その他業務収益	0
その他経常収益	2,726
地方公共団体健全化基金受入額	2,721
その他の経常収益	5
経常費用	128,831
資金調達費用	124,230
役務取引等費用	147
その他業務費用	2,944
営業経費	1,508
経常利益	90,683
特別利益	224,680
公庫債権金利変動準備金取崩額	220,000
利差補てん積立金取崩額	4,680
特別損失	299,881
金利変動準備金繰入額	220,000
公庫債権金利変動準備金繰入額	79,881
中間純利益	15,482

中間純資産変動計算書

（平成26年４月１日から平成26年９月30日まで）

（単位：百万円）

	出資者資本				評価・換算差額等	管理勘定利益積立金	純資産合計
	地方公共団体出資金	利益剰余金		出資者資本合計	繰延ヘッジ損益		
		一般勘定積立金	一般勘定中間未処分利益				
当期首残高	16,602	76,732	—	93,334	△ 4,225	53,666	142,775
当中間期変動額							
中間純利益	—	—	15,482	15,482	—	—	15,482
出資者資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	—	—	—	—	△ 1,930	—	△ 1,930
当中間期変動額合計	—	—	15,482	15,482	△ 1,930	—	13,552
当中間期末残高	16,602	76,732	15,482	108,817	△ 6,155	53,666	156,327

中間キャッシュ・フロー計算書

（平成26年４月１日から平成26年９月30日まで）

（単位：百万円）

科目	金額
Ⅰ　営業活動によるキャッシュ・フロー	
中間純利益	15,482
減価償却費	172
資金運用収益	△ 216,706
資金調達費用	124,230
賞与引当金の増加額	5
役員賞与引当金の減少額	△ 0
退職給付引当金の減少額	△ 8
役員退職慰労引当金の減少額	△ 0
地方公共団体健全化基金の減少額	△ 2,721
金利変動準備金の増加額	220,000
公庫債権金利変動準備金の減少額	△ 140,118
利差補てん積立金の減少額	△ 4,680
貸付金の純増（△）減	△ 36,790
債券の純増減（△）	37,387
借入金の純増減（△）	△ 20,000
資金運用による収入	217,955
資金調達による支出	△ 125,680
その他	58,143
営業活動によるキャッシュ・フロー	126,670
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還による収入	1,298,000
有価証券の取得による支出	△ 1,172,994
有形固定資産の取得による支出	△ 319
無形固定資産の取得による支出	△ 541
投資活動によるキャッシュ・フロー	124,144
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー	—
Ⅳ　現金及び現金同等物に係る換算差額	—
Ⅴ　現金及び現金同等物の増加額	250,815
Ⅵ　現金及び現金同等物の期首残高	467,175
Ⅶ　現金及び現金同等物の中間期末残高	717,990

重要な会計方針

１．有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価は、満期保有目的の債券については償却原価法（定額法）により行っております。

２．デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法によっております。