

令和6事業年度 特別勘定 財産目録
(令和7年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部			負債の部		
科目	摘要	金額	科目	摘要	金額
(流動資産)		915,983,892,841	(流動負債)		101,510,614,630
現金・預金			短期借入金		
普通預金		109,134,001	短期借入金		0
定期預金		450,000,000,000	銀行等保有株式取得機構債(1年内償還)		0
金銭の信託		464,310,709,974	未払金	未決済株式等買取り代金、未払信託報酬	10,508,074,230
未収利息		671,178,080	未払利息	債券未払利息	0
未収消費税等		0	未払消費税等		2,525,600
未収金	未決済株式売却代金等	892,870,786	未払法人税等		91,000,014,800
(固定資産)		1,634,308,830,764	(固定負債)		245,011,798,120
無形固定資産			銀行等保有株式取得機構債		0
ソフトウェア		28,937,717	繰延税金負債		245,011,798,120
其他有価証券			(拠出金)		17,778,679,485
株式等	期末保有株式等	1,634,279,893,047	売却時拠出金		
(繰延資産)		0	売却時拠出金資産見返		17,778,679,485
繰延資産					
債券発行費		0			
資産合計		2,550,292,723,605	負債合計		364,301,092,235
			正味財産		2,185,991,631,370

令和6事業年度 特別勘定 貸借対照表

(令和7年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部		負債・剰余金の部	
科 目	金額	科 目	金額
(流動資産)	915,983,892,841	(流動負債)	101,510,614,630
現金・預金		短期借入金	
普通預金	109,134,001	短期借入金	0
定期預金	450,000,000,000	銀行等保有株式取得機構債(1年内償還)	0
金銭の信託	464,310,709,974	未払金	10,508,074,230
未収利息	671,178,080	未払利息	0
未収消費税等	0	未払消費税等	2,525,600
未収金	892,870,786	未払法人税等	91,000,014,800
(固定資産)	1,634,308,830,764	(固定負債)	245,011,798,120
無形固定資産		銀行等保有株式取得機構債	0
ソフトウェア	28,937,717	繰延税金負債	245,011,798,120
其他有価証券			
株式等	1,634,279,893,047	(拠出金)	17,778,679,485
(繰延資産)	0	売却時拠出金	
繰延資産		売却時拠出金資産見返	17,778,679,485
債券発行費	0	(剰余金)	2,185,991,631,370
		其他有価証券評価差額金	560,007,757,715
		積立金	1,350,520,868,553
		当期利益金	275,463,005,102
資産合計	2,550,292,723,605	負債・剰余金合計	2,550,292,723,605

令和6事業年度 特別勘定 損益計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位：円)

費用の部		収益の部	
科 目	金額	科 目	金額
(経常費用)		(経常収益)	
手数料	357,308,650	受取手数料	
支払手数料	229,308,650	買取手数料	116,296,672
信託報酬	128,000,000	金銭の信託運用益	387,985,351
株式等売却損	1,719,412,262	株式等配当金等	40,985,551,787
その他の経常費用	4,684,188,042	株式等売却益	356,714,041,824
減価償却費	6,017,133	受取利息	795,150,682
借入金利息	0	その他の経常収益	855,481
債券利息	0		
債券発行費償却	0		
租税公課	4,667,104,443		
その他の経常費用	11,066,466		
(特別損失)		(還付法人税等)	
株式等評価損	0		
(法人税等)			
法人税等	116,775,967,741		
法人税、住民税及び事業税	116,775,967,741		
(当期利益)			
当期利益金	275,463,005,102		
合 計	398,999,881,797	合 計	398,999,881,797

重要な会計方針等

1. 有価証券の評価基準および評価方法

決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定している。

2. 金銭の信託の評価基準および評価方法

運用目的の金銭の信託は時価法によっている。

3. 固定資産の減価償却方法

無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法により行っている。

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

（1）消費税および地方消費税の会計処理方法

税抜方式によっている。

（2）繰延資産の処理方法

債券発行費については、銀行等保有株式取得機構債の償還期間（2年間）にわたり定額法により償却を行っている。

（3）売却時拠出金資産見返について

売却時拠出金資産見返は、法律第四十八条第一項第二号に掲げる業務に要する費用に充てるため、法律第四十一条第三項の定めるところにより法律第三十四条第一項第一号に規定する株式の買取りの申し込みをした会員が納付したものである。

5. 財務諸表等作成目的及び想定利用者

財務諸表等は、株式等の保有の制限等に関する法律の規定に従い内閣総理大臣および財務大臣に提出するために作成している。