

平成 2 1 年度

財 務 諸 表

財団法人 産業廃棄物処理事業振興財団

目 次

1. 貸借対照表総括表（会計別）	1
一般会計貸借対照表	2
債務保証事業会計貸借対照表	3
助成事業会計貸借対照表	4
振興事業会計貸借対照表	5
産業廃棄物適正処理推進事業会計貸借対照表	6
2. 正味財産増減計算書総括表	7～8
正味財産増減計算書総括表（会計別）	9
一般会計正味財産増減計算書	10
債務保証事業会計正味財産増減計算書	11
助成事業会計正味財産増減計算書	12
振興事業会計正味財産増減計算書	13
産業廃棄物適正処理推進事業会計正味財産増減計算書	14～15
3. キャッシュフロー計算書	16
4. 財産目録	17～18
5. 財務諸表に対する注記	19～20

平成21年度貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	債務保証	助成事業	振興事業	産業廃棄物 適正処理推進	合 計
		事業会計	会計	会計	事業会計	
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	26,286,918	15,311,267	5,001,140	0	2,838,541,391	2,885,140,716
前払金	0	0	0	0	0	0
未収入金	0	0	0	52,609,798	116,458,650	169,068,448
流動資産合計	26,286,918	15,311,267	5,001,140	52,609,798	2,955,000,041	3,054,209,164
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産引当資産	105,535,100	0				105,535,100
基本財産合計	105,535,100	0	0	0	0	105,535,100
(2) 特定資産						
基金引当資産	0	3,429,492,228	563,621,771	568,469,972	10,245,838,205	14,807,422,176
日航社債評価引当金	0	0	△ 50,000,000	0	0	△ 50,000,000
債務保証積立金	0	183,592,944	0	0	0	183,592,944
調査研究等積立金	217,300,000	0	0	0	0	217,300,000
退職給与引当資産	13,495,852	11,807,740	1,251,029	25,922,310	20,323,557	72,800,488
特定資産合計	230,795,852	3,624,892,912	514,872,800	594,392,282	10,266,161,762	15,231,115,608
(3) その他固定資産						
建物附属設備	13,326,429	0	0	0	0	13,326,429
施設等利用権	0	0	0	829,500	0	829,500
什器備品	2,899,859	0	0	254,633	238,668	3,393,160
ソフトウェア	763,052	0	0	423,084	11,305,603	12,491,739
リース資産	3,458,372	0	0	0	0	3,458,372
電話加入権	449,904	0	0	0	0	449,904
敷 金	24,989,300	0	0	0	0	24,989,300
保証債務見返	0	3,601,702,000	0	0	0	3,601,702,000
債務保証引当金	0	△ 1,113,564,574	0	0	0	△ 1,113,564,574
求償権	0	121,751,861	0	0	0	121,751,861
求償権償却引当金	0	△ 109,666,674	0	0	0	△ 109,666,674
その他固定資産合計	45,886,916	2,500,222,613	0	1,507,217	11,544,271	2,559,161,017
固定資産合計	382,217,868	6,125,115,525	514,872,800	595,899,499	10,277,706,033	17,895,811,725
資産合計	408,504,786	6,140,426,792	519,873,940	648,509,297	13,232,706,074	20,950,020,889
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	5,301,093	18,750	5,001,140	52,537,748	2,954,973,161	3,017,831,892
預り金	2,475,432	0	0	72,050	26,880	2,574,362
前受金	0	15,292,517	0	0	0	15,292,517
流動負債合計	7,776,525	15,311,267	5,001,140	52,609,798	2,955,000,041	3,035,698,771
2. 固定負債						
退職給付引当金	13,495,852	11,807,740	1,251,029	25,922,310	20,323,557	72,800,488
長期未払金	3,458,372	0	0	0	11,602,814	15,061,186
保証債務	0	3,601,702,000	0	0	0	3,601,702,000
固定負債合計	16,954,224	3,613,509,740	1,251,029	25,922,310	31,926,371	3,689,563,674
負債合計	24,730,749	3,628,821,007	6,252,169	78,532,108	2,986,926,412	6,725,262,445
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
国庫補助金等	105,535,100	3,429,492,228	513,621,771	568,469,972	10,194,531,367	14,811,650,438
指定正味財産合計	105,535,100	3,429,492,228	513,621,771	568,469,972	10,194,531,367	14,811,650,438
(うち基本財産への充当額)	(105,535,100)	(0)	(0)	(0)	(0)	(105,535,100)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,429,492,228)	(563,621,771)	(568,469,972)	(10,194,531,367)	(14,756,115,338)
2. 一般正味財産						
一般正味財産	278,238,937	△ 917,886,443	0	1,507,217	51,248,295	△ 586,891,994
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(217,300,000)	(183,592,944)	(0)	(0)	(51,306,838)	(452,199,782)
正味財産合計	383,774,037	2,511,605,785	513,621,771	569,977,189	10,245,779,662	14,224,758,444
負債及び正味財産合計	408,504,786	6,140,426,792	519,873,940	648,509,297	13,232,706,074	20,950,020,889

平成21年度一般会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	26,286,918	73,495,987	△ 47,209,069
未収入金	0	80	△ 80
流動資産合計	26,286,918	73,496,067	△ 47,209,149
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	105,535,100	96,707,400	8,827,700
基本財産合計	105,535,100	96,707,400	8,827,700
(2) 特定資産			
基金引当資産			
調査研究等積立金	217,300,000	278,250,000	△ 60,950,000
退職給与引当資産	13,495,852	57,129,034	△ 43,633,182
特定資産合計	230,795,852	335,379,034	△ 104,583,182
(3) その他固定資産			
建物附属設備	13,326,429	14,542,052	△ 1,215,623
什器備品	2,899,859	3,136,983	△ 237,124
ソフトウェア	763,052	1,207,402	△ 444,350
リース資産	3,458,372	0	3,458,372
電話加入権	449,904	449,904	0
敷 金	24,989,300	24,989,300	0
その他固定資産合計	45,886,916	44,325,641	1,561,275
固定資産合計	382,217,868	476,412,075	△ 94,194,207
資産合計	408,504,786	549,908,142	△ 141,403,356
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	5,301,093	8,802,970	△ 3,501,877
預 り 金	2,475,432	4,468,959	△ 1,993,527
未払消費税等	0	31,994	△ 31,994
流動負債合計	7,776,525	13,303,923	△ 5,527,398
2. 固定負債			
長期未払金	3,458,372	0	3,458,372
退職給付引当金	13,495,852	57,129,034	△ 43,633,182
固定負債合計	16,954,224	57,129,034	△ 40,174,810
負債合計	24,730,749	70,432,957	△ 45,702,208
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金等	105,535,100	96,707,400	8,827,700
指定正味財産合計	105,535,100	96,707,400	8,827,700
(うち基本財産への充当額)	(105,535,100)	(96,707,400)	(8,827,700)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	278,238,937	382,767,785	△ 104,528,848
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(217,300,000)	(278,250,000)	(△60,950,000)
正味財産合計	383,774,037	479,475,185	△ 95,701,148
負債及び正味財産合計	408,504,786	549,908,142	△ 141,403,356

平成21年度債務保証事業会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,311,267	15,814,016	△ 502,749
流動資産合計	15,311,267	15,814,016	△ 502,749
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
基金引当資産	3,429,492,228	3,324,787,728	104,704,500
債務保証積立金	183,592,944	135,821,632	47,771,312
退職給与引当資産	11,807,740	0	11,807,740
特定資産合計	3,624,892,912	3,460,609,360	164,283,552
(3) その他固定資産			
保証債務見返	3,601,702,000	3,544,071,000	57,631,000
債務保証引当金	△ 1,113,564,574	△ 703,319,748	△ 410,244,826
求償権	121,751,861	121,851,861	△ 100,000
求償権償却引当金	△ 109,666,674	△ 109,666,674	0
その他固定資産合計	2,500,222,613	2,852,936,439	△ 352,713,826
固定資産合計	6,125,115,525	6,313,545,799	△ 188,430,274
資産合計	6,140,426,792	6,329,359,815	△ 188,933,023
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,750	0	18,750
預り金	0	74,506	△ 74,506
前受金	15,292,517	15,518,076	△ 225,559
未払消費税等	0	221,434	△ 221,434
流動負債合計	15,311,267	15,814,016	△ 502,749
2. 固定負債			
保証債務	3,601,702,000	3,544,071,000	57,631,000
退職給付引当金	11,807,740	0	11,807,740
固定負債合計	3,613,509,740	3,544,071,000	69,438,740
負債合計	3,628,821,007	3,559,885,016	68,935,991
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金等	3,429,492,228	3,324,787,728	104,704,500
指定正味財産合計	3,429,492,228	3,324,787,728	104,704,500
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(3,429,492,228)	(3,324,787,728)	(117,394,683)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	△ 917,886,443	△ 555,312,929	△ 362,573,514
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(183,592,944)	(135,821,632)	(47,771,312)
正味財産合計	2,511,605,785	2,769,474,799	△ 257,869,014
負債及び正味財産合計	6,140,426,792	6,329,359,815	△ 188,933,023

平成21年度 助成事業会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,001,140	7,035,696	△ 2,034,556
流動資産合計	5,001,140	7,035,696	△ 2,034,556
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
(2) 特定資産			
基金引当資産	563,621,771	551,137,763	12,484,008
日航社債評価引当金	△ 50,000,000	0	△ 50,000,000
退職給与引当資産	1,251,029	0	1,251,029
特定資産合計	514,872,800	551,137,763	△ 36,264,963
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	514,872,800	551,137,763	△ 36,264,963
資産合計	519,873,940	558,173,459	△ 38,299,519
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,001,140	7,000,600	△ 1,999,460
預り金	0	0	0
未払消費税等	0	35,096	△ 35,096
流動負債合計	5,001,140	7,035,696	△ 2,034,556
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,251,029	0	1,251,029
固定負債合計	1,251,029	0	1,251,029
負債合計	6,252,169	7,035,696	△ 783,527
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地公体補助金等	513,621,771	551,137,763	△ 37,515,992
指定正味財産合計	513,621,771	551,137,763	△ 37,515,992
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(563,621,771)	(551,137,763)	(21,346,245)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	513,621,771	551,137,763	△ 37,515,992
負債及び正味財産合計	519,873,940	558,173,459	△ 38,299,519

平成21年度振興事業会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	0	0	0
前払金	0	0	0
未収入金	52,609,798	81,003,863	△ 28,394,065
流動資産合計	52,609,798	81,003,863	△ 28,394,065
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
基金引当資産	568,469,972	563,096,620	5,373,352
退職給与引当資産	25,922,310	0	25,922,310
特定資産合計	594,392,282	563,096,620	31,295,662
(3) その他固定資産			
施設等利用権	829,500	829,500	0
什器備品	254,633	373,227	△ 118,594
ソフトウェア	423,084	3,243,190	△ 2,820,106
その他固定資産合計	1,507,217	4,445,917	△ 2,938,700
固定資産合計	595,899,499	567,542,537	28,356,962
資産合計	648,509,297	648,546,400	△ 37,103
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,537,748	80,110,281	△ 27,572,533
預り金	72,050	50,700	21,350
未払消費税等	0	842,882	△ 842,882
未払法人税等	0	9,623,900	△ 9,623,900
流動負債合計	52,609,798	90,627,763	△ 38,017,965
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,922,310	0	25,922,310
固定負債合計	25,922,310	0	25,922,310
負債合計	78,532,108	90,627,763	△ 12,095,655
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地公体補助金等	568,469,972	563,096,620	5,373,352
指定正味財産合計	568,469,972	563,096,620	5,373,352
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(568,469,972)	(563,096,620)	(2,276,732)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,507,217	△ 5,177,983	6,685,200
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	569,977,189	557,918,637	12,058,552
負債及び正味財産合計	648,509,297	648,546,400	△ 37,103

平成21年度産業廃棄物適正処理推進事業会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,838,541,391	4,999,669,226	△ 2,161,127,835
未収入金	116,458,650	278,492,300	△ 162,033,650
流動資産合計	2,955,000,041	5,278,161,526	△ 2,323,161,485
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
基金引当資産	10,245,838,205	13,329,751,408	△ 3,083,913,203
退職給与引当資産	20,323,557	0	20,323,557
特定資産合計	10,266,161,762	13,329,751,408	△ 3,063,589,646
(3) その他固定資産			
什器備品	238,668	353,580	△ 114,912
ソフトウェア	11,305,603	16,716,875	△ 5,411,272
その他固定資産合計	11,544,271	17,070,455	△ 5,526,184
固定資産合計	10,277,706,033	13,346,821,863	△ 3,069,115,830
資産合計	13,232,706,074	18,624,983,389	△ 5,392,277,315
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,954,973,161	5,293,336,011	△ 2,338,362,850
預り金	26,880	30,850	△ 3,970
未払消費税等	0	807,594	△ 807,594
未払法人税等	0	3,632,200	△ 3,632,200
流動負債合計	2,955,000,041	5,297,806,655	△ 2,342,806,614
2. 固定負債			
長期未払金	11,602,814	17,189,752	△ 5,586,938
退職給付引当金	20,323,557	0	20,323,557
固定負債合計	31,926,371	17,189,752	14,736,619
負債合計	2,986,926,412	5,314,996,407	△ 2,328,069,995
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金等	10,194,531,367	13,329,751,408	△ 3,135,220,041
指定正味財産合計	10,194,531,367	13,329,751,408	△ 3,135,220,041
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(10,194,531,367)	(13,329,751,408)	(△3,135,220,041)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	51,248,295	△ 19,764,426	71,012,721
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(51,306,838)	(0)	(51,306,838)
正味財産合計	10,245,779,662	13,309,986,982	△ 3,064,207,320
負債及び正味財産合計	13,232,706,074	18,624,983,389	△ 5,392,277,315

平成21年度正味財産増減計算書総括表
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減①-②
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産・特定資産運用収益	158,402,966	102,758,713	55,644,253
一般会計	2,135,148	2,322,342	
債務保証事業会計	81,757,240	75,198,661	
助成事業会計	11,601,603	12,618,742	
振興事業会計	11,602,137	12,618,968	
適正処理推進事業会計	51,306,838	0	
②事業収益	497,462,948	602,589,221	△ 105,126,273
債務保証事業会計	28,374,173	30,860,131	
振興事業会計	347,213,545	459,204,080	
適正処理推進事業会計	121,875,230	112,525,010	
③受取補助協力金	3,517,212,041	5,459,853,449	△ 1,942,641,408
④他会計繰入額	110,972,759	26,322,866	84,649,893
一般会計	12,756,404	22,851,599	
助成事業会計	6,614,021	3,471,267	
振興事業会計	83,671,331	0	
適正処理推進事業会計	7,931,003	0	
経常収益計	4,284,050,714	6,191,524,249	△ 1,907,473,535
(2) 経常費用			
①事業費	4,022,646,497	6,085,084,888	△ 2,062,438,391
債務保証事業会計	43,522,885	155,092,075	
助成事業会計	14,484,624	13,982,623	
振興事業会計	371,786,494	385,637,455	
適正処理推進事業会計	3,592,852,494	5,530,372,735	
②管理費	131,926,703	131,213,310	713,393
一般会計	20,254,045	23,948,426	
債務保証事業会計	18,937,216	12,455,148	
助成事業会計	3,731,000	1,974,055	
振興事業会計	66,399,104	47,410,269	
適正処理推進事業会計	22,605,338	45,425,412	
③他会計繰出額	110,972,759	26,322,866	84,649,893
一般会計	98,216,355	3,471,267	
債務保証事業会計	0	2,017,281	
助成事業会計	0	133,331	
振興事業会計	0	14,302,132	
適正処理推進事業会計	12,756,404	6,398,855	
経常費用計	4,265,545,959	6,242,621,064	△ 1,977,075,105
当期経常増減額	18,504,755	△ 51,096,815	69,601,570
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①債務保証引当金戻入	0	92,474,815	△ 92,474,815
経常外収益計	0	92,474,815	△ 92,474,815
(2) 経常外費用			
①固定資産除却額	5,670	111,886	△ 106,216
②投資証券評価損	950,000	36,369,870	△ 35,419,870
③債務保証引当金繰入額	410,244,826	0	410,244,826
経常外費用計	411,200,496	36,481,756	374,718,740
当期経常外増減額	△ 411,200,496	55,993,059	△ 467,193,555
法人税住民税及び事業税	△ 3,291,300	12,431,800	△ 15,723,100
当期一般正味財産増減額	△ 389,404,441	△ 7,535,556	△ 381,868,885
一般正味財産期首残高	△ 197,487,553	△ 189,951,997	△ 7,535,556
一般正味財産期末残高	△ 586,891,994	△ 197,487,553	△ 389,404,441

II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	381,992,000	11,360,633,000	△ 10,978,641,000
②基本財産評価益	8,827,700	0	8,827,700
③特定資産評価益	125,658,480	0	125,658,480
④日航社債評価引当金繰入額	50,000,000	0	50,000,000
⑤基本財産評価損	0	6,690,300	△ 6,690,300
⑥特定資産評価損	3,096,620	107,380,970	△ 104,284,350
⑦一般財産へ振替	△ 3,517,212,041	△ 5,459,853,449	1,942,641,408
当期指定正味財産増減額	△ 3,053,830,481	5,786,708,281	△ 8,840,538,762
指定正味財産期首残高	17,865,480,919	12,078,772,638	5,786,708,281
指定正味財産期末残高	14,811,650,438	17,865,480,919	△ 3,053,830,481
III 正味財産期末残高	14,224,758,444	17,667,993,366	△ 3,443,234,922

平成21年度正味財産増減計算書総括表
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	一般会計	債務保証	助成事業	振興事業	産業廃棄物 適正処理推進	合 計
		事業会計	会計	会計	事業会計	
I 一般正味財産の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①基本財産・特定資産運用収益	2,135,148	81,757,240	11,601,603	11,602,137	51,306,838	158,402,966
②事業収益	0	28,374,173	0	347,213,545	121,875,230	497,462,948
③受取補助協力金	0	0	0	0	3,517,212,041	3,517,212,041
④他会計繰入額	12,756,404	0	6,614,021	83,671,331	7,931,003	110,972,759
経常収益計	14,891,552	110,131,413	18,215,624	442,487,013	3,698,325,112	4,284,050,714
(2) 経常費用						
①事業費	0	43,522,885	14,484,624	371,786,494	3,592,852,494	4,022,646,497
②管理費	20,254,045	18,937,216	3,731,000	66,399,104	22,605,338	131,926,703
③他会計繰出額	98,216,355	0	0	0	12,756,404	110,972,759
経常費用計	118,470,400	62,460,101	18,215,624	438,185,598	3,628,214,236	4,265,545,959
当期経常増減額	△ 103,578,848	47,671,312	0	4,301,415	70,110,876	18,504,755
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
①投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
①固定資産除却額	0	0	0	5,670	0	5,670
②投資有価証券評価損	950,000	0	0	0	0	950,000
③債務保証引当金繰入額	0	410,244,826	0	0	0	410,244,826
経常外費用計	950,000	410,244,826	0	5,670	0	411,200,496
当期経常外増減額	△ 950,000	△ 410,244,826	0	△ 5,670	0	△ 411,200,496
税引前当期一般正味財産増減額	△ 104,528,848	△ 362,573,514	0	4,295,745	70,110,876	△ 392,695,741
法人税住民税及び事業税	0	0	0	△ 2,389,455	△ 901,845	△ 3,291,300
当期一般正味財産増減額	△ 104,528,848	△ 362,573,514	0	6,685,200	71,012,721	△ 389,404,441
一般正味財産期首残高	382,767,785	△ 555,312,929	0	△ 5,177,983	△ 19,764,426	△ 197,487,553
一般正味財産期末残高	278,238,937	△ 917,886,443	0	1,507,217	51,248,295	△ 586,891,994
II 指定正味財産の部						
①受取補助金等	0	0	0	0	381,992,000	381,992,000
②基本財産評価益	8,827,700	0	0	0	0	8,827,700
③特定資産評価益	0	104,704,500	12,484,008	8,469,972	0	125,658,480
④基本財産評価損	0	0	0	0	0	0
⑤特定資産評価損	0	0	0	3,096,620	0	3,096,620
⑥日航社債評価引当金繰入額	0	0	50,000,000	0	0	50,000,000
⑦一般財産へ振替	0	0	0	0	△ 3,517,212,041	△ 3,517,212,041
当期指定正味財産増減額	8,827,700	104,704,500	△ 37,515,992	5,373,352	△ 3,135,220,041	△ 3,053,830,481
指定正味財産期首残高	96,707,400	3,324,787,728	551,137,763	563,096,620	13,329,751,408	17,865,480,919
指定正味財産期末残高	105,535,100	3,429,492,228	513,621,771	568,469,972	10,194,531,367	14,811,650,438
III 正味財産期末残高	383,774,037	2,511,605,785	513,621,771	569,977,189	10,245,779,662	14,224,758,444

平成21年度一般会計正味財産増減計算書
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減①-②
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産・特定資産運用収益	2,135,148	2,322,342	△ 187,194
② 他会計繰入額	12,756,404	22,851,599	△ 10,095,195
経常収益計	14,891,552	25,173,941	△ 10,282,389
(2) 経常費用			
① 管理費	20,254,045	23,948,426	△ 3,694,381
人件費	10,777,119	4,587,162	
退職給付費用	843,339	14,695,037	
賃借料	1,706,566	691,743	
雑役務費	436,552	206,141	
租税公課	1,154,928	230,272	
減価償却費	3,939,556	2,866,672	
雑 費	284,851	198,226	
その他	1,111,134	473,173	
② 他会計繰出額	98,216,355	3,471,267	94,745,088
経常費用計	118,470,400	27,419,693	91,050,707
当期経常増減額	△ 103,578,848	△ 2,245,752	△ 101,333,096
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	0	93,848	△ 93,848
② 投資有価証券評価損	950,000	36,369,870	△ 35,419,870
経常外費用計	950,000	36,463,718	△ 35,513,718
当期経常外増減額	△ 950,000	△ 36,463,718	35,513,718
当期一般正味財産増減額	△ 104,528,848	△ 38,709,470	△ 65,819,378
一般正味財産期首残高	382,767,785	421,477,255	△ 38,709,470
一般正味財産期末残高	278,238,937	382,767,785	△ 104,528,848
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益	8,827,700	0	8,827,700
② 基本財産評価損	0	6,690,300	△ 6,690,300
当期指定正味財産増減額	8,827,700	△ 6,690,300	15,518,000
指定正味財産期首残高	96,707,400	103,397,700	△ 6,690,300
指定正味財産期末残高	105,535,100	96,707,400	8,827,700
III 正味財産期末残高	383,774,037	479,475,185	△ 95,701,148

平成21年度債務保証事業会計正味財産増減計算書
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減①-②
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産・特定資産運用収益	81,757,240	75,198,661	6,558,579
② 事業収益	28,374,173	30,860,131	△ 2,485,958
経常収益計	110,131,413	106,058,792	4,072,621
(2) 経常費用			
① 事業費	43,522,885	45,425,401	△ 1,902,516
人件費	33,660,180	31,929,819	
会議費	3,264,387	4,949,061	
旅費交通費	2,304,190	1,640,320	
委員旅費交通費	461,110	527,190	
印刷製本費	1,575,000	2,310,000	
諸謝金	348,333	348,333	
調査費	1,621,220	1,264,384	
戻し保証料	0	2,199,290	
雑 費	129,355	96,460	
その他	159,110	160,544	
② 管理費	18,937,216	12,455,148	6,482,068
退職給付費用	2,063,475	0	
福利厚生費	105,153	107,223	
会議費	178,241	209,412	
旅費交通費	392,096	533,905	
通信運搬費	538,268	557,820	
消耗什器備品	102,768	91,926	
消耗品費	464,123	614,462	
印刷製本費	806,699	607,220	
賃借料	5,434,066	4,787,703	
光熱水料費	217,272	230,215	
雑役務費	1,390,075	1,426,748	
租税公課	5,604,468	1,593,763	
雑 費	907,026	1,371,970	
その他	733,486	322,781	
③ 他会計繰出額	0	2,017,281	△ 2,017,281
経常費用計	62,460,101	59,897,830	2,562,271
当期経常増減額	47,671,312	46,160,962	1,510,350
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 債務保証引当金戻入	0	92,474,815	△ 92,474,815
経常外収益計	0	92,474,815	△ 92,474,815
(2) 経常外費用			
① 債務保証引当金繰入額	410,244,826	0	410,244,826
② 求償権償却引当金繰入額	0	109,666,674	△ 109,666,674
経常外費用計	410,244,826	109,666,674	300,578,152
当期経常外増減額	△ 410,244,826	△ 17,191,859	△ 393,052,967
当期一般正味財産増減額	△ 362,573,514	28,969,103	△ 391,542,617
一般正味財産期首残高	△ 555,312,929	△ 584,282,032	28,969,103
一般正味財産期末残高	△ 917,886,443	△ 555,312,929	△ 362,573,514
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産評価益	104,704,500	0	104,704,500
② 特定資産評価損	0	84,499,015	△ 84,499,015
当期指定正味財産増減額	104,704,500	△ 84,499,015	189,203,515
指定正味財産期首残高	3,324,787,728	3,409,286,743	△ 84,499,015
指定正味財産期末残高	3,429,492,228	3,324,787,728	104,704,500
III 正味財産期末残高	2,511,605,785	2,769,474,799	△ 257,869,014

平成21年度助成事業会計正味財産増減計算書
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減①-②
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産・特定資産運用収益	11,601,603	12,618,742	△ 1,017,139
②他会計繰入額	6,614,021	3,471,267	3,142,754
経常収益計	18,215,624	16,090,009	2,125,615
(2) 経常費用			
①事業費	14,484,624	13,982,623	502,001
人件費	7,648,331	5,009,038	
会議費	163,679	91,635	
旅費交通費	324,110	393,830	
委員旅費交通費	590,550	331,800	
広告宣伝費	294,000	514,500	
諸謝金	327,000	318,000	
調査費	0	42,000	
助成金支出	5,000,000	7,000,000	
その他	136,954	281,820	
②管理費	3,731,000	1,974,055	1,756,945
退職給付費用	379,223	0	
福利厚生費	24,332	16,994	
会議費	41,246	33,190	
旅費交通費	90,733	84,620	
通信運搬費	124,557	88,411	
消耗什器備品	23,781	14,569	
消耗品費	107,400	97,388	
印刷製本費	186,674	96,240	
賃借料	1,257,470	758,821	
光熱水料費	50,277	36,487	
雑役務費	321,670	226,130	
租税公課	744,017	252,601	
雑 費	209,890	217,448	
その他	169,730	51,156	
③他会計繰出額	0	133,331	△ 133,331
経常費用計	18,215,624	16,090,009	2,125,615
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
①特定資産評価益	12,484,008	0	12,484,008
②特定資産評価損	0	20,956,950	△ 20,956,950
③日航社債評価引当金繰入額	50,000,000	0	50,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 37,515,992	△ 20,956,950	△ 16,559,042
指定正味財産期首残高	551,137,763	572,094,713	△ 20,956,950
指定正味財産期末残高	513,621,771	551,137,763	△ 37,515,992
III 正味財産期末残高	513,621,771	551,137,763	△ 37,515,992

平成21年度振興事業会計正味財産増減計算書
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減①-②
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産・特定資産運用収益	11,602,137	12,618,968	△ 1,016,831
② 事業収益	347,213,545	459,204,080	△ 111,990,535
③ 他会計繰入額	83,671,331	0	83,671,331
経常収益計	442,487,013	471,823,048	△ 29,336,035
(2) 経常費用			
① 事業費	371,786,494	385,637,455	△ 13,850,961
人件費	121,549,449	122,376,992	
会議費	6,410,904	7,079,470	
旅費交通費	21,192,302	23,771,456	
委員旅費交通費	6,060,855	7,164,800	
通信運搬費	792,623	1,554,251	
消耗品費	26,560,113	19,415,796	
雑役務費	9,027,241	19,919,388	
印刷製本費	6,798,045	11,542,651	
保険料	781,020	445,300	
諸謝金	6,225,336	4,573,883	
租税公課	3,170,254	484,142	
委託費	150,496,670	149,463,302	
減価償却費	2,933,030	3,308,860	
雑 費	9,757,030	14,348,271	
その他	31,622	188,893	
② 管理費	66,399,104	47,410,269	18,988,835
退職給付費用	6,603,717	0	
福利厚生費	375,427	408,143	
会議費	636,371	797,122	
旅費交通費	1,399,888	2,032,301	
通信運搬費	1,921,759	2,123,331	
消耗什器備品	366,914	349,913	
消耗品費	1,657,043	2,338,936	
印刷製本費	2,880,121	2,311,369	
諸会費	1,427,901	409,021	
賃借料	19,400,971	18,224,297	
光熱水料費	775,720	876,307	
雑役務費	4,962,921	5,430,887	
租税公課	19,561,156	6,066,627	
雑 費	3,238,316	5,222,375	
その他	1,190,879	819,640	
③ 他会計繰出額	0	14,302,132	△ 14,302,132
経常費用計	438,185,598	447,349,856	△ 9,164,258
当期経常増減額	4,301,415	24,473,192	△ 20,171,777
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	5,670	18,038	△ 12,368
経常外費用計	5,670	18,038	△ 12,368
当期経常外増減額	△ 5,670	△ 18,038	12,368
税引前当期一般正味財産増減額	4,295,745	24,455,154	△ 20,159,409
法人税住民税及び事業税	△ 2,389,455	8,956,457	△ 11,345,912
当期一般正味財産増減額	6,685,200	15,498,697	△ 8,813,497
一般正味財産期首残高	△ 5,177,983	△ 20,676,680	15,498,697
一般正味財産期末残高	1,507,217	△ 5,177,983	6,685,200
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産評価益	8,469,972	0	8,469,972
② 特定資産評価損	3,096,620	1,925,005	1,171,615
当期指定正味財産増減額	5,373,352	△ 1,925,005	7,298,357
指定正味財産期首残高	563,096,620	565,021,625	△ 1,925,005
指定正味財産期末残高	568,469,972	563,096,620	5,373,352
III 正味財産期末残高	569,977,189	557,918,637	12,058,552

平成21年度産業廃棄物適正処理推進事業会計正味財産増減計算書
平成21年4月1日～平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減①-②
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産・特定資産運用収益	51,306,838	0	51,306,838
②事業収益	121,875,230	112,525,010	9,350,220
③受取補助協力金	3,517,212,041	5,459,853,449	△ 1,942,641,408
国庫補助金	3,501,407,087	5,445,756,595	△ 1,944,349,508
民間補助金	15,804,954	14,096,854	1,708,100
③他会計繰入額	7,931,003	0	7,931,003
経常収益計	3,698,325,112	5,572,378,459	△ 1,874,053,347
(2) 経常費用			
①事業費	3,592,852,494	5,530,372,735	△ 1,937,520,241
法改正前支援事業(1/2.1/3)	3,334,179,821	5,411,334,895	△ 2,077,155,074
人件費	73,239,713	81,371,851	
支援事業費(1/2.1/3)	3,254,297,000	5,316,392,000	
その他	6,643,108	13,571,044	
法改正後支援事業(3/4)	161,200,441	28,765,241	132,435,200
人件費	9,145,984	7,182,094	
支援事業費(3/4)	150,721,000	20,332,000	
その他	1,333,457	1,251,147	
その他事業	97,472,232	90,272,599	7,199,633
人件費	24,613,960	26,334,085	
その他	72,858,272	63,938,514	
②管理費	22,605,338	45,425,412	△ 22,820,074
法改正前支援事業(1/2.1/3)	7,796,225	32,403,148	△ 24,606,923
退職給付費用	4,121,852	0	
会議費	385,944	544,809	
旅費交通費	849,003	1,389,008	
通信運搬費	1,165,506	1,451,221	
雑役務費	3,009,916	3,711,800	
賃借料	11,766,326	12,455,582	
租税公課	△ 20,726,876	4,146,304	
その他	7,224,554	8,704,424	
法改正後支援事業(3/4)	1,308,551	2,792,038	△ 1,483,487
退職給付費用	361,763	0	
会議費	48,611	46,943	
旅費交通費	106,935	119,684	
通信運搬費	146,800	125,045	
雑役務費	379,111	319,831	
賃借料	1,482,018	1,073,250	
租税公課	△ 2,126,644	357,270	
その他	909,957	750,015	
その他事業	13,500,562	10,230,226	3,270,336
退職給付費用	1,298,085	0	
会議費	126,683	172,003	
旅費交通費	278,678	438,532	
通信運搬費	382,567	458,174	
雑役務費	987,985	1,171,882	
賃借料	3,862,227	3,932,456	
租税公課	4,192,951	1,309,063	
その他	2,371,386	2,748,116	

③他会計繰出額	12,756,404	6,398,855	6,357,549
法改正前支援事業(1/2.1/3)	0	4,720,910	
法改正後支援事業(3/4)	0	205,166	
その他事業	12,756,404	1,472,779	
経常費用計	3,628,214,236	5,582,197,002	△ 1,953,982,766
当期経常増減額	70,110,876	△ 9,818,543	79,929,419
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	70,110,876	△ 9,818,543	79,929,419
法人税住民税及び事業税	△ 901,845	3,475,343	△ 4,377,188
当期一般正味財産増減額	71,012,721	△ 13,293,886	84,306,607
一般正味財産期首残高	△ 19,764,426	△ 6,470,540	△ 13,293,886
一般正味財産期末残高	51,248,295	△ 19,764,426	71,012,721
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	381,992,000	11,360,633,000	△ 10,978,641,000
受取国庫補助金	184,722,300	11,173,819,000	△ 10,989,096,700
受取民間補助金	197,269,700	186,814,000	10,455,700
② 一般財産へ振替	△ 3,517,212,041	△ 5,459,853,449	1,942,641,408
当期指定正味財産増減額	△ 3,135,220,041	5,900,779,551	△ 9,035,999,592
指定正味財産期首残高	13,329,751,408	7,428,971,857	5,900,779,551
指定正味財産期末残高	10,194,531,367	13,329,751,408	△ 3,135,220,041
III 正味財産期末残高	10,245,779,662	13,309,986,982	△ 3,064,207,320

キャッシュ・フロー計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	△ 392,695,741	4,896,244	△ 397,591,985
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	12,599,866	11,871,840	728,026
② 固定資産除却損	5,670	111,886	△ 106,216
③ 投資有価証券評価損	950,000	36,369,870	△ 35,419,870
④ 退職給付引当金の増減額	15,671,454	4,753,371	10,918,083
⑤ 保証債務引当金の増減額	410,244,826	△ 92,474,815	502,719,641
⑥ 求償権の増減額	100,000	0	100,000
⑦ 求償権償却引当金の増減額	0	109,666,674	△ 109,666,674
⑧ 前払金の増減額	0	90,000	△ 90,000
⑨ 未収入金の増減額	190,427,795	△ 154,770,101	345,197,896
⑩ 未払金の増減額	△ 2,371,417,970	1,459,756,861	△ 3,831,174,831
⑪ 預り金の増減額	△ 2,050,653	△ 6,360,923	4,310,270
⑫ 前受金の増減額	△ 225,559	△ 6,293,691	6,068,132
⑬ 未払消費税等の増減額	△ 1,939,000	△ 2,020,900	81,900
⑭ 指定正味財産からの振替額	△ 3,517,212,041	△ 5,459,853,449	1,942,641,408
小 計	△ 5,262,845,612	△ 4,099,153,377	△ 1,163,692,235
法人税等の支払額	9,964,800	33,452,200	△ 23,487,400
キャッシュ・フローへの調整額計	△ 5,272,810,412	△ 4,132,605,577	△ 1,140,204,835
3. 指定正味財産増加収入			
① 補助金等収入	381,992,000	11,360,633,000	△ 10,978,641,000
指定正味財産増加収入計	381,992,000	11,360,633,000	△ 10,978,641,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,283,514,153	7,232,923,667	△ 12,516,437,820
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 基金取崩収入	3,517,212,041	5,459,853,449	△ 1,942,641,408
② 退職給付引当預金取崩収入	0	9,941,666	△ 9,941,666
③ 債務保証積立資産取崩収入	0	121,851,861	△ 121,851,861
④ 調査研究積立資産取崩収入	60,000,000	0	60,000,000
投資活動収入計	3,577,212,041	5,591,646,976	△ 2,014,434,935
2. 投資活動支出			
① 什器備品購入支出	759,150	461,580	297,570
② ソフトウェア購入支出	367,416	215,460	151,956
③ リース未払金支払支出	6,703,927	5,370,334	1,333,593
④ 退職給付引当預金支出	15,671,454	14,695,037	976,417
⑤ 基金繰入金支出	433,298,838	11,360,633,000	△ 10,927,334,162
⑥ 債務保証積立金支出	47,771,312	46,160,962	1,610,350
⑦ 代位弁済支出	0	121,851,861	△ 121,851,861
⑧ 調査研究積立金支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動支出計	504,572,097	11,559,388,234	△ 11,054,816,137
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,072,639,944	△ 5,967,741,258	9,040,381,202
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 2,210,874,209	1,265,182,409	△ 3,476,056,618
IV 現金及び現金同等物の期首残高	5,096,014,925	3,830,832,516	1,265,182,409
V 現金及び現金同等物の期末残高	2,885,140,716	5,096,014,925	△ 2,210,874,209

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

平成21年度財産目録
平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金	2,885,140,716	
普通預金 みずほ銀行本店(4209484)	302,907	
普通預金 三井住友銀行東京公務部(3013003)	173,903,230	
普通預金 三井住友銀行神田駅前支店(1664197)	60,571	
普通預金 三井住友銀行 東京公務部(164376)	6,182,526	
普通預金 三井住友銀行 東京公務部(164387)	104,691,482	
定期預金 三井住友銀行 東京公務部	2,600,000,000	
(2) 未収入金	169,068,448	
PCB分析調査	29,946,686	
PCB廃棄物適正処理の確保に関する調査	22,470,000	
PCB土壌汚染対策調査業務	26,250,000	
汚染土壌の処理等に関する検討調査	21,000,000	
ダケイソ類土壌汚染対策検討調査	13,650,000	
不法投棄等事案対応支援事業	16,800,000	
不法投棄等事案に係る技術的分析等調査業務	15,750,000	
その他	23,201,762	
流動資産合計		3,054,209,164
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当資産		
第10回野村ホールディングス H29.11.27償還	102,531,100	
三井住友銀行東京公務部(3013003)	3,004,000	
基本財産合計	105,535,100	
(2) 特定資産		
基金引当資産	14,807,422,176	
普通預金		
三井住友銀行 東京公務部(164376)	3,534,399,958	
普通預金合計	3,534,399,958	
定期預金		
三井住友銀行 東京公務部	7,000,000,000	
定期預金合計	7,000,000,000	
有価証券		
第1回みずほ銀行社債 H27.2.3償還	309,182,100	
第2回神戸市公募公債 H27.5.27償還	204,939,200	
第279回大阪府公募公債 H27.6.29償還	133,331,640	
第4回兵庫県公募公債 H27.6.29償還	102,666,000	
第21回国際協力銀行債権 H27.9.18償還	208,738,000	
第2回広島県公募公債 H28.1.29償還	103,863,300	
第4回京都市公募公債 H28.3.30償還	209,799,000	
第22回全日本空輸社債 H27.8.24償還	100,073,000	
第8回日本高速道路社債 H28.3.24償還	209,780,000	
第2回ソフトバンクテレコム社債 H23.12.7償還	201,942,000	
第5回阪神高速道路社債 H26.3.20償還	314,281,800	
第2回住宅金融支援機構 H29.3.17償還	419,928,000	
第1回日本航空社債 H25.12.18償還	78,024,000	
第4回札幌市公募公債 H29.9.20償還	415,372,000	
第20回三洋電機社債 H27.8.6償還	315,150,000	
第18回三井住友銀行社債 H31.7.24償還	510,850,000	
第119回オリックス社債 H24.9.5償還	98,594,000	
第34回IHI社債 H26.6.18償還	194,890,000	
有価証券合計	4,131,404,040	
未収入金(振興事業会計等より)	141,618,178	
PCB廃棄物処理技術調査業務等	141,618,178	
調査研究等積立金	217,300,000	
みずほ銀行本店(4209484)	10,750,000	
北海道電力株式会社(50,000株) H11.5.28取得	89,700,000	
中部電力株式会社(50,000株) H11.8.26取得	116,850,000	

退職給与引当預金	72,800,488		
三井住友銀行東京公務部(3013003)	72,800,488		
債務保証積立金	183,592,944		
三井住友銀行東京公務部(3013003)	183,592,944		
日航社債評価引当金	△ 50,000,000		
	△ 50,000,000		
特定資産合計	15,231,115,608		
(3) その他固定資産			
建物附属設備	13,326,429		
施設等利用権	829,500		
什器備品	3,393,160		
リース資産	3,458,372		
ソフトウェア	12,491,739		
電話加入権	449,904		
敷金	24,989,300		
保証債務見返	3,601,702,000		
債務保証引当金	△ 1,113,564,574		
求償権	121,751,861		
求償権償却引当金	△ 109,666,674		
その他固定資産合計	2,559,161,017		
固定資産合計		17,895,811,725	
資産合計			20,950,020,889
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,017,831,892		
H21年度助成金	5,000,000		
PCB分析調査	7,866,381		
漏洩機器対応調査業務	17,787,000		
処理困難物調査に関わる支援業務	3,675,000		
労働安全衛生等のデータ収集業務	3,360,000		
優良化	4,272,147		
3月分支援業務	2,743,300		
エコアームネット年間保守料等	2,940,000		
不法投棄等事案に係る技術分析調査	7,591,500		
原状回復支援費1/2.1/3(香川県)	1,448,843,000		
原状回復支援費1/2.1/3(岩手県)	27,901,000		
原状回復支援費1/2.1/3(青森県)	851,699,000		
原状回復支援費1/2.1/3(秋田県)	21,302,000		
原状回復支援費1/2.1/3(福井県)	552,409,000		
その他	60,442,564		
前受金	15,292,517		
預り金	2,574,362		
所得税	1,422,662		
住民税	1,151,700		
流動負債合計		3,035,698,771	
2. 固定負債			
退職給付引当金	72,800,488		
長期未払金	15,061,186		
保証債務	3,601,702,000		
固定負債合計		3,689,563,674	
負債合計			6,725,262,445
正味財産			14,224,758,444

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準について
時価のあるもの ----- 期末日の市場価格等に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却について
建物付属設備・什器備品・ソフトウェア ----- 定額法により減価償却を実施している。
リース資産 ----- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準について
- 債務保証引当金
債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態の実情を勘案し、必要額を見積計上している。
- 求償権償却引当金
求償権の回収不能を損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し必要額を見積計上している。
- 退職給付引当金
常務役員及び職員の退職金の支給に備えるため、自己都合に基づく期末支給額の100%を計上している。
- 日航社債評価引当金
日本航空株式会社が会社更生法により再建中のため、非上場により評価出来ないため、社債額面1億円の50%を引当金に計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残額
基本財産	96,707,400	* 8,827,700		105,535,100
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,324,787,728	* 104,704,500		3,429,492,228
起業化助成基金	551,137,763	* 12,484,008		563,621,771
事業振興基金	563,096,620	* 5,373,352		568,469,972
適正処理推進基金	13,329,751,408	433,298,838	3,517,212,041	10,245,838,205
小 計	17,768,773,519	555,860,698	3,517,212,041	14,807,422,176
債務保証積立金	135,821,632	47,771,312		183,592,944
調査研究等積立金	278,250,000		60,000,000	217,300,000
			* 950,000	
退職給与引当預金	57,129,034	15,671,454		72,800,488
小 計	471,200,666	63,442,766	0	473,693,432
合 計	18,336,681,585	628,131,164	3,517,212,041	15,386,650,708

注：①*は評価損益で外書である。

②適正処理推進基金の基金取崩額は、産業廃棄物の不法投棄に係る原状回復支援事業として府県等へ出捐したもの等である。

- 3 当期に増加した適正処理推進基金の科目別内訳は、次のとおりである。

科 目	国	民間	その他	合 計
適正処理推進基金	170,000,000	176,936,000	86,362,838	433,298,838

注：適正処理推進基金のその他収入は支援金返納額及び基金運用益である。

- 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産	105,535,100	105,535,100		
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,429,492,228	3,429,492,228		
起業化助成基金	563,621,771	563,621,771		
事業振興基金	568,469,972	568,469,972		
適正処理推進基金	10,245,838,205	10,194,531,367	51,306,838	
債務保証積立金	183,592,944		183,592,944	
調査研究等積立金	217,300,000		217,300,000	
退職給与引当預金	72,800,488			72,800,488
小 計	15,281,115,608	14,756,115,338	452,199,782	72,800,488
合 計	15,386,650,708	14,861,650,438	452,199,782	72,800,488

- 5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	23,440,937	10,114,508	13,326,429
什器備品	9,644,543	6,251,383	3,393,160
ソフトウェア	46,659,297	34,167,558	12,491,739
合 計	79,744,777	50,533,449	29,211,328

- 6 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産 複合機である。

- 7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は別紙明細のとおりである。

- 8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
国庫補助金	3,501,407,087
民間補助金	15,804,954
合 計	3,517,212,041

別紙明細： 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載部分
補助金 基本財産	民間企業	96,707,400 *	8,827,700	0	105,535,100	指定正味財産
産業廃棄物処理事業振興対策費 補助金（債務保証基金）	環境省	2,489,085,384 *	78,386,500	0	2,567,471,884	指定正味財産
	地方公共団体	524,028,143 *	16,502,790	0	540,530,933	
	民間企業	311,674,201 *	9,815,210	0	321,489,411	
	計	3,324,787,728	104,704,500	0	3,429,492,228	
起業化助成基金	地方公共団体	302,916,114 *	6,861,460	※ 50,000,000	259,777,574	指定正味財産
	民間企業	248,221,649 *	5,622,548	0	253,844,197	
	計	551,137,763	12,484,008		513,621,771	
事業振興基金	地方公共団体	296,416,860 *	2,828,532	0	299,245,392	指定正味財産
	民間企業	266,679,760 *	2,544,820	0	269,224,580	
	計	563,096,620	5,373,352	0	568,469,972	
産業廃棄物特定支障除去等 補助金（適正処理推進基金） 産業廃棄物適正処理推進費	環境省	11,354,614,067	4,563,000	3,342,783,611	8,016,393,456	指定正味財産
	環境省	1,000,543,781	180,159,300	58,142,000	1,122,561,081	
	民間企業	974,593,560	197,269,700	116,286,430	1,055,576,830	
	計	13,329,751,408	381,992,000	3,517,212,041	10,194,531,367	
合 計		17,865,480,919	513,381,560	3,517,212,041	14,811,650,438	

注：*は評価損益である。

※は日航社債評価引当金である。