

財務状況要約

1 一般勘定

貸借対照表

(単位:百万円)

科目	令和4年 3月31日現在	令和5年 3月31日現在
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	268,232	303,887
その他	29,256	24,920
流動資産合計	297,488	328,807
固定資産		
有形固定資産	40,789	39,822
無形固定資産	3,150	2,734
投資その他の資産	15,186	15,215
固定資産合計	59,125	57,771
資産合計	356,612	386,578
負債の部		
流動負債		
運営費交付金債務	—	63,662
無償資金協力事業資金	178,253	218,148
その他	33,283	26,714
流動負債合計	211,536	308,524
固定負債		
資産見返負債	8,381	8,348
退職給付引当金	13,451	13,261
その他	484	486
固定負債合計	22,316	22,094
負債合計	233,851	330,619
純資産の部		
資本金		
政府出資金	61,400	61,152
資本金合計	61,400	61,152
資本剰余金		
資本剰余金	△ 23,336	△ 24,255
資本剰余金合計	△ 23,336	△ 24,255
利益剰余金		
利益剰余金	84,697	19,062
利益剰余金合計	84,697	19,062
純資産合計	122,761	55,959
負債純資産合計	356,612	386,578

(資産)令和4年度末現在の資産合計は386,578百万円と、前年度末比29,965百万円増となっております。これは、現金及び預金の35,655百万円増が主な要因です。なお、現金及び預金の残高303,887百万円には、無償資金協力案件における贈与に充てるための資金が225,035百万円含まれております。

(負債)令和4年度末現在の負債合計は330,619百万円と、前年度末比96,767百万円増となっております。これは、運営費交付金債務の63,662百万円増(皆増)および無償資金協力事業資金の39,895百万円増が主な要因です。

損益計算書

(単位:百万円)

科目	令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	令和4年4月1日～ 令和5年3月31日
経常費用		
業務費		
重点課題・地域事業関係費	99,774	74,602
国内連携・外国人材受入等 事業関係費	9,794	13,009
間接業務費	37,983	41,802
無償資金協力事業費	57,565	108,682
その他	8,972	15,369
一般管理費	12,802	11,856
その他	194	11
経常費用合計	227,084	265,331
経常収益		
運営費交付金収益	208,391	103,454
無償資金協力事業資金収入	57,565	108,682
その他	7,736	6,655
経常収益合計	273,693	218,791
経常利益(△経常損失)	46,609	△ 46,540
臨時損失	75	87
臨時利益	24,590	86
前中期目標期間繰越積立金取崩額	610	49,217
当期総利益(△当期総損失)	71,734	2,675

(経常費用)令和4年度の経常費用は265,331百万円と、前年度比38,247百万円増となっております。これは、無償資金協力事業費の51,117百万円増が主な要因です。

(経常収益)令和4年度の経常収益は218,791百万円と、前年度比54,902百万円減となっております。これは、運営費交付金収益の104,937百万円減および無償資金協力事業資金収入の51,117百万円増が主な要因です。

(当期総損失)上記経常損失の状況に加えて臨時損失として固定資産除却損86百万円、固定資産売却損1百万円、資産見返負債戻入73百万円、固定資産売却益13百万円と前中期目標期間繰越積立金取崩額として49,217百万円をそれぞれ計上した結果、令和4年度の当期総利益は2,675百万円と、前年度比69,059百万円減となっております。

キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

科目	令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	令和4年4月1日～ 令和5年3月31日
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,332	38,337
事業支出	△ 137,266	△ 146,876
無償資金協力事業費支出	△ 59,739	△ 101,795
人件費支出	△ 17,110	△ 17,788
運営費交付金収入	150,660	171,335
無償資金協力事業資金収入	51,825	153,161
その他の収入・支出	△ 9,701	△ 19,700
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,344	△ 2,571
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 116	△ 337
IV 資金に係る換算差額	259	226
V 資金増加・減少額	△ 23,533	35,655
VI 資金期首残高	285,765	262,232
VII 資金期末残高	262,232	297,887

(業務活動によるキャッシュ・フロー)令和4年度の業務活動によるキャッシュ・フローは38,337百万円と、前年度比59,669百万円増となっております。これは、無償資金協力事業費支出の42,056百万円増、事業支出の9,610百万円増、無償資金協力事業資金収入の101,336百万円増が主な要因です。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)令和4年度の投資活動によるキャッシュ・フローは△2,571百万円と、前年度比227百万円減となっております。これは、長期性預金の払戻による収入の216百万円減(皆減)が主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)令和4年度の財務活動によるキャッシュ・フローは△337百万円と、前年度比221百万円減となっております。これは、国庫納付金の支払額による支出の248百万円増(皆増)が主な要因です。

2 有償資金協力勘定

貸借対照表

(単位:百万円)

科目	令和4年 3月31日現在	令和5年 3月31日現在
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	158,858	302,830
貸付金	14,053,147	15,125,568
貸倒引当金	△ 227,219	△ 240,443
その他	67,807	84,993
流動資産合計	14,052,593	15,272,949
固定資産		
有形固定資産	9,367	9,137
無形固定資産	4,877	9,227
投資その他の資産		
破産債権、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権	87,063	87,063
貸倒引当金	△ 87,063	△ 87,063
その他	174,373	181,903
固定資産合計	188,617	200,267
資産合計	14,241,210	15,473,216
負債の部		
流動負債		
1年以内償還予定財政融資 資金借入金	96,878	141,879
その他	64,183	74,287
流動負債合計	161,061	216,167
固定負債		
債券	1,015,324	1,204,619
財政融資資金借入金	2,945,905	3,828,725
その他	9,635	9,447
固定負債合計	3,970,863	5,042,792
負債合計	4,131,924	5,258,958
純資産の部		
資本金		
政府出資金	8,249,188	8,296,278
資本金合計	8,249,188	8,296,278
利益剰余金		
準備金	1,832,533	1,855,344
その他	22,811	54,348
利益剰余金合計	1,855,344	1,909,692
評価・換算差額等	4,753	8,288
純資産合計	10,109,285	10,214,257
負債純資産合計	14,241,210	15,473,216

(資産)令和4年度末現在の資産合計は15,473,216百万円と、前年度末比1,232,006百万円増となっております。これは、貸付金の増加1,072,421百万円が主な要因です。

(負債)令和4年度末現在の負債合計は5,258,958百万円と、前年度末比1,127,034百万円増となっております。これは、財政融資資金借入金の増加927,822百万円が主な要因です。

損益計算書

(単位:百万円)

科目	令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	令和4年4月1日～ 令和5年3月31日
経常費用		
有償資金協力業務関係費	129,546	112,819
債券利息	8,431	20,260
借入金利息	12,510	16,902
金利スワップ支払利息	5,436	6,350
業務委託費	22,889	21,899
金融派生商品費用	—	9,525
物件費	13,650	14,294
その他	66,631	23,588
経常費用合計	129,546	112,819
経常収益		
有償資金協力業務収入	151,423	161,290
貸付金利息	118,545	127,304
受取配当金	14,035	9,127
その他	18,843	24,859
その他	991	5,881
経常収益合計	152,414	167,170
経常利益	22,868	54,351
臨時損失	59	9
臨時利益	3	5
当期総利益(△当期総損失)	22,811	54,348

(経常費用)令和4年度の経常費用は112,819百万円と、前年度比16,727百万円減となっております。これは、貸倒引当金繰入が前年度比37,633百万円減、債券利息が前年度比11,829百万円増となったことが主な要因です。

(経常収益)令和4年度の経常収益は167,170百万円と、前年度比14,757百万円増となっております。これは、貸付金利息が前年度比8,759百万円増となったことが主な要因です。(当期総利益)上記経常利益の状況に加えて臨時損失として、固定資産売却損等9百万円、固定資産売却益5百万円を計上した結果、令和4年度の当期総利益は54,348百万円と、前年度比31,537百万円増となっております。

キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

科目	令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	令和4年4月1日～ 令和5年3月31日
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,928	98,438
貸付による支出	△ 1,361,044	△ 1,773,766
財政融資資金借入金の 返済による支出	△ 104,069	△ 96,878
貸付金の回収による収入	685,753	733,265
財政融資資金借入による収入	524,100	1,024,700
貸付金利息収入	106,074	115,517
その他収入・支出	56,259	95,599
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,710	△ 429
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	46,950	46,988
IV 資金に係る換算差額	2,055	△ 1,025
V 資金増加・減少額	△ 61,633	143,972
VI 資金期首残高	220,490	158,858
VII 資金期末残高	158,858	302,830

(業務活動によるキャッシュ・フロー)令和4年度の業務活動によるキャッシュ・フローは98,438百万円と、前年度比191,366百万円増となっております。これは、財政融資資金借入による収入が前年度比500,600百万円増、貸付による支出が前年度比412,721百万円増となったことが主な要因です。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)令和4年度の投資活動によるキャッシュ・フローは△429百万円と、前年度比17,281百万円増となっております。これは、金銭の信託の増加による支出が前年度比8,533百万円減、金銭の信託の減少による収入8,812百万円増が主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)令和4年度の財務活動によるキャッシュ・フローは46,988百万円と、前年度比38百万円増となっております。これは、政府出資の受入による収入が前年度比70百万円増となったことが主な要因です。