

⑦附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第87特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	当期償却額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産	410,180,222	587,609,586	0	997,789,808	156,936,289	40,508,226	0	0	840,853,519	
(償却費損益内)	18,648,306	2,769,727	0	21,418,033	5,280,249	1,071,127	0	0	16,137,784	
車両運搬具	6,890,809	0	0	6,890,809	6,201,729	0	0	0	689,080	
工具器具備品	2,212,154,536	479,671,589	149,206,512	2,542,619,613	1,646,231,793	567,981,494	0	0	896,387,820	
計	2,647,873,873	1,070,050,902	149,206,512	3,568,718,263	1,814,660,060	609,560,847	0	0	1,754,068,203	
有形固定資産	39,153,649,456	0	14,790,000	39,138,859,456	10,629,712,285	1,037,413,744	0	0	28,509,147,171	
(償却費損益外)	95,843,684	0	4,686,386	91,157,298	60,073,476	3,254,764	0	0	31,083,822	
構築物	264,072,748	0	22,198,258	241,874,490	196,554,658	5,543,928	0	0	45,319,832	
計	39,513,563,888	0	41,674,644	39,471,891,244	10,886,340,419	1,046,212,436	0	0	28,585,550,825	
有形固定資産	10,966,756,060	0	33,240,000	10,933,516,060	0	0	0	0	10,933,516,060	
(非償却資産)	112,988,148	68,040,000	181,028,148	0	0	0	0	0	0	
建設仮勘定	11,079,744,208	68,040,000	214,268,148	10,933,516,060	0	0	0	0	10,933,516,060	
計	39,563,829,678	587,609,586	14,790,000	40,136,649,264	10,786,648,574	1,077,921,970	0	0	29,350,000,690	
有形固定資産	114,491,990	2,769,727	4,686,386	112,575,331	65,353,725	4,325,891	0	0	47,221,606	
合計	6,890,809	0	0	6,890,809	6,201,729	0	0	0	689,080	
構築物	2,476,227,284	479,671,589	171,404,770	2,784,494,103	1,842,786,451	573,525,422	0	0	941,707,652	
土地	10,966,756,060	0	33,240,000	10,933,516,060	0	0	0	0	10,933,516,060	
建設仮勘定	112,988,148	68,040,000	181,028,148	0	0	0	0	0	0	
計	53,241,183,969	1,138,090,902	405,149,304	53,974,125,567	12,700,990,479	1,655,773,283	0	0	41,273,135,088	
無形固定資産	3,948,792,013	640,744,017	14,227,500	4,575,308,530	2,825,028,957	603,429,956	0	0	1,750,279,573	
(償却費損益内)	795,730,250	0	0	795,730,250	795,730,250	0	0	0	0	
ソフトウェア	5,450,587,495	0	0	5,450,587,495	0	0	0	0	5,450,587,495	
無形固定資産	5,395,000	0	0	5,395,000	0	0	0	0	5,395,000	
(償却費損益外)	5,455,982,495	0	0	5,455,982,495	0	0	0	0	5,455,982,495	
借地権	5,450,587,495	0	0	5,450,587,495	0	0	0	0	5,450,587,495	
ソフトウェア	4,744,522,263	640,744,017	14,227,500	5,371,038,780	3,620,759,207	603,429,956	0	0	1,750,279,573	
電話加入権	5,395,000	0	0	5,395,000	0	0	0	0	5,395,000	
計	10,200,504,758	640,744,017	14,227,500	10,827,021,275	3,620,759,207	603,429,956	0	0	7,206,262,068	
投資その他の資産	22,238,427,422	11,205,632	3,598,234,522	18,651,398,532	0	0	-	-	18,651,398,532	
投資有価証券	50,169,168,911	8,697,829,632	652,002,587	58,214,995,956	0	0	-	-	58,214,995,956	
破産再生更生債権等	△ 50,080,185,318	△ 8,648,367,041	△ 652,002,587	△ 58,076,549,772	0	0	-	-	△ 58,076,549,772*	
貸倒引当金	118,375,971,113	34,203,489,667	33,680,018,905	118,899,441,875	0	0	-	-	118,899,441,875	
未収財源措置予定額	36,701,470	0	9,573,312	27,128,158	0	0	-	-	27,128,158	
差入保証金	140,740,083,598	34,264,157,890	37,287,826,739	137,716,414,749	0	0	-	-	137,716,414,749	
計	140,740,083,598	34,264,157,890	37,287,826,739	137,716,414,749	0	0	-	-	137,716,414,749	

*当期減少額のうち目的取崩額は652,002,587円であります。

(2) 有価証券の明細

① 流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

Table with 7 columns: 種類及び銘柄, 取得価額, 券面総額, 貸借対照表計上額, 当期費用に含まれた評価差額, 摘要. Rows include 満期保有目的 and 貸借対照表計上額合計.

② 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

Table with 7 columns: 種類及び銘柄, 取得価額, 券面総額, 貸借対照表計上額, 当期費用に含まれた評価差額, 摘要. Rows include 満期保有目的 and 貸借対照表計上額合計.

(3) 貸付金の明細

(単位:円)

Table with 7 columns: 区分, 期首残高, 当期増加額, 回収額, 当期減少額, 期末残高, 摘要. Rows include 第一種学資金, 第二種学資金, 計.

*返還免除の理由は、独立行政法人日本学生支援機構法第15条第3項の規定により当年度に返還を免除したものであります。

(4) 長期借入金の明細

(単位:円)

Table with 8 columns: 区分, 期首残高, 当期増加, 当期減少, 期末残高, 平均利率(%), 返済期限, 摘要. Rows include 一般会計借入金, 特別会計借入金, 財政融資資金借入金, 民間借入金 (八十二銀行), etc.

*減少の理由は、一般会計については独立行政法人日本学生支援機構法第22条第2項の規定により償還を免除されたもの、特別会計については繰上償還を行ったものであります。

(5) 日本学生支援債券の明細

(単位:円)

Table with 7 columns: 銘柄, 期首残高, 当期増加, 当期減少, 期末残高, 利率(%), 償還期限, 摘要. Rows include 第二十一回日本学生支援債券, 第二十三回日本学生支援債券, etc.

(6) 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			概要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
第一種学資金	2,460,735,204,222	38,558,735,909	2,499,293,940,131	68,826,921,948	△ 2,913,713,875	65,913,208,073	
一般債権	正常先	2,241,878,649,241	43,657,629,304	2,285,536,278,545	1,960,190,949	△ 663,854,410	1,296,336,539
	要注違先	55,065,908,644	△ 824,243,091	54,241,665,553	1,389,115,247	△ 194,244,858	1,194,870,385
	要注理先	73,114,768,536	473,314,431	73,588,082,967	2,488,335,016	△ 527,986,123	1,960,348,893
	小計	2,370,059,026,421	43,306,700,644	2,413,365,727,065	5,837,841,212	△ 1,386,085,391	4,451,555,821
	貸倒懸念債権	破綻懸念先	58,369,692,440	△ 6,848,812,956	51,520,879,484	30,708,208,098	△ 3,618,394,549
破産再生	要注破綻先	25,477,070,134	2,177,070,699	27,654,140,833	25,463,406,682	2,163,192,131	17,626,598,813
更生債権等	破綻先	6,827,793,227	△ 76,224,478	6,751,570,749	6,817,665,956	△ 72,426,066	6,745,239,890
小計	32,306,483,361	2,100,848,221	34,407,333,582	32,281,072,638	2,090,766,065	34,371,838,703	
第二種学資金	5,304,825,654,176	408,474,869,552	5,713,300,523,728	102,979,121,659	1,798,119,257	104,777,240,946	
一般債権	正常先	4,807,278,908,407	367,060,438,547	5,174,339,346,954	5,883,526,474	△ 1,746,048,289	4,137,478,185
	要注違先	169,450,512,579	17,520,459,627	186,970,972,206	4,643,167,449	△ 173,399,025	4,469,768,417
	要注理先	188,303,157,374	20,123,720,771	208,426,878,145	8,388,143,339	△ 921,221,865	7,466,921,464
	小計	5,165,032,578,361	404,704,618,945	5,569,737,197,308	18,914,837,245	△ 2,840,669,179	16,074,168,066
	貸倒懸念債権	破綻懸念先	121,930,392,263	△ 2,174,728,217	119,755,664,046	66,265,171,764	△ 1,266,809,953
破産再生	要注破綻先	9,276,547,770	5,191,339,433	14,467,887,203	9,239,308,010	5,140,848,325	14,380,156,335
更生債権等	破綻先	8,586,135,780	753,639,391	9,339,775,171	8,559,804,670	764,750,064	9,324,554,734
小計	17,862,683,550	5,944,978,824	23,807,662,374	17,799,112,680	5,905,598,389	23,704,711,069	
貸付金利息に係る未収収益	889,982,203	42,194,013	932,176,216	15,637,786	△ 2,453,042	13,184,744	
計	7,766,450,840,601	447,075,798,474	8,213,526,639,075	171,821,681,423	△ 1,118,047,660	170,703,633,763	

*貸倒引当金の見積方法

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産再生更生債権等については回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(7) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	概要
資本金	政府出資金	100,000,000	0	0	100,000,000
資本剰余金	資本剰余金	△ 461,295,206	0	0	△ 461,295,206
	繰上利益剰余金増減額	△ 5,948,698,700	△ 48,694,494	0	△ 5,997,393,254
	計	△ 6,409,993,906	△ 48,694,494	0	△ 6,458,688,400
	損益外減価償却累計額	△ 10,657,161,195	△ 1,046,212,436	△ 21,302,962	△ 11,682,070,669
	損益外減損損失累計額	△ 1,686,128	0	0	△ 1,686,128
	民間出資人金	58,801,272,617	0	0	58,801,272,617
	差引計	41,732,431,328	△ 1,092,906,930	△ 22,989,090	40,662,513,488

*減少要因は特定償却資産の除売却等によるものであります。

(8) 積立金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	概要
通則法第44条第1項積立金	9,750,662,260	3,915,029,434	0	13,665,691,694	利益の処分による増
前中期中目標期間繰越積立金	624,125,227	0	0	624,125,227	
計	10,374,787,487	3,915,029,434	0	14,289,816,921	

(9) 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額			期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	
平成22年度	5,336,539	-	5,336,539	0	0	0
平成23年度	6,745,210	-	6,745,210	0	0	0
平成24年度	16,980,300	-	16,980,300	0	0	0
平成25年度	0	13,921,746,000	12,638,801,823	1,282,944,177	0	0

①運営費交付金債務の増減の明細

・平成22年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	5,336,539
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	5,336,539
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
会計基準第81第3項による振替額	0	
合計	5,336,539	

・平成23年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	969,169
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	969,169
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
会計基準第81第3項による振替額	5,776,041	中期中目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化
合計	6,745,210	

・平成24年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
会計基準第81第3項による振替額	16,980,300	中期中目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化
合計	16,980,300	

・平成25年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	8,993,544
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	8,993,544
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	12,628,801,823
	資産見返運営費交付金	1,282,944,177
	資本剰余金	0
	計	13,911,746,000
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
会計基準第81第3項による振替額	1,006,456	中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化
合計	13,921,746,000	—

(10) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細
補助金等の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳				摘要
		預り補助金等	資産見返補助金等	未収財源措置予定額	収益計上	
一般会計借入金返還免除	31,118,220,328	0	0	31,118,220,328	0	
返還免除補填金	576,499,000	0	0	576,499,000	0	
回収不能債権補填金	4,713,825,000	0	0	4,713,825,000	0	
高等学校等奨学金事業交付金	13,464,762,000	0	0	0	13,464,762,000	
政府補給金	2,040,118,000	0	0	△ 2,728,625,423	4,768,643,423	
留学生交流支援事業費補助金	5,224,598,000	995,565,220	0	0	4,229,032,780	
計	57,138,022,328	995,565,220	0	33,680,018,905	22,462,438,203	

(11) 役員及び職員給与の明細

(単位:千円、人)

区分	報酬または給与		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	87,249	6	6,772	1
職員	(-)	(-)	(-)	(-)
合計	3,060,221	478	193,508	14
	(204)	(1)	(-)	(-)
	3,147,470	484	200,280	15

(注)

- (1) 役員に対する報酬等の支給基準の概要
役員給与及び退職手当については、役員給与規程(平成16年規程第2号)及び役員退職手当規程(平成16年規程第3号)に基づき支給しております。
- (2) 職員に対する報酬等の支給基準の概要
職員給与及び退職手当については、職員給与規程(平成16年規程第4号)及び職員退職手当規程(平成16年規程第5号)に基づき支給しております。
- (3) 職員・非常勤職員の給与の支給人員は、年間平均支給人員数を記載しております。
- (4) 非常勤職員等については、外数にて()で記載しております。
- (5) 上記には法定福利費(社会保険料等)に関わる事業主負担分等に相当する範囲の費用) 579,235千円は含めておりません。
- (6) 中期計画において5年間の人件費予算を定めており、その範囲は損益計算書と同一(役員報酬並びに職員基本給、職員諸手当、超過勤務手当、休職者給与、退職手当及び社会保険料等)に関わる事業主負担分等に相当する範囲の費用)であります。

(12) 恩賜基金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
恩賜基金	恩賜金	1,000,000	0	0	1,000,000
	恩賜金より生じた運用利息	3,107,822	6,512	0	3,114,334
計	4,107,822	6,512	0	4,114,334	現金及び預金

(注)独立行政法人日本学生支援機構に関する省令第18条第2項により管理しております。

(13) セグメント情報の開示

(単位:円)

	奨学金貸与事業	留学生支援事業	学生生活支援事業	法人共通	計
事業費用	91,697,643,477	12,764,467,567	348,412,300	2,170,603,276	106,981,126,620
学資金貸与業務費	78,232,881,477	0	0	0	78,232,881,477
留学生学資金支給業務費	0	10,494,115,510	0	0	10,494,115,510
留学生寄宿舎運営業務費	0	772,107,570	0	0	772,107,570
留学試験業務費	0	430,295,390	0	0	430,295,390
日本語予備教育業務費	0	640,582,988	0	0	640,582,988
留学生交流推進業務費	0	427,366,109	0	0	427,366,109
研修・情報提供業務費	0	0	225,326,823	0	225,326,823
修学環境等調査研究業務費	0	0	123,085,477	0	123,085,477
高等学校等奨学金事業移管業務費	13,464,762,000	0	0	0	13,464,762,000
一般管理費	0	0	0	2,170,603,276	2,170,603,276
事業収益	96,804,594,125	12,835,766,242	328,660,814	2,157,425,536	112,126,446,717
運営費交付金収益	3,260,670,505	7,070,576,419	323,617,806	2,012,999,142	12,667,863,872
学資金利息	35,478,714,638	0	0	0	35,478,714,638
延滞金収入	4,669,441,022	0	0	0	4,669,441,022
留学生宿舍収入	0	646,348,075	0	0	646,348,075
日本語学校収入	0	281,928,450	0	0	281,928,450
日本留学試験検定料収入	0	308,709,247	0	0	308,709,247
その他事業収入	54,030,315	168,371,890	200,000	44,624,718	267,226,923
受託収入	0	9,518,129	0	0	9,518,129
補助金等収益	18,233,405,423	4,229,032,780	0	0	22,462,438,203
財源措置予定額収益	34,203,489,667	0	0	0	34,203,489,667
寄附金収益	22,838,909	70,431,510	1,057,854	0	94,328,273
資産見返負債戻入	593,063,187	50,849,742	3,785,154	41,243,081	688,941,164
財務収益	288,940,459	0	0	58,558,595	347,499,054
事業損益	5,106,950,648	71,298,675	△ 19,751,486	△ 13,177,740	5,145,320,097
総資産	8,360,093,027,091	33,858,417,660	40,832,942	18,159,608,255	8,412,151,885,948

1. 奨学金貸与事業は独立行政法人日本学生支援機構法(以下機構法)第13条第1項第1号に係る事業として、経済的理由により修学に困難がある優れた学生に対する奨学金貸与等の事業を実施しております。
留学生支援事業は機構法第13条第1項第2号及び3号、4号、5号、6号並びに7号に係る事業として、留学生に対する学資金支給事業、留学生の寄宿舎等運営事業、日本への留学を希望する外国人に対する留学試験事業、留学生に対する日本語教育事業、留学生交流推進事業を実施しております。
学生生活支援事業は機構法第13条第1項第8号及び9号に係る事業として、大学等が学生等に対して行う相談・指導事業の研修・情報提供事業、修学環境整備のための調査及び研究事業を実施しております。

2. 主な事業費用の内訳

(単位:円)

奨学金貸与事業		留学生支援事業		学生生活支援事業		法人共通	
項目	金額	項目	金額	項目	金額	項目	金額
学資金貸与業務費		留学生学資金支給業務費		研修・情報提供業務費		一般管理費	
支払利息	36,981,531,898	奨学金	10,342,795,000	人件費	169,972,519	人件費	997,963,244
返還免除損	33,249,182,131	人件費	38,382,487	旅費	11,412,471	土地建物借料	490,553,999
人件費	2,021,278,202	減価償却費	12,697,020	減価償却費	2,906,562	公租公課	208,648,313
減価償却費	1,108,672,338	その他	100,241,003	その他	41,035,271	業務委託費	131,718,058
その他	4,872,216,908	計	10,494,115,510	計	225,326,823	減価償却費	42,910,481
計	78,232,881,477	留学生寄宿舎運営業務費		修学環境等調査研究業務費		その他	298,809,181
高等学校等奨学金事業移管業務費		会館運営業務委託費	187,013,009	人件費	74,849,496	計	2,170,603,276
高等学校等奨学金事業交付金	13,464,762,000	業務委託費	162,050,183	旅費	12,226,099		
計	13,464,762,000	支援金	133,057,040	支払賃借料	8,686,724		
		維持修繕費	82,479,164	業務委託費	7,967,707		
		人件費	56,495,148	支払賃金	7,458,111		
		光熱水料	54,310,505	減価償却費	878,592		
		減価償却費	21,852,996	その他	11,018,748		
		その他	74,849,525	計	123,085,477		
		計	772,107,570				
		留学試験業務費					
		業務委託費	170,396,948				
		人件費	65,222,460				
		諸謝金	52,818,000				
		支払賃金	44,559,110				
		通信運搬費	40,676,803				
		支払賃借料	27,496,218				
		減価償却費	918,102				
		その他	28,207,749				
		計	430,295,390				
		日本語予備教育業務費					
		人件費	325,459,771				
		支払賃金	133,483,265				
		業務委託費	45,029,505				
		維持修繕費	34,095,736				
		減価償却費	18,789,579				
		その他	83,725,132				
		計	640,582,988				
		留学生交流推進業務費					
		人件費	177,564,979				
		旅費	81,848,612				
		業務委託費	39,019,561				
		支払賃金	37,311,340				
		寄付金事業費(地域交流)	27,469,249				
		減価償却費	3,365,133				
		その他	60,787,235				
		計	427,366,109				

3. 主な資産の内訳

(単位：円)

	奨学金貸与事業	留学生支援事業	学生生活支援事業	法人共通	計
現金及び預金	121,636,264,267	2,874,650,214	21,971,878	2,393,911,542	126,926,797,901
貸付金(第一種学資金)	2,464,886,606,549	0	0	0	2,464,886,606,549
貸付金(第二種学資金)	5,689,492,861,354	0	0	0	5,689,492,861,354
貸倒引当金	△ 112,613,899,247	0	0	0	△ 112,613,899,247
有価証券	55,598,234,522	119,342,486	0	304,657,514	56,022,234,522
前払金	362,500	6,339,373	2,922,480	0	9,624,353
前払費用	0	0	0	1,839,566	1,839,566
未収収益	968,408,842	0	0	0	968,408,842
貸倒引当金	△ 13,184,744	0	0	0	△ 13,184,744
未収金	166,437,168	96,058,055	0	12,289,724	274,784,947
建物	8,121,093	23,757,615,753	0	5,584,263,844	29,350,000,690
構築物	0	41,619,666	0	5,601,940	47,221,606
車両運搬具	0	0	0	689,080	689,080
工具器具備品	566,338,342	204,522,943	12,136,268	158,710,099	941,707,652
土地	0	1,276,756,380	0	9,656,759,680	10,933,516,060
借地権	0	5,450,587,495	0	0	5,450,587,495
ソフトウェア	1,707,189,854	30,925,295	3,802,316	8,362,108	1,750,279,573
電話加入権	0	0	0	5,395,000	5,395,000
投資有価証券	18,651,398,532	0	0	0	18,651,398,532
破産再生更生債権等	58,214,995,956	0	0	0	58,214,995,956
貸倒引当金	△ 58,076,549,772	0	0	0	△ 58,076,549,772
未収財源措置予定額	118,899,441,875	0	0	0	118,899,441,875
差入保証金	0	0	0	27,128,158	27,128,158
計	8,360,093,027,091	33,858,417,660	40,832,942	18,159,608,255	8,412,151,885,948

4. 法人共通に含まれた資産の内訳

現金及び預金：翌期以降の費用等の支払に充てるための現預金であります。
 建物並びに構築物、工具器具備品：事務所及び職員宿舎に係る資産であります。
 土地：事務所及び職員宿舎の土地であります。

5. 損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、損益外除売却差額相当額、引当外賞与見積額及び引当外退職給付増加見積額のセグメント情報

(単位：円)

	奨学金貸与事業	留学生支援事業	学生生活支援事業	法人共通	計
損益外減価償却相当額	0	803,831,142	0	242,381,294	1,046,212,436
損益外除売却差額相当額	0	10,081,493	0	13,623,911	23,705,404
引当外賞与見積額	△ 735,794	△ 239,839	△ 93,046	△ 364,330	△ 1,433,009
引当外退職給付増加見積額	153,095,072	49,902,648	19,360,021	75,805,259	298,163,000
計	152,359,278	863,575,444	19,266,975	331,446,134	1,366,647,831

(14) 主な資産、負債の明細

(単位：円)

① 現金及び預金

項目	金額	備考
現金	3,391,859	
普通預金	50,073,710,470	
定期預金	33,000,000,000	
郵便振替	22,754,562,582	
別段預金	21,095,132,990	
計	126,926,797,901	

② 未収収益

項目	金額	備考
学資金利息	932,175,216	
有価証券利息	36,233,626	
計	968,408,842	

③ 未収財源措置予定額

項目	金額	備考
第一種学資金返還免除繰延資産見合	31,631,166,513	
第二種学資金返還免除繰延資産見合	7,645,361,568	
未払利息見合	△ 3,269,831,247	
第一種学資金貸倒引当金見合(新債権)	9,540,790,623	※
第二種学資金貸倒引当金見合(旧債権)	26,476,982,485	※
第二種学資金貸倒引当金見合(新債権)	46,874,971,933	※
計	118,899,441,875	

※新債権とは機構設立後に、旧債権とは旧日本育英会がそれぞれ貸出した債権であります。

④ 預り寄附金

項目	金額	備考
奨学寄附金	37,291,000	
東京日本語教育センター寄附金	2,120,000	
大阪日本語教育センター寄附金	1,400,000	
グローバル人材育成コミュニティ事業寄附金	791,022,000	
計	831,833,000	

⑤ 未払金

項目	金額	備考
延滞債権回収委託費	206,917,455	
文部科学省外国人留学生学習奨励費	186,496,000	
退職手当	154,398,200	
留学生宿舍修繕費	139,244,806	
日本語教育センター修繕費	114,089,671	
報奨金	97,630,998	
奨学金業務システム改修費	73,353,000	
奨学金業務システム開発保守支援費	69,300,000	
延滞者に対する督促架電費	52,407,626	
その他未払金	861,462,489	
計	1,955,300,245	

⑥ 未払費用

項目	金額	備考
借入金利息	6,829,385,375	
債券利息	176,766,959	
その他未払費用	115,242,039	
計	7,121,394,373	

⑦ 前受金

項目	金額	備考
受託事業	6,935,223	
日本語教育センター前受金	111,383,334	
不動産賃貸収入前受金	2,996,394	
日本留学試験検定料収入前受金	160,552,962	
その他前受金	6,095,207	
計	287,963,120	

⑧ 預り金

項目	金額	備考
留学生支援事業預り金	137,458,500	
奨学金貸与事業返戻金	62,599,863	
預り市町村民税徴収金等	21,436,865	
その他預り金	47,450,928	
計	268,946,156	

⑨ 仮受金

項目	金額	備考
第一種仮受金	11,425,450	
第二種仮受金	108,023,767	
計	119,449,217	

⑩ 長期預り寄附金

項目	金額	備考
奨学寄附金	1,380,326,879	
東京日本語教育センター寄附金	36,434,202	
大阪日本語教育センター寄附金	5,041,929	
グローバル人材育成コミュニティ事業寄附金	109,028,000	
計	1,530,831,010	

⑪ 長期預り保証金

項目	金額	備考
長期預り保証金	69,915,816	
計	69,915,816	