

Résumé financier

1 Compte général

Bilan		(Unité : million JPY)	
	Au 31 mars 2019	Au 31 mars 2020	
Actifs			
Actifs courants			
Liquidités et dépôts bancaires	214 926	232 485	
Autres	27 155	26 493	
Total des actifs courants	242 081	258 978	
Actifs non courants			
Actifs corporels	39 141	38 651	
Actifs incorporels	3 323	4 072	
Placements et autres actifs	1 666	16 896	
Total des actifs non courants	44 130	59 619	
Total des actifs	286 211	318 597	
Passifs			
Passifs courants			
Passifs liés aux subventions de fonctionnement	31 300	40 669	
Fonds pour les projets de dons	174 791	178 788	
Autres	17 513	22 776	
Total des passifs courants	223 604	242 234	
Passifs non courants			
Comptes de contrepartie pour les actifs	6 999	7 873	
Provisions pour les prestations de retraite	—	14 982	
Autres	627	489	
Total des passifs non courants	7 626	23 344	
Total des passifs	231 230	265 578	
Actifs nets			
Capital			
Investissements publics	62 452	62 452	
Total des capitaux	62 452	62 452	
Gains en capital			
Gains en capital	(21 957)	(22 442)	
Total des gains en capital	(21 957)	(22 442)	
Bénéfices non distribués			
Bénéfices non distribués	14 485	13 008	
Total des bénéfices non distribués	14 485	13 008	
Total des actifs nets	54 981	53 019	
Total des passifs et des actifs nets	286 211	318 597	

(Actifs)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, le total des actifs s'élevait à 318,597 milliards JPY, soit une progression de 32,386 milliards JPY ou 11,3 % par rapport à l'exercice précédent. Cette augmentation est essentiellement imputable à une hausse de 17,559 milliards JPY ou 8,2 % des liquidités et dépôts bancaires et à un sursaut de 14,982 milliards JPY des comptes de contrepartie pour la provision des prestations de retraite (enregistrés à partir de l'exercice en cours en raison d'un changement de normes comptables). Le solde de clôture des liquidités et dépôts bancaires de 232,485 milliards JPY comprend les fonds pour les projets de dons à hauteur de 180,918 milliards JPY.

(Passifs)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, le total des passifs se monte à 265,578 milliards JPY, soit une hausse de 34,348 milliards JPY ou 14,9 % en glissement annuel, principalement due à un bond de 9,369 milliards JPY ou 29,9 % des passifs liés aux subventions de fonctionnement et à une augmentation de 14,982 milliards JPY des provisions pour les prestations de retraite (enregistrées à partir de l'exercice en cours en raison d'un changement de normes comptables).

Compte de résultat		(Unité : million JPY)	
	1 ^{er} avril 2018–31 mars 2019	1 ^{er} avril 2019–31 mars 2020	
Dépenses ordinaires			
Dépenses de fonctionnement			
Dépenses pour les secteurs et régions prioritaires	78 686	71 030	
Dépenses pour les partenariats avec le secteur privé	5 016	4 479	
Dépenses pour les partenariats intérieurs	18 506	17 184	
Dépenses pour d'autres opérations	3 384	3 217	
Dépenses pour le soutien aux opérations	37 417	38 806	
Dépenses pour les projets de dons	94 985	89 236	
Autres	711	1 375	
Frais généraux administratifs	8 593	8 989	
Charges financières	243	108	
Dépenses à des fins spécifiques	—	250	
Autres	1	0	
Total des dépenses ordinaires	247 543	234 674	
Recettes ordinaires			
Recettes des subventions de fonctionnement	139 031	137 013	
Recettes des projets de dons	94 985	89 236	
Autres	4 434	7 101	
Total des recettes ordinaires	238 451	233 350	
Recettes ordinaires (pertes)	(9 093)	(1 324)	
Pertes exceptionnelles	34	16 057	
Recettes exceptionnelles	68	16 042	
Reprise des fonds de réserve de la période précédente des objectifs à moyen terme	12 227	4 459	
Total des recettes pour l'exercice courant	3 168	3 121	

(Dépenses ordinaires)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, le total des dépenses ordinaires s'élevait à 234,674 milliards JPY, soit une baisse de 12,869 milliards JPY ou 5,2 % par rapport à l'exercice précédent. Cette baisse est essentiellement imputable à une diminution des dépenses pour les secteurs et régions prioritaires financées par des subventions de fonctionnement de 7,656 milliards JPY ou 9,7 % en glissement annuel et à un recul de 5,750 milliards JPY ou 6,1 % des dépenses pour les programmes de dons.

(Recettes ordinaires)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, les recettes ordinaires se montent à 233,350 milliards JPY, soit une baisse de 5,101 milliards JPY ou 2,1 % en glissement annuel, principalement due à une contraction de 2,018 milliards JPY ou 1,5 % des recettes liées aux subventions de fonctionnement et à une diminution de 5,750 milliards JPY ou 6,1 % des recettes des programmes de dons.

(Total des recettes pour l'exercice courant)

En plus des recettes ordinaires mentionnées ci-dessus, il faut noter des recettes exceptionnelles de 37 millions JPY résultant des pertes sur cession d'actifs non courants, 3 millions JPY de pertes sur la vente d'actifs non courants, et 26 millions JPY de gains sur la vente d'actifs non courants. À ceci s'ajoutent 4,459 milliards JPY correspondant à la reprise des fonds de réserve de la période précédente des objectifs à moyen terme. De ce fait, le total des recettes pour l'exercice comptable sous revue est de 3,121 milliards JPY, en baisse de 47 millions JPY ou 1,5 % par rapport à l'exercice précédent.

État des flux de trésorerie

État des flux de trésorerie		(Unité : million JPY)	
	1 ^{er} avril 2018–31 mars 2019	1 ^{er} avril 2019–31 mars 2020	
I. Flux de trésorerie des activités de fonctionnement			
Paiement des dépenses de fonctionnement	(130 351)	(120 977)	
Paiement des projets de dons	(95 355)	(88 121)	
Paiement des dépenses de personnel	(17 221)	(17 346)	
Recettes des subventions de fonctionnement	152 364	150 476	
Recettes des projets de dons	105 714	93 258	
Autres	4 314	3 247	
II. Flux de trésorerie des activités d'investissement	(2 477)	(2 524)	
III. Flux de trésorerie des activités de financement	(145)	(115)	
IV. Effet des fluctuations des taux de change sur les fonds	(128)	(40)	
V. Augmentation (diminution) nette des fonds	16 716	17 859	
VI. Fonds au début de l'exercice	191 910	208 626	
VII. Fonds à la fin de l'exercice	208 626	226 485	

(Flux de trésorerie des activités de fonctionnement)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, les flux de trésorerie des activités de fonctionnement s'élevaient à 20,538 milliards JPY, soit une hausse de 1,072 milliard JPY ou 5,5 % en glissement annuel. Cette progression est principalement due à une contraction de 9,374 milliards JPY ou 7,2 % des paiements des dépenses de fonctionnement, à un recul de 7,234 milliards JPY ou 7,6 % des paiements des projets de dons, à une diminution de 1,888 milliard JPY ou 1,2 % des recettes des subventions de fonctionnement, et à un repli de 12,456 milliards JPY ou 11,8 % des recettes des projets de dons.

(Flux de trésorerie des activités d'investissement)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, les flux de trésorerie des activités d'investissement représentent une sortie de fonds de 2,524 milliards JPY, soit une baisse de 47 millions JPY ou 1,9 % par rapport à l'exercice précédent. Cette diminution s'explique principalement par l'absence de recettes liées aux subventions d'équipement qui s'élevaient à 159 millions JPY lors de l'exercice précédent.

(Flux de trésorerie des activités de financement)

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, les flux de trésorerie des activités de financement représentent une sortie de fonds de 115 millions JPY, soit une augmentation de 30 millions JPY ou 20,6 % par rapport à l'exercice précédent. La principale cause de cette diminution est la baisse de 30 millions JPY ou 20,6 % des remboursements des obligations de location.

2 Compte de financement et d'investissement

Bilan	(Unité : million JPY)	
	Au 31 mars 2019	Au 31 mars 2020
Actifs		
Actifs courants		
Prêts	12 300 294	12 614 846
Provisions pour les pertes liées aux prêts	(165 844)	(142 053)
Autres	385 840	233 445
Total des actifs courants	12 520 290	12 706 238
Actifs non courants		
Actifs corporels	9 431	9 370
Actifs incorporels	5 758	5 655
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	(83 193)	(87 063)
Autres	91 581	104 200
Total des actifs non courants	110 639	119 225
Total des actifs	12 630 929	12 825 464
Passifs		
Passifs courants		
Part des obligations exigibles	67 305	—
Part des emprunts exigibles souscrits auprès du fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	138 032	106 613
Autres	40 805	40 341
Total des passifs courants	246 141	146 954
Passifs non courants		
Obligations	733 299	791 079
Emprunts souscrits auprès du fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	1 899 402	1 962 569
Autres	8 757	9 582
Total des passifs non courants	2 641 459	2 763 230
Total des passifs	2 887 600	2 910 185
Actifs nets		
Capital		
Investissements publics	8 083 418	8 150 728
Total des capitaux	8 083 418	8 150 728
Bénéfices non distribués		
Réserves	1 626 110	1 703 881
Autres	77 771	95 645
Total des bénéfices non distribués	1 703 881	1 799 526
Évaluation et écarts de conversion	(43 969)	(34 974)
Total des actifs nets	9 743 329	9 915 279
Total des passifs et des actifs nets	12 630 929	12 825 464

(Actifs)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2020, le total des actifs s'élève à 12 825,464 milliards JPY, soit une hausse de 194,535 milliards JPY ou 1,5 % par rapport à l'exercice précédent, principalement due à une augmentation de 314,552 milliards JPY ou 2,6 % des prêts.

(Passifs)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2020, le total des passifs se monte à 2 910,185 milliards JPY, soit une progression de 22,585 milliards JPY ou 0,8 % en glissement annuel, principalement due à une augmentation de 31,748 milliards JPY ou 1,6 % des emprunts au fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts.

Compte de résultat	(Unité : million JPY)	
	1 ^{er} avril 2018–31 mars 2019	1 ^{er} avril 2019–31 mars 2020
Dépenses ordinaires		
Dépenses liées aux opérations de coopération pour le financement et les investissements		
Intérêts sur les obligations et les bons	9 331	9 515
Intérêts sur les emprunts	16 541	21 707
Intérêts sur les swaps de taux d'intérêt	6 720	6 222
Dépenses d'externalisation des opérations	33 865	29 138
Dépenses opérationnelles et administratives	13 621	12 296
Provisions pour les pertes liées aux prêts	1 779	—
Autres	8 089	7 959
Total des dépenses ordinaires	89 945	86 837
Recettes ordinaires		
Recettes liées aux opérations de coopération pour le financement et les investissements		
Intérêts sur les prêts	138 201	131 739
Dividendes sur les placements	20 872	15 852
Reprise des provisions pour les pertes liées aux prêts	—	19 922
Autres	6 872	13 392
Autres	1 775	1 582
Total des recettes ordinaires	167 721	182 486
Recettes ordinaires	77 776	95 650
Pertes exceptionnelles	6	9
Recettes exceptionnelles	2	3
Total des recettes pour l'exercice courant	77 771	95 645

(Dépenses ordinaires)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2020, le total des dépenses ordinaires s'élève à 86,837 milliards JPY, soit une baisse de 3,109 milliards JPY ou 3,5 % par rapport à l'exercice précédent. Ce recul est essentiellement imputable à une diminution de 4,727 milliards JPY ou 14,0 % des dépenses d'externalisation des opérations.

(Recettes ordinaires)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2020, le total des recettes ordinaires se monte à 182,486 milliards JPY, soit une augmentation de 14,765 milliards JPY ou 8,8 %. Cette progression s'explique principalement par la reprise des provisions pour les pertes liées aux prêts, qui s'élèvent à 19,922 milliards JPY alors qu'elles étaient nulles lors de l'exercice précédent.

(Total des recettes pour l'exercice courant)

En plus des recettes ordinaires mentionnées ci-dessus, il faut noter des pertes exceptionnelles de 9 millions JPY, notamment sur la cession d'actifs non courants, ainsi que des recettes exceptionnelles de 3 millions JPY provenant des gains sur la vente d'actifs non courants. De ce fait, le total des recettes pour l'exercice comptable sous revue est de 95,645 milliards JPY, soit une hausse de 17,873 milliards JPY ou 23,0 % par rapport à l'exercice précédent.

État des flux de trésorerie	(Unité : million JPY)	
	1 ^{er} avril 2018–31 mars 2019	1 ^{er} avril 2019–31 mars 2020
I. Flux de trésorerie des activités de fonctionnement	22 218	(200 800)
Paiement des prêts	(1 079 145)	(1 090 516)
Remboursement des emprunts auprès du fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	(206 179)	(200 152)
Recettes de la collecte de prêts	789 222	779 398
Recettes des emprunts auprès du fonds gouvernemental pour le programme budgétaire d'investissements et de prêts	332 100	231 900
Recettes de l'émission d'obligations	113 966	59 639
Recettes des intérêts sur les prêts	135 396	128 416
Autres	(63 141)	(109 485)
II. Flux de trésorerie des activités d'investissement	(13 525)	4 584
III. Flux de trésorerie des activités de financement	45 848	67 156
IV. Effet des fluctuations des taux de change sur les fonds	1 122	0
V. Augmentation (diminution) nette des fonds	55 663	(129 060)
VI. Fonds au début de l'exercice	248 954	304 618
VII. Fonds à la fin de l'exercice	304 618	175 558

(Flux de trésorerie des activités de fonctionnement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2020, les flux de trésorerie des activités de fonctionnement représentent une sortie de fonds de 200,800 milliards JPY, soit une baisse de 223,017 milliards JPY ou 1 003,8 % en glissement annuel. Ce recul s'explique principalement par une diminution de 100,200 milliards JPY ou 30,2 % 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 2020, les flux de trésorerie des activités d'investissement s'élèvent à 4,584 milliards JPY, soit une augmentation de 18,109 milliards JPY ou 133,9 % par rapport à l'exercice précédent. Cette progression est principalement due à un bond de 46,184 milliards JPY ou 93,4 % du produit du remboursement des dépôts à terme.

(Flux de trésorerie des activités de financement)

Pour l'exercice comptable clos le 31 mars 2020, les flux de trésorerie des activités de financement s'élèvent à 67,156 milliards JPY, soit une augmentation de 21,308 milliards JPY ou 46,5 % par rapport à l'exercice précédent. Cette hausse est principalement imputable à une progression de 21,300 milliards JPY ou 46,3 % des revenus d'investissements publics.