

4 外国為替資金特別会計

この会計は、政府が行う外国為替等の売買及びこれに伴う取引を円滑にするために置かれた外国為替資金の運営に関する経理を明確にするため、「特別会計に関する法律」(平 19 法 23)第 2 条第 1 項第 5 号の規定により設置されたものである。

(I) 歳入歳出決算の概要

(単位 百万円)

歳 入		歳 出	
外国為替等売買差益	241,887	事務取扱費	2,165
運用収入	2,809,124	諸支出金	157,184
雑収入	121,456	融通証券事務取扱費一般会計へ繰入	0
前年度剰余金受入	426,295	国債整理基金特別会計へ繰入	286
		予備費	—
		計	159,636
計	3,598,763	外国為替資金に組み入れる額	457,196
		令和 2 年度の一般会計の歳入に繰り入れる額	2,590,781
		翌年度の歳入に繰り入れる額	391,148

(歳 入)

令和元年度における歳入予算額は 3,147,273,655 千円である。
この予算額に対し
収納済歳入額は 3,598,763,702 千円であって、差引き 451,490,047 千円の増加となった。これは前年度において予備費を使用しなかったこと等により、前年度剰余金受入があったこと等のためである。

本年度における収納済歳入額等を事項別に示せば、次のとおりである。

(単位 千円)

事 項	歳入予算額	収納済歳入額	歳入予算額と収納済歳入額との差	歳入予算額に対する収納済歳入額の割合 (%)
外国為替等売買差益	151,188,235	241,887,947	90,699,712	159
運用収入	2,996,084,860	2,809,124,109	△ 186,960,750	93
雑収入	560	121,456,187	121,455,627	21,688,604
前年度剰余金受入	—	426,295,457	426,295,457	—
計	3,147,273,655	3,598,763,702	451,490,047	114

(歳 出)

令和元年度における歳出予算現額は
歳出予算額 1,046,825,764 千円である。
この予算現額に対し
支出済歳出額は 159,636,680 千円

不用額は 887,189,083 千円

であって、不用額は、外国為替資金証券利子の支払がなかったこと、融通証券起債に係る手数料の支払が予定を下回ったこと等により、国債整理基金特別会計へ繰入を要することが少なかったこと等のため生じたものである。

本年度における支出済歳出額等を主要経費別及び事項別に示せば、次のとおりである。

(主 要 経 費 別)

(単位 千円)

主 要 経 費	歳出予算額	歳出予算現額	支出済歳出額	翌年度繰越額	不 用 額	歳出予算現額 に対する支出 済歳出額の割 合 (%)
国 債 費	494,453,287	494,453,287	286,956	—	494,166,330	0
その他の事項経費	252,372,477	252,372,477	159,349,724	—	93,022,752	63
予 備 費	300,000,000	300,000,000	—	—	300,000,000	—
計	1,046,825,764	1,046,825,764	159,636,680	—	887,189,083	15

(事 項 別)

(単位 千円)

事 項	歳出予算額	歳出予算現額	支出済歳出額	翌年度繰越額	差 引 額	歳出予算現額 に対する支出 済歳出額の割 合 (%)
事務取扱いに必要な経費	564,604	564,604	506,241	—	58,362	89
外国為替市場及び国際金融システムの安定に必要な経費	2,082,727	2,082,727	1,658,862	—	423,864	79
手数料等に必要な経費	249,725,146	249,725,146	157,184,619	—	92,540,526	62
融通証券事務取扱費の財源の一般会計へ繰入れに必要な経費	732	732	732	—	—	100
国債整理基金特別会計へ繰入れに必要な経費	494,452,555	494,452,555	286,224	—	494,166,330	0
予 備 費	300,000,000	300,000,000	—	—	300,000,000	—
計	1,046,825,764	1,046,825,764	159,636,680	—	887,189,083	15

(Ⅱ) 経費の概要及び事業実績

平成 27 年度から令和元年度までの外国為替資金特別会計の外貨建資産の内訳、外貨建運用収入の内訳並びに外貨定期預け金及び外貨証券に係る運用資産利回りを示せば、次のとおりである。

(1) 外貨建資産の内訳

(単位 百万円)

項 目	27 年 度	28 年 度	29 年 度	30 年 度	元 年 度
円 貨 貸 付 金	805,726	790,556	551,820	396,399	250,048
外 貨 預 け 金	13,804,111	13,417,563	12,629,571	12,381,231	12,186,411
当 座 預 け 金	11,813,379	11,508,468	11,112,781	10,895,593	7,208,772
定 期 預 け 金	1,990,732	1,909,095	1,516,789	1,485,637	4,977,639
外 貨 貸 付 金	6,838,016	7,332,586	6,306,188	5,434,228	4,727,257
金 地 金	144,718	153,304	165,193	157,371	190,118
外 貨 証 券	116,850,703	114,642,483	116,618,650	115,889,053	117,461,809
特別引出権証券	6,741	12,205	14,550	76,683	147,772
特別引出権	1,954,098	2,095,375	2,078,932	2,095,150	2,086,192
計	140,404,117	138,444,076	138,364,907	136,430,118	137,049,610

(2) 外貨建運用収入の内訳

(単位 百万円)

項 目	27 年 度	28 年 度	29 年 度	30 年 度	元 年 度
外貨預け金利子	3,286	8,663	18,156	31,095	43,785
当座預け金利子	0	45	49	98	9,158
定期預け金利子	3,285	8,617	18,106	30,996	34,626
外貨証券運用益	2,438,743	2,107,496	2,129,003	2,331,436	2,618,447
外貨証券利子	2,362,492	2,005,613	2,009,281	2,167,465	2,361,358
外貨証券償還益	50,480	62,603	92,423	138,400	242,306
外貨証券貸出収入	25,770	39,280	27,299	25,570	14,782
その他外貨建収入	27,455	61,876	106,727	149,174	146,885
計	2,469,485	2,178,036	2,253,887	2,511,706	2,809,118
(参考)償還差額補填金	41,714	62,027	66,585	81,420	155,545

(3) 外貨定期預け金及び外貨証券に係る運用資産利回り

(単位 百万円)

項 目	27 年 度	28 年 度	29 年 度	30 年 度	元 年 度
運用収入	2,400,314	2,054,086	2,080,524	2,281,013	2,497,529
運用資産平残	122,082,385	117,696,507	117,343,509	117,755,065	119,907,070
運用資産利回り	1.96%	1.74%	1.77%	1.93%	2.08%

- (注) 1 運用収入には、外貨預け金利子のうちの定期預け金利子及び外貨証券運用益の当該年度における合計額から償還差額補填金の金額を控除した金額を掲記している。
- 2 運用資産平残には、外貨預け金のうちの定期預け金及び外貨証券の合計の当年度末残高と前年度末残高の平均の金額を掲記している。
- 3 運用資産利回りには、当年度における運用収入を当年度における運用資産平残で除した数値を掲記している。

(参考) 平成27年度から令和元年度までの各年度における国際収支(IMF方式)の実績を示せば、次のとおりである。

(単位 億円)

項 目	27 年 度	28 年 度	29 年 度	30 年 度	元 年 度
経常収支	182,957	216,771	223,998	194,848	197,092
貿易・サービス収支	△ 10,141	44,084	40,397	△ 3,001	1,887
貿易収支	2,999	57,863	45,338	6,341	6,665
輸出	731,761	708,026	782,801	803,183	749,430
輸入	728,762	650,163	737,463	796,842	742,765
サービス収支	△ 13,140	△ 13,779	△ 4,941	△ 9,342	△ 4,777
第一次所得収支	213,195	193,732	205,333	215,262	209,897
第二次所得収支	△ 20,097	△ 21,044	△ 21,733	△ 17,414	△ 14,692
資本移転等収支	△ 7,009	△ 2,486	△ 3,055	△ 1,649	△ 4,374
金融収支	242,833	249,964	208,176	213,154	221,271
直接投資	162,054	177,614	147,209	206,452	186,499
証券投資	300,342	51,733	69,071	69,360	223,893
金融派生商品	△ 5,492	7,552	18,600	1,292	△ 2,569
その他投資	△ 220,147	7,363	△ 49,412	△ 97,411	△ 207,324
外貨準備	6,075	5,703	22,709	33,461	20,772
誤差脱漏	66,885	35,679	△ 12,767	19,955	28,553

- (注) 1 金融収支のプラスは純資産の増加、マイナス(△)は純資産の減少を示す。
- 2 各年度における計数については、年次改訂制度により一部改訂を行っている。

損 益 計 算 書

損			失			利			益					
科 目	前 決 算 額 (百万円)	元 決 算 額 (百万円)	比 較 増 減 額 (百万円)	備 考	科 目	前 決 算 額 (百万円)	元 決 算 額 (百万円)	比 較 増 減 額 (百万円)	備 考	科 目	前 決 算 額 (百万円)	元 決 算 額 (百万円)	比 較 増 減 額 (百万円)	備 考
事務取扱費	2,103	2,452	348		外国為替等売買差益	225,672	241,887	16,215		雑収入	129,352	121,456	7,896	
諸支出金	83,076	157,184	74,108	(償還差額補填金の支払が増加したため)	雑収入	2,511,757	2,809,124	297,366		前年度剰余金受入	234,281	426,295	192,014	(前年度剰余金の受入れが増加したため)
本 年 度 利 益	3,015,882	3,439,127	423,244		合 計	3,101,062	3,598,763	497,700		合 計	3,101,062	3,598,763	497,700	
合 計	3,101,062	3,598,763	497,700											

貸 借 対 照 表

借				貸				方			
科 目	前年度末 決算額 (百万円)	元年度末 決算額 (百万円)	比較増 減額 △	備 考	科 目	前年度末 決算額 (百万円)	元年度末 決算額 (百万円)	比較増 減額 △	備 考		
円貨預け金	592,090	653,717	61,626		外国為替資金証券	72,073,310	73,147,120	1,073,810	外国為替資金証券の発行実績額が償還実績額を上回ったため		
当座預け金	396,399	250,048	△ 146,351		国庫余裕金繰替金	40,600,000	39,600,000	△ 1,000,000	国庫余裕金繰替使用の額が減少したため		
円貨貸付金	12,381,231	12,186,411	△ 194,819		国際通貨基金通貨 代用証券	4,033,797	3,920,974	△ 112,823			
外貨預け金	10,895,593	7,208,772	△ 3,686,820		円貨預り金	1,130	38,590	37,460			
当座預け金	1,485,637	4,977,639	3,492,001		特別決済勘定借	0	0	—			
定期預け金	5,434,228	4,727,257	△ 706,971	貸付けが回収より少な かったこと等のため	仮 受 金	13,012	12,602	△ 409			
外貨貸付金	157,371	190,118	32,746		特別引出権純累積 配分額	1,913,373	1,851,437	△ 61,936			
金地 金	115,889,053	117,461,809	1,572,756	保有していた外貨証券 が増加したため	資 金	831,426	831,426	—			
外貨証券	76,683	147,772	71,088		本 年 度 利 益	3,015,882	3,439,127	423,244			
特別引出権証券	2,095,150	2,086,192	△ 8,958		その他資産負債差 額	19,391,064	19,639,026	247,962			
特別引出権	4,701,450	4,620,155	△ 81,295								
国際通貨基金出資	149,339	156,823	7,484								
仮 払 金	149,339	156,823	7,484								
合 計	141,872,999	142,480,305	607,306		合 計	141,872,999	142,480,305	607,306			