

■貸借対照表

(単位：億円)

借方	令和元年度末	令和２年度末	令和３年度末	令和４年度末	令和５年度末
現金預金	52,590	185,198	81,122	66,157	67,016
貸付金	1,179,969	1,304,494	1,304,215	1,310,059	1,267,470
一般会計及び特別会計貸付金	201,724	191,422	168,748	158,646	144,104
政府関係機関貸付金	173,664	289,764	270,821	255,461	245,812
地方公共団体貸付金	442,234	431,017	426,434	414,087	402,007
特別法人貸付金 ^(注１)	362,347	392,291	438,213	481,864	475,547
未収収益 ^(注２)	853	762	714	703	751
公債発行差金 ^(注３)	2,413	2,415	2,779	2,981	3,540
本年度損失	-	-	304	385	324
合計	1,235,826	1,492,869	1,389,135	1,380,284	1,339,101

貸方	令和元年度末	令和２年度末	令和３年度末	令和４年度末	令和５年度末
預託金	306,954	287,349	324,486	354,444	378,683
特別会計預託金	230,648	211,680	216,512	233,520	226,404
資金預託金	17,216	4,967	3,715	4,784	47,239
共済組合預託金	25,344	22,226	18,614	16,894	15,369
その他預託金	33,746	48,476	85,645	99,247	89,671
公債 ^(注４)	910,901	1,186,450	1,046,242	1,008,361	945,989
補償金返還金 ^(注５)	5	5	5	5	5
未払費用 ^(注６)	1,383	1,356	1,252	1,168	1,126
前受金 ^(注７)	14	14	13	18	44
長期前受収益 ^(注８)	3,393	4,512	3,955	3,410	2,761
繰越利益					
金利変動準備金	12,575	13,176	13,184	12,879	10,494
本年度利益	602	7	-	-	-
合計	1,235,826	1,492,869	1,389,135	1,380,284	1,339,101

- 注) １. 特別法人=特別の法律により、国、政府関係機関及び地方公共団体のみの出資により設立された法人です。
２. 未収収益=有価証券利子及び貸付金利子で、当該年度の最終利払日から年度末までの未収となっている期間利子等です。
３. 公債発行差金=アンダーパーで発行した財投債の額面金額と収入金額の差額のうちの未償却残高です。
４. 公債=財投債の未償還額面残高です。
５. 補償金返還金=旧預金部資金の資産再評価後、評価損失として確定され一般会計で補填されたもののうち、その後同資金が回収されたため、一般会計に繰り入れ等を行った残額です。
６. 未払費用=預託金利子及び公債金利子で、当該年度の最終利払日から年度末までの未払となっている期間利子等です。
７. 前受金=年度末における公債発行に伴い発生する経過利子受入の前受に相当する金額です。
８. 長期前受収益=オーバーパーで発行した財投債の額面金額と収入金額の差額のうちの未取崩残高です。

■損益計算書

(単位：億円)

利益	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
資金運用収入	8,722	7,402	6,558	6,022	5,980
貸付金利子	8,722	7,402	6,558	6,022	5,980
雑収入	14	48	25	45	30
本年度損失	-	-	304	385	324
合計	8,736	7,450	6,888	6,452	6,335

損失	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
諸支出金	1,957	1,795	1,682	1,620	1,562
運用手数料 ^(注1)	0	0	0	0	0
預託金利子	1,949	1,793	1,682	1,620	1,561
支払利子	7	1	-	-	-
事務取扱費	53	65	60	55	56
公債金利子 ^(注2)	5,994	5,462	5,024	4,628	4,549
公債等発行諸費 ^(注3)	7	7	9	8	6
公債発行差金償却 ^(注4)	124	113	113	141	162
本年度利益	602	7	-	-	-
合計	8,736	7,450	6,888	6,452	6,335

- 注) 1. 運用手数料=財政融資資金の運用預託事務を委託している日本銀行に対して支払う手数料等です。
2. 公債金利子=財投債利子の当期発生額からオーバーパーで発行した財投債の額面金額と収入金額の差額(長期前受収益)の当期取崩額を差引いた額です。
3. 公債等発行諸費=財投債及び融通証券の起債手数料、利払手数料、償還手数料等です。
4. 公債発行差金償却=アンダーパーで発行した財投債の額面金額と収入金額との差額(公債発行差金)の当期償却額です。

■利益計算

(単位：億円)

区分	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
①資金運用収支 (注2)	779	147	△ 148	△ 226	△ 130
うち受取利子	8,722	7,402	6,558	6,022	5,980
うち支払利子	△ 7,943	△ 7,255	△ 6,706	△ 6,248	△ 6,110
②手数料収支 (注3)	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
上記収支合計 (①～②)	779	147	△ 148	△ 226	△ 130
③事務取扱費	△ 53	△ 65	△ 60	△ 55	△ 56
④その他 (注4)	△ 124	△ 74	△ 96	△ 104	△ 138
合計	602	7	△ 304	△ 385	△ 324

注) 1. 発生主義に基づいて作成。

2. 資金運用収支=資金運用受取利子－資金運用支払利子

3. 手数料収支=受取手数料－運用手数料

4. その他=投資勘定より受入＋雑収入－支払利子－公債等発行諸費－公債発行差金償却－雑損

■資金の運用・調達における平均残高

(単位：億円)

区分		令和元年度	令和２年度	令和３年度	令和４年度	令和５年度
資金運用		1,235,964	1,338,927	1,426,015	1,352,209	1,328,362
	うち貸付金	1,169,391	1,227,770	1,270,519	1,274,083	1,266,077
資金調達		1,236,003	1,339,367	1,426,686	1,352,860	1,328,891
	うち預託金	300,794	278,788	277,977	322,685	347,492
	うち公債金	923,383	1,048,252	1,136,605	1,018,534	970,370

■資金の運用・調達に関する利回り・コスト

(単位：％)

区分	令和元年度	令和２年度	令和３年度	令和４年度	令和５年度
①利回り (注２)	0.71	0.56	0.46	0.45	0.45
うち貸付金利回り (注３)	0.75	0.60	0.52	0.47	0.47
②コスト (注４)	0.66	0.56	0.48	0.48	0.48
うち支払利子率 (注５)	0.65	0.55	0.48	0.47	0.47
うち預託金コスト (注７)	0.65	0.64	0.61	0.50	0.45
うち財投債コスト (注８)	0.66	0.53	0.45	0.47	0.49
うち経費率 (注９)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
①－②	0.05	0.00	▲ 0.02	▲ 0.03	▲ 0.02

注) 1. 発生主義に基づいて作成。

2. 利回り=年間収入／運用資金平均残高×100

3. 貸付金利回り=貸付金利子／貸付金平均残高×100

4. コスト=年間支出／調達資金平均残高×100

5. 支払利子率=(諸支出金＋公債金等利子＋公債発行差金償却)
／調達資金平均残高×100

6. 調達資金平均残高=預託金平均残高＋財投債平均残高
＋積立金平均残高

7. 預託金コスト=預託金利子／預託金平均残高×100

8. 財投債コスト=(公債金利子＋公債発行差金償却)／財投債
平均残高×100

9. 経費率=事務取扱費／調達資金平均残高×100