |     |
| 寄付金収入       |           | 10,085,033 |     |
| 助成金収入       |           | 14,450,000 |     |
| 広告収入        |           | 2,337,500  |     |
| 給与補填収入      |           | 3,126,533  |     |
| 雑収入         |           | 1,045      |     |
| 受取利息        |           | 1,045      |     |
| 収益事業会計寄付金収入 |           | 10,000,000 |     |
| 当期収入合計      | (A)       | 50,571,134 |     |
| 前期繰越収支差額    |           | 43,853,579 |     |
| 収入合計        | (B)       | 94,424,713 |     |
| (支出の部)      |           |            |     |
| 事業費         |           | 33,903,887 |     |
| 組織活動        |           | 3,611,288  |     |
| 支援活動        |           | 22,700,164 |     |
| 広報活動        |           | 4,997,546  |     |
| 開発教育活動      |           | 832,233    |     |
| 委員会活動       |           | 211,386    |     |
| 会員広報誌費      |           | 1,551,270  |     |
| 管理費         |           | 10,297,886 |     |
| 人件費         |           | 8,386,233  |     |
| 事務諸費        |           | 1,911,653  |     |
| 当期支出合計      | (C)       | 44,201,773 |     |
| 当期収支差額      | (A) - (C) | 6,369,361  |     |
| 次期繰越収支差額    | (B) - (C) | 50,222,940 |     |

# 収益事業会計収支計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

社団法人 協力隊を育てる会

| 科目          | 自主事業       | 受託事業        | 計           | 備考 |
|-------------|------------|-------------|-------------|----|
| (収入の部)      | 円          | 円           | 円           |    |
| 事業収入        | 40,574,411 | 161,720,062 | 202,294,473 |    |
| クロスロード事業収入  | 32,592,138 |             | 32,592,138  |    |
| 購読料収入       | 27,211,302 |             | 27,211,302  |    |
| 広告料収入       | 1,988,700  |             | 1,988,700   |    |
| 手数料収入       | 81,648     |             | 81,648      |    |
| 図書販売収入      | 3,310,488  |             | 3,310,488   |    |
| 視察の旅事業収入    | 7,982,273  |             | 7,982,273   |    |
| 研修会費収入      | 7,982,273  |             | 7,982,273   |    |
| 受託事業収入      |            | 161,720,062 | 161,720,062 |    |
| 帰国隊員対策受託収入  |            | 72,653,814  | 72,653,814  |    |
| クロス編集業務受託収入 |            | 89,066,248  | 89,066,248  |    |
| 雑収入         | 1,238      | 1,810       | 3,048       |    |
| 受取利息        | 1,238      | 1,810       | 3,048       |    |
| 当期収入合計      | 40,575,649 | 161,721,872 | 202,297,521 |    |
| 前期繰越収支差額    | 8,281,910  | 3,803,638   | 12,085,548  |    |
| 収入合計        | 48,857,559 | 165,525,510 | 214,383,069 |    |
| (支出の部)      |            |             |             |    |
| 事業費         | 23,322,226 | 129,084,336 | 152,406,562 |    |
| クロスロード事業費   | 20,205,606 |             | 20,205,606  |    |
| 製作費         | 13,850,280 |             | 13,850,280  |    |
| 発送費         | 4,422,212  |             | 4,422,212   |    |
| 複製権許諾費      | 397,435    |             | 397,435     |    |
| 販売促進費       | 1,535,679  |             | 1,535,679   |    |
| 視察の旅事業費     | 3,116,620  |             | 3,116,620   |    |
| 事前研修費       | 1,005,849  |             | 1,005,849   |    |
| 研修雑費        | 656,558    |             | 656,558     |    |
| 印刷発送費       | 683,543    |             | 683,543     |    |
| 団体保険料       | 770,670    |             | 770,670     |    |
| 業務人件費       |            | 102,560,771 | 102,560,771 |    |
| 事務諸費        |            | 26,523,565  | 26,523,565  |    |
| 管理費         | 9,104,581  | 27,354,414  | 36,458,995  |    |
| 給与賃金        | 5,121,590  | 7,823,285   | 12,944,875  |    |
| 通勤手当        | 136,080    | 406,240     | 542,320     |    |
| 法定福利費       | 614,296    | 1,024,853   | 1,639,149   |    |
| 福利厚生費       | 261,870    | 770,494     | 1,032,364   |    |

|          |            |             |             |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 会議費      | 141,018    | 784,138     | 925,156     |
| 消耗品費     | 103,771    | 710,892     | 814,663     |
| 通信運搬費    | 311,534    | 1,317,362   | 1,628,896   |
| 印刷製本費    | 34,579     | 182,134     | 216,713     |
| 旅費交通費    | 473,825    | 1,372,050   | 1,845,875   |
| 広告宣伝費    | 187,500    | 773,850     | 961,350     |
| 借料損料     | 529,939    | 4,239,512   | 4,769,451   |
| 支払手数料    | 62,109     | 69,467      | 131,576     |
| 雑費       | 288,062    | 1,940,145   | 2,228,207   |
| 租税公課     | 838,408    | 5,939,992   | 6,778,400   |
| 一般会計寄付金  | 4,000,000  | 6,000,000   | 10,000,000  |
| 当期支出仮計   | 36,426,807 | 162,438,750 | 198,865,557 |
| 法人税及び住民税 | 1,748,945  | 1,196,155   | 2,945,100   |
| 当期支出合計   | 38,175,752 | 163,634,905 | 201,810,657 |
| 当期収支差額   | 2,399,897  | -1,913,033  | 486,864     |
| 次期繰越収支差額 | 10,681,807 | 1,890,605   | 12,572,412  |

# 貸借対照表兼総括表

平成15年3月31日現在

社団法人 協力隊を育てる会

| 事業区分・会計別<br>科目    | 公益事業会計         |                | 収益事業会計         |                 |                | 合計 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----|
|                   | 一 般            | 自主事業           | 受託事業           | 計               |                |    |
| 資産の部              | 円              | 円              | 円              | 円               | 円              |    |
| 流動資産              | ( 95,187,921 ) | ( 47,823,656 ) | ( 99,503,702 ) | ( 80,336,638 )  | ( 83,445,224 ) |    |
| 現金預金              | 2,402,601      | 6,012,987      | 36,090,674     | 42,103,661      | 44,506,262     |    |
| 未収金               | 705,985        | 1,183,198      | 35,611,829     | 36,795,027      | 37,501,012     |    |
| 出版物               |                | 1,437,950      |                | 1,437,950       | 1,437,950      |    |
| 一般会計              |                | 39,189,521     |                |                 | -              |    |
| 自主事業会計            |                |                | 27,801,199     |                 | -              |    |
| 受託事業会計            | 92,079,335     |                |                |                 | -              |    |
| 固定資産              | ( 25,963,800 ) |                |                |                 | ( 25,963,800 ) |    |
| 基本財産              | 25,000,000     |                |                |                 | 25,000,000     |    |
| 基本財産有価証券          | 24,997,000     |                |                |                 | 24,997,000     |    |
| 基本財産普通預金          | 3,000          |                |                |                 | 3,000          |    |
| その他の固定資産          | 963,800        |                |                |                 | 963,800        |    |
| 什器備品              | 15,000         |                |                |                 | 15,000         |    |
| 電話加入権             | 72,800         |                |                |                 | 72,800         |    |
| 差入保証金             | 876,000        |                |                |                 | 876,000        |    |
| 資産合計              | 121,151,721    | 47,823,656     | 99,503,702     | 80,336,638      | 109,409,024    |    |
| 負債の部              |                |                |                |                 |                |    |
| 流動負債              | ( 44,964,981 ) | ( 35,703,899 ) | ( 97,613,097 ) | ( 105,515,797 ) | ( 19,211,922 ) |    |
| 未払金               | 586,578        | 1,938,541      | 404,915        | 2,343,456       | 2,930,034      |    |
| 未払消費税等            |                | 838,208        | 3,932,692      | 4,770,900       | 4,770,900      |    |
| 未払法人税等            |                | 1,748,945      | 1,196,155      | 2,945,100       | 2,945,100      |    |
| 前受金               | 4,236,570      | 2,709,282      |                | 2,709,282       | 6,945,852      |    |
| 預り金               | 952,312        | 667,724        |                | 667,724         | 1,620,036      |    |
| 一般会計              |                |                | 92,079,335     | 92,079,335      | -              |    |
| 自主事業会計            | 39,189,521     |                |                |                 | -              |    |
| 受託事業会計            |                | 27,801,199     |                |                 | -              |    |
| 負債合計              | 44,964,981     | 35,703,899     | 97,613,097     | 133,316,996     | 19,211,922     |    |
| 正味財産の部            |                |                |                |                 |                | 0  |
| 正味財産              | 76,186,740     | 12,119,757     | 1,890,605      | 14,010,362      | 90,197,102     |    |
| (うち基本金)           | ( 25,000,000 ) |                |                |                 | ( 25,000,000 ) |    |
| (うち当期正味財産<br>増加額) | ( 6,355,361 )  | ( 1,975,725 )  | ( -1,913,033 ) | ( 62,692 )      | ( 6,418,053 )  |    |
| 正味財産合計            | 76,186,740     | 12,119,757     | 1,890,605      | 14,010,362      | 90,197,102     |    |
| 負債・正味財産合計         | 121,151,721    | 47,823,656     | 99,503,702     | 147,327,358     | 109,409,024    |    |

(注) 各会計相互間の貸借勘定期末残高は、合計欄では貸借相殺してある。

計算書類に対する注記

- (1) 固定資産の減価償却は定率法により、表示は直接法によっている。減価償却状況は、下記のとおり。(償却限度額まで償却済)

| 科目   | 取得価額    | 減価償却累計額 | 当期末残高  |
|------|---------|---------|--------|
|      | 円       | 円       | 円      |
| 什器備品 | 300,000 | 285,000 | 15,000 |

- (2) 資金の範囲には、現金預金、有価証券(一時保有のもの)、未収金、立替金、仮払金、未払金、未払消費税等、未払法人税等、前受金、預り金を含めてある。

- (3) 前期及び当期の各期末における資金残高及び次期繰越収支差額内容は下記のとおり。

| 科目                    | 前期末残高      | 当期末残高      |
|-----------------------|------------|------------|
|                       | 円          | 円          |
| 現金預金                  | 69,810,148 | 44,506,262 |
| 有価証券                  |            |            |
| 未収金                   | 4,232,088  | 37,501,012 |
| 立替金                   |            |            |
| 仮払金                   | 468,000    |            |
| 計 (A)                 | 74,510,236 | 82,007,274 |
| 未払金                   | 951,298    | 2,930,034  |
| 未払消費税等                | 2,085,000  | 4,770,900  |
| 未払法人税等                | 6,254,700  | 2,945,100  |
| 前受金                   | 6,806,088  | 6,945,852  |
| 預り金                   | 2,474,023  | 1,620,036  |
| 計 (B)                 | 18,571,109 | 19,211,922 |
| 次期繰越収支残高<br>(A) - (B) | 55,939,127 | 62,795,352 |

- (4) 基本財産の増減額及びその残高は、正味財産増減計算書のとおりである。

公益事業会計財産目録  
平成15年3月31日現在

社団法人 協力隊を育てる会

| 科目                       | 会計別 | 金額         |
|--------------------------|-----|------------|
|                          |     | 一般         |
| (資産の部)                   |     |            |
| 現金預金                     |     | 2,402,601  |
| 現金                       |     | 1,175,640  |
| 普通預金                     |     | 1,115,091  |
| みずほ銀行広尾支店                |     | 723,714    |
| みずほ銀行青山通支店               |     | 203,593    |
| 東京三菱銀行新宿中央支店             |     | 59,136     |
| みずほ銀行青山通(0B)支店           |     | 128,648    |
| 郵便振替 東京地方貯金局             |     | 111,870    |
| 未収金                      |     | 705,985    |
| 割引興業債権経過利息 みずほ銀行丸の内中央支店  |     | 2,795      |
| 第1回公社債投資信託経過利息 野村証券      |     | 1,243      |
| 第7回公社債投資信託経過利息 野村証券      |     | 6,312      |
| 第9回公社債投資信託経過利息 野村証券      |     | 1,435      |
| 団体会員会費 (2件)              |     | 60,000     |
| 法人会費 住友化学工業㈱             |     | 50,000     |
| 広告収入 日世貿易㈱               |     | 142,800    |
| 給与補填収入 国際協力事業団           |     | 441,400    |
| 受託事業会計へ貸                 |     | 92,079,335 |
| 基本財産                     |     | 25,000,000 |
| 基本財産有価証券                 |     | 24,997,000 |
| 割引興業債権784号 (額面501万円)     |     | 4,997,000  |
| 公社債投資信託第1回 野村証券          |     | 7,000,000  |
| 公社債投資信託第7回 野村証券          |     | 10,000,000 |
| 公社債投資信託第9回 野村証券          |     | 3,000,000  |
| 基本財産普通預金                 |     | 3,000      |
| 日本興業銀行本店                 |     | 3,000      |
| 什器備品                     |     | 15,000     |
| 冷暖房機 減価償却後残高             |     | 15,000     |
| 電話加入権 (03-3402-3263) NTT |     | 72,800     |
| 差入保証金 事務室賃借 日本青年館        |     | 876,000    |

| 資産合計                     |      | 121,151,721 |
|--------------------------|------|-------------|
| (負債の部)                   |      |             |
| 未払金                      |      | 586,578     |
| 帰国隊員奨学金                  |      | 7,000       |
| シタックススポーツサービス(株) 委員会会議室料 |      | 54,978      |
| 東神印刷(株) 封筒作成             |      | 54,600      |
| (株)コニシ総業 3月計上分事務所床貼替工事   |      | 470,000     |
| 前受金                      |      | 4,236,570   |
| 個人会員会費                   |      | 2,543,398   |
| 寄付金                      |      | 1,540,372   |
| 広告収入                     |      | 152,800     |
| 預り金                      |      | 952,312     |
| 職員社会保険料本人負担3月分           |      | 193,809     |
| 職員源泉税・住民税3月分             |      | 719,503     |
| 各県組織会員振替分 さいたま国際青年を育てる会他 |      | 39,000      |
| 自主事業会計より借                |      | 39,189,521  |
|                          | 負債合計 | 44,964,981  |
|                          | 正味財産 | 76,186,740  |



収益事業会計財産目録

平成15年3月31日現在

社団法人 協力隊を育てる会

| 科目                 | 会計別        | 金額         |            |             |
|--------------------|------------|------------|------------|-------------|
|                    |            | 自主事業       | 受託事業       | 合計          |
| (資産の部)             |            |            |            |             |
| 現金預金               |            | 6,012,987  | 36,090,674 | 42,103,661  |
| 現金                 |            | 14,919     | 310,802    | 325,721     |
| 現金外貨               |            | 438,369    |            | 438,369     |
| 普通預金               |            | 4,235,919  | 35,779,872 | 40,015,791  |
| みずほ銀行青山通支店         |            | 1,726,968  | 35,467,743 | 37,194,711  |
| みずほ銀行六本木支店         |            | 563,728    |            | 563,728     |
| 東京三菱銀行新宿中央支店       |            | 1,895,340  | 312,129    | 2,207,469   |
| 三井住友銀行麻布支店         |            | 49,883     |            | 49,883      |
| 郵便振替 東京地方貯金局       |            | 1,323,780  |            | 1,323,780   |
| 未収金                |            | 1,183,198  | 35,611,829 | 36,795,027  |
| クロスロード誌購読料         |            | 956,536    |            | 956,536     |
| クロスロード誌購読料および発送費   |            | 16,662     |            | 16,662      |
| クロスロード誌掲載広告料       |            | 210,000    |            | 210,000     |
| 帰国隊員等支援受託業務直接経費立替分 |            |            | 157,830    | 157,830     |
| クロスロード誌業務受託契約経費立替分 |            |            | 35,453,999 | 35,453,999  |
| 出版物 英語問題集他期末棚卸高    |            | 1,437,950  |            | 1,437,950   |
| 一般会計へ貸             |            | 39,189,521 |            | 39,189,521  |
| 自主事業会計へ貸           |            |            | 27,801,199 | 27,801,199  |
| 資産合計               |            | 47,823,656 | 99,503,702 | 147,327,358 |
| (負債の部)             |            |            |            |             |
| 未払金                |            | 1,938,541  | 404,915    | 2,343,456   |
| クロスロード誌広告収入戻入      |            | 1,491,000  |            | 1,491,000   |
| クロスロード誌複製権許諾料      |            | 142,197    |            | 142,197     |
| クロスロード誌複製物販売権許諾料   |            | 255,238    |            | 255,238     |
| 「現地視察の旅」報告書        |            | 35,700     |            | 35,700      |
| エージェント会議室料         |            | 7,161      |            | 7,161       |
| クロスロード誌販売用袋代       |            | 7,245      |            | 7,245       |
| クロスロード編集長歓送迎会経費    |            |            | 404,915    | 404,915     |
| 未払消費税              |            | 838,208    | 3,932,692  | 4,770,900   |
| 未払法人税等             |            | 1,748,945  | 1,196,155  | 2,945,100   |
| 前受金                | クロスロード誌購読料 | 2,709,282  |            | 2,709,282   |
| 預り金                |            | 667,724    |            | 667,724     |
| クロスロード誌発送費読書負担分    |            | 663,944    |            | 663,944     |
| 「国際開発がト」代金預り       |            | 3,780      |            | 3,780       |
| 一般会計より借            |            |            | 92,079,335 | 92,079,335  |
| 受託事業会計より借          |            | 27,801,199 |            | 27,801,199  |
| 負債合計               |            | 35,703,899 | 97,613,097 | 133,316,996 |
| 正味財産               |            | 12,119,757 | 1,890,605  | 14,010,362  |

# 平成14年度決算報告

(自平成14年1月1日 至平成14年12月31日)

日伯農業開発協力株式会社



## 貸借対照表

(平成14年12月31日現在)

| 科 目         | 金 額       | 科 目         | 金 額          |
|-------------|-----------|-------------|--------------|
|             | 千円        |             | 千円           |
| ( 資 産 の 部 ) |           | ( 負 債 の 部 ) |              |
| 流動資産        | 83,492    | 流動負債        | 20,429       |
| 現金及び預金      | 76,559    | 未払法人税等      | 950          |
| 未収金         | 6,485     | 預り金         | 681          |
| 前払金         | 448       | 特別預り金       | 18,797       |
| 固定資産        | 2,959,385 | 固定負債        | 2,165,558    |
| 有形固定資産      | 122       | 長期借入金       | 2,159,690    |
| 器具及び備品      | 122       | 役員退職慰労引当金   | 4,043        |
| 投資等         | 2,959,263 | 退職給付引当金     | 1,824        |
| 投資有価証券      | 661,455   | 負債合計        | 2,185,988    |
| 関係会社出資金     | 135,000   | ( 資 本 の 部 ) |              |
| 長期貸付金       | 2,159,690 | 資本金         | 2,000,000    |
| 保証金         | 3,118     | 利益剰余金       |              |
|             |           | 当期末処理損失     | △ 1,045,773  |
|             |           | (うち当期損失)    | (△1,090,754) |
|             |           | 其他有価証券評価差額  | △ 97,336     |
|             |           | 資本合計        | 856,890      |
| 資産合計        | 3,042,878 | 負債及び資本合計    | 3,042,878    |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

〔平成14年 1月 1日から〕  
〔平成14年12月31日まで〕

| 科 目                     | 金 額     | 金 額       |
|-------------------------|---------|-----------|
|                         | 千円      | 千円        |
| ( 経 常 損 益 の 部 )         |         |           |
| 営 業 損 益                 |         |           |
| 営 業 収 益                 | 0       |           |
| 営 業 費 用                 |         |           |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     | 35,468  | 35,468    |
| 営 業 損 失                 |         | 35,468    |
| 営 業 外 損 益               |         |           |
| 営 業 外 収 益               |         |           |
| 受 取 利 息                 | 142,539 |           |
| 有 価 証 券 等 利 息           | 31,069  |           |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益       | 1,835   |           |
| 投 資 有 価 証 券 償 還 差 益     | 50      |           |
| 派 遣 職 員 人 件 費 等 補 て ん 金 | 4,416   |           |
| 雑 収 入                   | 5,432   | 185,343   |
| 営 業 外 費 用               |         |           |
| 支 払 利 息                 | 142,539 | 142,539   |
| 経 常 利 益                 |         | 7,335     |
| ( 特 別 損 益 の 部 )         |         |           |
| 特 別 損 失                 |         |           |
| 関 係 会 社 出 資 金 評 価 損     |         | 1,055,639 |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損       |         | 41,500    |
| 税 引 前 当 期 損 失           |         | 1,089,804 |
| 法 人 税 及 び 住 民 税         |         | 950       |
| 当 期 損 失                 |         | 1,090,754 |
| 前 期 繰 越 利 益             |         | 44,980    |
| 当 期 未 処 理 損 失           |         | 1,045,773 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 注記事項

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ①関係会社出資金

移動平均法による原価法によっております。ただし、今期、対象とする関係会社の実質価額が著しく低下したため、減損処理を行っております。

##### ②その他有価証券

a、時価のあるもの・・・・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

b、時価のないもの・・・・・・移動平均法による原価法によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・定額法

#### (3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金・・・・・・役員に支給する退職慰労金に充てるため、内規に基づく期末要支給相当額を計上しております。

退職給付引当金・・・・・・従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している額を計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理

税込み方式によっております。

#### (5) 税効果会計を適用しておりますが、計上すべき繰延税金資産・負債はありません。

### 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額・・・・・・475千円

(2) 役員退職慰労引当金は、商法第287条ノ2に規定する引当金であります。

(3) 1株あたりの当期損失・・・・・・263円91銭

(4) 関係会社出資金のうち、農業開発会社への出資金は1,189,639千円あります。

## 損 失 処 理 案

|         |                 |
|---------|-----------------|
| 当期末処理損失 | 1,045,773,796 円 |
|---------|-----------------|

これを次の通り処理します。

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 次期繰越損失 | 1,045,773,796 円 |
|--------|-----------------|

## 監 査 報 告 書

平成 15 年 2 月 12 日

日伯農業開発協力株式会社  
取締役社長 眞 木 秀 郎 殿

助川公認会計士事務所  
公認会計士 助 川 正 文 ㊞

### 1. 監査の方法の概要

私は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第 2 条の規定に基づき、日伯農業開発協力株式会社の平成 14 年 1 月 1 日から平成 14 年 12 月 31 日までの第 25 期営業年度の貸借対照表、損益計算書、営業報告書（会計に関する部分に限る。）及び損失処理案並びに付属明細書（会計に関する部分に限る。）について監査した。なお、営業報告書及び付属明細書について監査の対象とした会計に関する部分は、営業報告書及び付属明細書に記載されている事項のうち会計帳簿の記録に基づく記載部分である。

この監査にあたり私は、一般に公正妥当と認められる監査基準に準拠し、通常実施すべき監査手続きを実施した。

### 2. 監査の結果

監査の結果、私の意見は次の通りである。

- (1) 貸借対照表及び損益計算書は、法令及び定款に従い会社の財産及び損益の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 営業報告書（会計に関する部分に限る。）は、法令及び定款に従い会社の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 損失処理案は、法令及び定款に適合しているものと認める。
- (4) 付属明細書（会計に関する部分に限る。）について、商法の規定により指摘すべき事項はない。

### 3. 利害関係

会社と私の間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上





