

Résumé financier

1 Compte général

Bilan		(Unité : millions JPY)	
	Au 31 mars 2017	Au 31 mars 2018	
Actifs			
Actifs courants			
Liquidités et dépôts bancaires	86 547	198 210	
Titres négociables	98 000	—	
Autres	26 307	29 272	
Total des actifs courants	210 855	227 482	
Actifs non courants			
Actifs corporels	41 443	40 342	
Actifs incorporels	604	1 736	
Placements et autres actifs	2 054	1 772	
Total des actifs non courants	44 101	43 849	
Total des actifs	254 956	271 332	
Passifs			
Passifs courants			
Passifs liés aux subventions de fonctionnement	—	20 101	
Fonds pour les projets de dons	145 895	164 071	
Autres	18 240	15 398	
Total des passifs courants	164 135	199 569	
Passifs non courants			
Comptes de contrepartie pour les actifs	4 053	5 208	
Autres	464	482	
Total des passifs non courants	4 517	5 690	
Total des passifs	168 652	205 260	
Actifs nets			
Capital			
Investissements publics	62 452	62 452	
Total des capitaux	62 452	62 452	
Gains en capital			
Gains en capital	(19 057)	(20 193)	
Total des gains en capital	(19 057)	(20 193)	
Bénéfices non distribués			
Bénéfices non distribués	42 909	23 813	
Total des bénéfices non distribués	42 909	23 813	
Total des actifs nets	86 304	66 072	
Total des passifs et des actifs nets	254 956	271 332	

(Actifs)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des actifs s'élève à 271 332 millions JPY, soit une augmentation de 16 376 millions JPY ou 6,4 % par rapport à l'exercice précédent, due essentiellement à une progression de 111 663 millions JPY ou 129,0 % des liquidités et dépôts bancaires. Le solde de clôture des liquidités et dépôts bancaires de 198 210 millions JPY comprend les fonds pour les projets de dons à hauteur de 165 456 millions JPY.

(Passifs)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des passifs s'élève à 205 260 millions JPY, soit une hausse de 36 608 millions JPY ou 21,7 % en glissement annuel, due essentiellement à une augmentation de 20 101 millions JPY des passifs liés aux subventions de fonctionnement dont le montant était nul lors de l'exercice précédent.

Compte de résultat		(Unité : millions JPY)	
	1 ^{er} avril 2016– 31 mars 2017	1 ^{er} avril 2017– 31 mars 2018	
Dépenses ordinaires			
Dépenses de fonctionnement			
Dépenses pour les projets de coopération technique	80 681	—	
Dépenses pour la coopération avec la participation du public	15 776	—	
Dépenses pour la promotion de l'aide	22 118	—	
Dépenses pour les secteurs et régions prioritaires	—	72 754	
Dépenses pour les partenariats avec le secteur privé	—	4 962	
Dépenses pour les partenariats intérieurs	—	18 666	
Dépenses pour d'autres opérations	—	3 814	
Dépenses pour le soutien aux opérations	28 996	38 070	
Dépenses pour les projets de dons	79 246	90 152	
Autres	10 584	830	
Frais généraux administratifs	9 451	8 586	
Charges financières	90	348	
Autres	2	3	
Total des dépenses ordinaires	246 946	238 184	
Recettes ordinaires			
Recettes des subventions de fonctionnement	175 834	132 494	
Recettes des projets de dons	79 246	90 152	
Autres	3 838	5 071	
Total des recettes ordinaires	258 918	227 716	
Recettes ordinaires (pertes)	11 972	(10 468)	
Pertes exceptionnelles	45	690	
Recettes exceptionnelles			
Recettes des subventions de fonctionnement	24 128	—	
Reprise des comptes de contrepartie pour les actifs financés par des subventions de fonctionnement	36	59	
Gains sur la vente d'actifs non courants	26	31	
Total des recettes exceptionnelles	24 190	90	
Recettes résultant de la reprise des fonds de réserve de la période précédente des objectifs à moyen terme	501	15 372	
Total des recettes pour l'exercice courant	36 619	4 304	

(Dépenses ordinaires)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des dépenses ordinaires s'élève à 238 184 millions JPY, soit une baisse de 8 762 millions JPY ou 3,5 % par rapport à l'exercice précédent. Cette diminution est essentiellement imputable à un recul de 19 119 millions JPY ou 13,8 % en glissement annuel des dépenses opérationnelles financées par des subventions de fonctionnement.

(Recettes ordinaires)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des recettes ordinaires s'élève à 227 716 millions JPY, soit une baisse de 31 202 millions JPY ou 12,1 % en glissement annuel. Cette contraction est principalement due à une diminution de 43 340 millions JPY ou 24,6 % des recettes liées aux subventions de fonctionnement. (Total des recettes et pertes pour l'exercice courant)

Outre les recettes ordinaires mentionnées ci-dessus, les éléments suivants ont été enregistrés au cours de l'exercice sous revue : une perte exceptionnelle de 690 millions JPY, notamment des paiements au Trésor public et d'autres pertes, et une reprise des comptes de contrepartie pour les actifs liés aux pertes sur cession d'actifs non courants de 59 millions JPY, ainsi que 31 millions JPY de gains sur la vente d'actifs non courants. De plus, les recettes résultant de la reprise des fonds de réserve reportés de la période précédente des objectifs à moyen terme s'élèvent à 15 372 millions JPY. En conséquence, le total des recettes pour l'exercice comptable sous revue est de 4 304 millions JPY, en baisse de 32 315 millions JPY ou 88,2 % par rapport à l'exercice précédent.

État des flux de trésorerie

(Unité : millions JPY)

	1 ^{er} avril 2016– 31 mars 2017	1 ^{er} avril 2017– 31 mars 2018
I. Flux de trésorerie des activités de fonctionnement		
Paielements des dépenses de fonctionnement	(150 814)	(134 815)
Paielements des projets de dons	(80 012)	(89 465)
Paielements des dépenses de personnel	(16 390)	(16 867)
Recettes des subventions de fonctionnement	155 450	154 316
Recettes des projets de dons	98 142	108 614
Autres	(987)	(5 555)
II. Flux de trésorerie des activités d'investissement	(15 895)	96 273
III. Flux de trésorerie des activités de financement	(662)	(752)
IV. Effet des fluctuations des taux de change sur les fonds	(109)	(175)
V. Augmentation nette des fonds (diminution)	(11 277)	111 573
VI. Fonds au début de l'exercice	91 615	80 337
VII. Fonds à la fin de l'exercice	80 337	191 910

(Flux de trésorerie des activités de fonctionnement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, les flux de trésorerie des activités de fonctionnement s'élèvent à 16 227 millions JPY, soit une hausse de 10 838 millions JPY ou 201,1 % en glissement annuel. Cette augmentation est due principalement à une progression de 10 472 millions JPY ou 10,7 % des recettes des projets de dons. (Flux de trésorerie des activités d'investissement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, les flux de trésorerie des activités d'investissement s'élèvent à 96 273 millions JPY, soit une progression de 112 168 millions JPY ou 705,7 % par rapport à l'exercice précédent. Cette augmentation est principalement imputable à une contraction de 327 000 millions JPY ou 43,5 % des paiements pour l'achat de dépôts négociables. (Flux de trésorerie des activités de financement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, les flux de trésorerie des activités de financement s'élèvent à 752 millions JPY, soit une baisse de 90 millions JPY ou 13,6 % par rapport à l'exercice précédent. Ce recul s'explique principalement par une augmentation de 90 millions JPY ou 17,4 % des paiements au Trésor public pour des biens superflus.

2 Compte de financement et d'investissement

Bilan		(Unité : millions JPY)	
	Au 31 mars 2017	Au 31 mars 2018	
Actifs			
Actifs courants			
Prêts	11 661 980	12 005 004	
Provisions pour les pertes liées aux prêts	(165 531)	(171 804)	
Autres	282 319	338 539	
Total des actifs courants	11 778 767	12 171 739	
Actifs non courants			
Actifs corporels	8 607	8 904	
Actifs incorporels	647	5 236	
Placements et autres actifs			
Réclamations probables en cas de faillite, réclamations probables en cas de réhabilitation, et autres	87 063	87 063	
Provisions pour les pertes liées aux prêts	(73 484)	(75 454)	
Autres	62 546	81 455	
Total des actifs non courants	85 380	107 204	
Total des actifs	11 864 147	12 278 942	
Passifs			
Passifs courants			
Emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	188 060	150 179	
Autres	44 366	63 076	
Total des passifs courants	232 426	213 256	
Passifs non courants			
Obligations	590 596	683 132	
Emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	1 552 259	1 761 334	
Autres	6 520	7 508	
Total des passifs non courants	2 149 375	2 451 974	
Total des passifs	2 381 801	2 665 229	
Actifs nets			
Capital			
Investissements publics	7 992 228	8 037 408	
Total des capitaux	7 992 228	8 037 408	
Bénéfices non distribués			
Réserves	1 472 558	1 546 921	
Autres	74 363	79 188	
Total des bénéfices non distribués	1 546 921	1 626 110	
Évaluation et écarts de conversion	(56 803)	(49 805)	
Total des actifs nets	9 482 347	9 613 713	
Total des passifs et des actifs nets	11 864 147	12 278 942	

(Actifs)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des actifs s'élève à 12 278 942 millions JPY, soit une hausse de 414 795 millions JPY ou 3,5 % par rapport à l'exercice précédent, due essentiellement à une augmentation de 343 024 millions JPY ou 2,9 % des prêts.

(Passifs)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des passifs s'élève à 2 665 229 millions JPY, soit une hausse de 283 429 millions JPY ou 11,9 % en glissement annuel, due essentiellement à une augmentation de 171 194 millions JPY ou 9,8 % des emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts.

Compte de résultat		(Unité : millions JPY)	
	1 ^{er} avril 2017-31 mars 2017	1 ^{er} avril 2017-31 mars 2018	
Dépenses ordinaires			
Dépenses liées aux opérations de coopération pour le financement et les investissements			
Intérêts sur les obligations et les bons	6 116	7 327	
Intérêts sur les emprunts	18 633	17 130	
Intérêts sur les swaps de taux d'intérêt	8 270	7 395	
Dépenses liées aux activités de consignment	24 432	32 484	
Dépenses opérationnelles et administratives	12 605	14 212	
Provisions pour les pertes liées aux prêts	21 961	8 244	
Autres	7 088	7 258	
Total des dépenses ordinaires	99 105	94 049	
Recettes ordinaires			
Recettes liées aux opérations de coopération pour le financement et les investissements			
Intérêts sur les prêts	152 761	145 294	
Dividendes sur les placements	13 645	19 319	
Autres	6 270	7 087	
Autres	807	1 627	
Total des recettes ordinaires	173 483	173 328	
Recettes ordinaires	74 378	79 279	
Pertes exceptionnelles	21	97	
Recettes exceptionnelles	6	6	
Total des recettes pour l'exercice courant	74 363	79 188	

(Dépenses ordinaires)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des dépenses ordinaires s'élève à 94 049 millions JPY, soit une baisse de 5 055 millions JPY ou 5,1 % par rapport à l'exercice précédent. Ce recul est essentiellement imputable à une diminution de 13 717 millions JPY ou 62,5 % des provisions pour les pertes liées aux prêts.

(Recettes ordinaires)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, le total des recettes ordinaires s'élève à 173 328 millions JPY, en baisse de 155 millions JPY ou 0,1 %. Cette contraction est principalement due à une diminution de 7 467 millions JPY ou 4,9 % des intérêts sur les prêts en glissement annuel.

(Total des recettes et pertes pour l'exercice courant)

Outre les recettes ordinaires mentionnées ci-dessus, les éléments suivants ont été enregistrés : des pertes exceptionnelles de 97 millions JPY sur le transfert des prestations obligatoires liées au fonds de pension des employés, et des recettes exceptionnelles de 6 millions JPY provenant des gains sur la vente d'actifs non courants. En conséquence, le total des recettes pour l'exercice courant s'élève à 79 188 millions JPY, en augmentation de 4 825 millions JPY ou 6,5 % par rapport à l'exercice précédent.

État des flux de trésorerie (Unité : millions JPY)

	1 ^{er} avril 2017-31 mars 2017	1 ^{er} avril 2017-31 mars 2018
I. Flux de trésorerie des activités de fonctionnement	11 916	30 362
Païement des prêts	(878 084)	(1 112 261)
Remboursement des emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	(219 212)	(231 406)
Recettes de la collecte de prêts	700 863	774 113
Recettes des emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	203 000	402 600
Recettes de l'émission d'obligations	110 389	114 429
Recettes des intérêts sur les prêts	149 643	142 494
Autres	(54 683)	(59 608)
II. Flux de trésorerie des activités d'investissement	(21 577)	(34 289)
III. Flux de trésorerie des activités de financement	130 038	45 104
IV. Effet des fluctuations des taux de change sur les fonds	1 084	(1 216)
V. Augmentation nette des fonds (diminution)	121 461	39 962
VI. Fonds au début de l'exercice	87 531	208 993
VII. Fonds à la fin de l'exercice	208 993	248 954

(Flux de trésorerie des activités de fonctionnement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, les flux de trésorerie des activités de fonctionnement s'élèvent à 30 362 millions JPY, soit une hausse de 18 446 millions JPY ou 154,8 % en glissement annuel. Cette progression s'explique principalement par une augmentation de 199 600 millions JPY ou 98,3 % des recettes des emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts.

(Flux de trésorerie des activités d'investissement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, les flux de trésorerie des activités d'investissement s'élèvent à 34 289 millions JPY, soit une baisse de 12 712 millions JPY ou 58,9 % par rapport à l'exercice précédent. Ce recul est essentiellement imputable à une augmentation de 206 822 millions JPY ou 1 400,2 % des versements sur des dépôts à terme.

(Flux de trésorerie des activités de financement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2018, les flux de trésorerie des activités de financement s'élèvent à 45 104 millions JPY, soit une baisse de 84 934 millions JPY ou 65,3 % par rapport à l'exercice précédent. Ce recul s'explique principalement par une diminution de 84 890 millions JPY ou 65,3 % des investissements publics reçus.