

平成 19 年 1 月 10 日
沖縄振興開発金融公庫

第 8 回沖縄振興開発金融公庫債券 債券内容説明書(案)について

第 8 回沖縄振興開発金融公庫債券の起債において、当公庫が作成いたしました「第 8 回沖縄振興開発金融公庫債券 債券内容説明書(案) (平成 18 年 12 月 1 日現在)」(以下「債券内容説明書」という。)について、下記の通りといたします。

1. 債券内容説明書 P.2～P.5 の「第 1 募集要項」につきましては、次頁以下 P.2～P.5 の通りといたします。
2. 債券内容説明書に訂正・追加すべき事項を次頁以下 P.6～P.8 に記載しておりますので、ご覧ください。
3. 債券内容説明書に記載された、「事業等のリスク」には将来に関する事項が記載されておりますが、当該事項は平成 19 年 1 月 10 日現在においてもその判断に変更はなく、新たに記載する将来に関する事項もありません。

以上

第1 募集要項

1. 新規発行債券

銘 柄	第8回沖縄振興開発金融 公庫債券	振替債券総額	金●百万円
記名・無記名の別	—	発行価額の総額	金●●百万円
各債券の金額	1000万円 の1種	申込期間	平成●年●月●日
発行価格	債券の金額 100円につき 金●円	申込証拠金	債券の金額 100円につき金●円とし、 払込期日に払込金に振替充当する。申 込証拠金には利息をつけない。
利率	年●%	払込期日	平成●年●月●日
利払日	毎年●月●日 及び●月●日	申込取扱場所	別項引受証券会社の本店及び国内各 支店
償還期限	平成●年●月●日	振替機関	株式会社証券保管振替機構 東京都中央区日本橋茅場町二丁目1 番1号
募集の方法	一般募集		
利息支払の方法	<p>利息支払の方法及び期限</p> <p>(1) 本債券の利息は、発行日の翌日から償還期日までこれを付け、平成●年●月●日を第1回の利払期日としてその日までの分を支払い、その後毎年●月及び●月の各●日にその日までの前半箇年分を支払う。</p> <p>(2) 発行日の翌日から平成●年●月●日までの期間につき利息を計算するとき及び償還の場合に半箇年に満たない利息を支払うときは、半箇年の日割をもってこれを計算する。</p> <p>(3) 利息を支払うべき日が銀行休業日に当たるときは、その前日にこれを繰り上げる。</p> <p>(4) 償還期日後は、利息をつけない。</p>		
償還の方法	<p>1. 償還金額 額面 100円につき金 100円</p> <p>2. 償還の方法及び期限</p> <p>(1) 本債券の元金は、平成●年●月●日にその総額を償還する。</p> <p>(2) 償還すべき日が銀行休業日に当たるときは、その前日にこれを繰り上げる。</p> <p>(3) 本債券の買入消却は、発行日の翌日以降いつでもこれを行うことができる。</p>		
担保	本債券の債権者は、沖縄振興開発金融公庫法の定めるところにより、沖縄振興開発金融公庫(以下「当公庫」という。)の財産について、他の債権者に先立って自己の債権の弁済を受ける権利を有する。		
財務上の特約	担保提供制限	該当事項なし(本債券は一般担保付きであり、財務上の特約は付されていない。)	
	その他の条項	該当事項なし	
取得格付	<p>取得予定の格付:AA+</p> <p>格付機関:株式会社格付投資情報センター</p> <p>取得月日:平成●年●月●日</p>		

<p>摘 要</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 社債等の振替に関する法律の適用 本債券は、社債等の振替に関する法律(平成13年法律第75号)の規定の適用を受けるものとする。 2. 募集の受託会社 (1) 本債券に関する募集の受託会社(以下「募集の受託会社」という。)は、株式会社みずほコーポレート銀行とする。 (2) 募集の受託会社は、本債券の債権者のために本債券に基づく支払の弁済を受け、又は本債券の債権者の権利の実現を保全するために必要な一切の裁判上又は裁判外の行為をなす権限を有する。 (3) 募集の受託会社は、法令、本債券の発行要項(以下「本要項」という。)並びに当公庫及び募集の受託会社との間の平成●年●月●日付第8回沖縄振興開発金融公庫債券募集委託契約証書に定める事務を行う。 3. 期限の利益喪失に関する特約 当公庫は、次に掲げる事由のいずれかが発生した場合には、本債券について期限の利益を失う。 (1) 当公庫が別記「利息支払の方法」又は別記「償還の方法」欄第2項の規定に違背し、5営業日以内に履行又は治癒されないとき。 (2) 当公庫が発行する本債券以外の債券及びその他の借入金債務について期限の利益を喪失し、又は期限が到来したにもかかわらず5営業日以内にその弁済をすることができないとき。ただし、当該債務の合計額(邦貨換算後)が50億円を超えない場合は、この限りでない。 (3) 当公庫が解散することを定める法令及び解散の期日を定める法令が公布され、かつ当公庫の解散期日の1箇月前までに、本債券の債務の総額について他の法人に承継される法令が公布されていないとき。 (4) 法令若しくは裁判所の決定により、当公庫又は当公庫が解散して本債券の債務を承継した法人に対して、株式会社における会社更生、特別清算その他これらに準ずる倒産処理手続に相当する手続が開始されたとき。 4. 期限の利益喪失の公告 前項の規定により当公庫が本債券について期限の利益を喪失したときは、募集の受託会社はその旨を本欄第5項(2)の定める方法により公告する。 5. 公告の方法 (1) 当公庫は、本債券に関し、本債券の債権者の利害に関係を有する事項であって、募集の受託会社が債権者にこれを通知する必要があると認める事項がある場合は、これを公告する。 (2) 本債券につき公告の必要が生じた場合は、法令又は契約に別段の定めがあるものを除き、官報並びに東京都及び大阪市で発行される各1種以上の新聞紙に掲載することにより行う。ただし、重複するものがあるときは、これを省略することができる。 6. 債券原簿の公示 当公庫は、当公庫本店に債券原簿を据え置き、その営業時間中、一般の閲覧に供する。 7. 本債券の債権者集会 (1) 本債券の債権者集会(以下「債権者集会」という。)は、本債券の全部についてその支払の猶予その他本債券の債権者の利害に重大なる関係を有する事項につき決議をすることができる。 (2) 債権者集会は、東京都において行う。 (3) 債権者集会は、当公庫又は募集の受託会社がこれを招集するものとし、債権者集会の日の3週間前までに、債権者集会を招集する旨及び債権者集会の目的である事項を公告する。債権者集会の招集は、当公庫及び募集の受託会社にこれを通知する。 (4) 本債券総額(償還済みの額を除く。また、当公庫が有する本債券の金額はこれに算入しない。)の10分の1以上に当たる債券を有する債権者は、債権者集会の目的である事項及び招集の理由を記載した書面を募集の受託会社に提出して、債権者集会の招集を請求することができる。
----------------	---

<p>摘 要</p>	<p>(5) 債権者は、債権者集会においては、その有する本債券の金額に応じて、議決権を有するものとする。</p> <p>(6) 本項(5)の規定にかかわらず、当公庫は、その有する本債券については、議決権を有しない。</p> <p>(7) 債権者集会において決議をする事項を可決するには、議決権者(議決権を行使することができる本債券の債権者をいう。以下本契約において同じ。)の議決権の総額の5分の1以上で、かつ、出席した議決権者の議決権の総額の3分の2以上の議決権を有する者の同意がなければならない。</p> <p>(8) 本項(7)の場合においては、以下のいずれかに該当する決議をすることはできないものとし、これらに該当する決議がされた場合、かかる決議は効力を有しない。</p> <p>① 債権者集会の招集の手続き又はその決議の方法が法令又は本要項の定めに違反するとき</p> <p>② 決議が不正の方法によって成立するに至ったとき</p> <p>③ 決議が著しく不公正であるとき</p> <p>④ 決議が本債券の債権者の一般の利益に反するとき</p> <p>(9) 本債券の債権者は、本人又はその代理人によって、債権者集会に出席することができる。当公庫は、その代表者若しくは代理人を当該集会に出席させ、又は書面によって、意見を述べるることができる。本人又はその代理人が当該集会に出席しない本債券の債権者は、募集の受託会社が定めるところにしたがい、書面によって議決権を行使することができる。書面によって行使した議決権の額は、出席した議決権者の議決権の額に参入する。</p> <p>(10) 債権者集会の決議は、本債券を有するすべての債権者に対し効力を有するものとし、その執行は募集の受託会社があたるものとする。</p> <p>(11) 本項に定めるほか債権者集会に関する手続きは当公庫と募集の受託会社が協議して定め、本欄第5項(2)に定める方法により公告する。</p> <p>(12) 本項の手續に要する合理的な費用は当公庫の負担とする。</p> <p>8. 募集の受託会社への事業概況等の通知・報告義務</p> <p>(1) 当公庫は、毎年、事業の概況、決算の概況等が記載された書類を募集の受託会社に提出する。</p> <p>(2) 募集の受託会社は、本債券の債権者の利益保護のために必要と認める場合は、法令、契約又は当公庫の内部規則その他の定めに反しない範囲において、当公庫に対し、業務、財産状況を知るために必要な書類の提出を請求することができる。</p> <p>9. 募入方法</p> <p>応募超過の場合は、本募集要項「2. 債券の引受け及び債券発行事務の委託」に記載の引受並びに募集の取扱会社の代表者が適宜募入額を定める。</p> <p>10. 発行代理人及び支払代理人</p> <p>株式会社みずほコーポレート銀行</p>
------------	---

2. 債券の引受け及び債券発行事務の委託

債券の引受け	引受人の氏名又は名称	住 所	引受金額	引受けの条件
		三菱UFJ証券株式会社	東京都千代田区丸の内二丁目4番1号	百万円 未定
	計		未定	
債券発行事務の委託	募集の受託会社の名称	住 所		
	株式会社みずほコーポレート銀行	東京都千代田区丸の内一丁目3番3号		

3. 新規発行による手取金の使途

(1) 新規発行による手取金の額

払込金額の総額	発行諸費用の概算額	差引手取概算額
●●百万円	●●百万円	●●百万円

(2) 手取金の使途

沖縄振興開発金融公庫法第19条に定める業務の原資に充当されます。

【訂正事項】

訂正箇所は、_____ 頁で示してあります。

1. 債券内容説明書 表紙裏面

(訂正前)

4. 当公庫の財務諸表は、公庫法、予決法、関係政省令及び告示に基づき、「特殊法人等会計処理基準」(昭和62年10月2日財政制度審議会公企業会計小委員会報告)に準拠して作成し、当公庫の監事が監査を行い、財務大臣の承認を受けたものです。

また、平成15年度(自平成15年4月1日至平成16年3月31日)、平成16年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)につきましては、上記財務諸表に加え、「行政コスト計算財務書類」を本説明書において参考情報として記載しております。「行政コスト計算財務書類」に含まれる民間企業仮定貸借対照表及び民間企業仮定損益計算書等の財務諸表は、「特殊法人等に係る行政コスト計算書作成指針」(平成13年6月19日財政制度等審議会財政制度分科会法制・公企業会計部会公企業会計小委員会報告)に従い、当公庫が民間企業として活動を行っているとは仮定して企業会計原則に準拠した会計処理に則って作成されたものです。

上記2種類の財務諸表は、いずれも証券取引法第193条の2の規定に基づく公認会計士又は監査法人による監査証明は受けておりません。

(訂正後)

4. 当公庫の財務諸表は、公庫法、予決法、関係政省令及び告示に基づき、「特殊法人等会計処理基準」(昭和62年10月2日財政制度審議会公企業会計小委員会報告)に準拠して作成し、当公庫の監事が監査を行い、財務大臣の承認を受けたものです。

また、平成17年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)、平成16年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)につきましては、上記財務諸表に加え、「行政コスト計算財務書類」を本説明書において参考情報として記載しております。「行政コスト計算財務書類」に含まれる民間企業仮定貸借対照表及び民間企業仮定損益計算書等の財務諸表は、「特殊法人等に係る行政コスト計算書作成指針」(平成13年6月19日財政制度等審議会財政制度分科会法制・公企業会計部会公企業会計小委員会報告)に従い、当公庫が民間企業として活動を行っているとは仮定して企業会計原則に準拠した会計処理に則って作成されたものです。

上記2種類の財務諸表は、いずれも証券取引法第193条の2の規定に基づく公認会計士又は監査法人による監査証明は受けておりません。

2. 債券内容説明書 P.84

(訂正前)

6. 主な費用及び収益の明細

(1) 国庫補助金等の明細

(単位:百万円)

補助金等の名称	金額	国の会計区分	損益計算書上の科目名
沖縄振興開発金融公庫補給金	5,240	一般会計	一般会計より受入
電源地域振興促進事業費補助金	11	電源開発促進対策特別会計	電源開発促進対策特別会計より受入

(2) 役員及び職員の給与費の明細

(単位:百万円)

区 分	金額
役員給	95
職員給	1,915
職員基本給	1,199
職員諸手当	592
超過勤務手当	125
退職手当	303
計	2,313

(訂正後)

6. 主な費用及び収益の明細

(1) 国庫補助金等の明細

(単位:百万円)

補助金等の名称	金額	国の会計区分	損益計算書上の科目名
沖縄振興開発金融公庫補給金	5,240	一般会計	一般会計より受入
電源地域振興促進事業費補助金	10	電源開発促進対策特別会計	電源開発促進対策特別会計より受入

(2) 役員及び職員の給与費の明細

(単位:百万円)

区 分	金額
役員給	93
職員給	1,900
職員基本給	1,186
職員諸手当	582
超過勤務手当	131
退職手当	230
計	2,223

【追加事項】

債券内容説明書 P.62

(参考)

平成19年度の当公庫予算（政府案）

平成19年度の当公庫の予算(政府案)は、以下のとおりです。

なお、本記載は、平成18年12月24日に閣議決定された平成19年度予算(政府案)に基づくものであり、国会審議を経ることにより、今後、変更される可能性があります。

①事業計画

(単位:百万円)

貸付	142,000
出資	900
合計	142,900

②資金計画

(単位:百万円)

貸付	120,166
出資	900
合計	121,066

原資	
産業投資出資金	700
財政融資資金借入金	78,500
産業投資借入金	400
農業経営基盤強化措置借入金	69
独立行政法人雇用・能力開発機構借入金	4,500
沖縄振興開発金融公庫債券	20,000
沖縄振興開発金融公庫住宅地債	208
回収金その他自己資金	16,689
合計	121,066