

# 令和5年度収支決算

## 目 次

1. 令和5年度 貸借対照表 .....	1
2. 令和5年度 正味財産増減計算書 .....	2～3
令和5年度 正味財産増減計算書内訳表 .....	4～5
3. 令和5年度 キャッシュ・フロー計算書 .....	6
4. 令和5年度 財務諸表に対する注記 .....	7～9
5. 令和5年度 財産目録 .....	10～11
6. 令和5年度 附属明細書 .....	12

令和5年度 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産	237,818,363	426,432,469	△ 188,614,106
現金預金	199,038,130	405,907,078	△ 206,868,948
前払金	7,890,614	8,048,893	△ 158,279
未収入金	30,693,219	12,203,478	18,489,741
仮払金	196,400	273,020	△ 76,620
2. 固定資産	7,041,662,766	6,612,219,795	429,442,971
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	104,458,000	116,848,000	△ 12,390,000
(2) 特定資産	4,639,876,102	4,920,320,858	△ 280,444,756
基金引当資産	4,424,633,629	4,699,488,916	△ 274,855,287
債務保証積立資産	21,717,290	19,436,771	2,280,519
調査研究等積立資産	65,177,947	67,927,947	△ 2,750,000
退職給付引当資産	128,347,236	133,467,224	△ 5,119,988
(3) その他固定資産	2,297,328,664	1,575,050,937	722,277,727
建物付属設備	20,975,880	23,695,458	△ 2,719,578
什器備品	7,604,870	11,804,803	△ 4,199,933
リース資産	6,485,446	5,393,080	1,092,366
敷金	60,209,400	60,209,400	0
保証債務見返	2,206,466,000	1,476,902,000	729,564,000
債務保証引当金	△ 4,412,932	△ 2,953,804	△ 1,459,128
資産合計	7,279,481,129	7,038,652,264	240,828,865
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債	460,195,120	580,623,990	△ 120,428,870
未払金	352,672,799	569,372,798	△ 216,699,999
預り金	2,645,044	2,845,757	△ 200,713
前受金	2,458,377	2,048,535	409,842
短期借入金	100,000,000	0	100,000,000
未払消費税等	2,418,900	6,356,900	△ 3,938,000
2. 固定負債	2,341,298,682	1,615,762,304	725,536,378
保証債務	2,206,466,000	1,476,902,000	729,564,000
長期未払金	6,485,446	5,393,080	1,092,366
退職給付引当金	128,347,236	133,467,224	△ 5,119,988
負債合計	2,801,493,802	2,196,386,294	605,107,508
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	4,548,808,919	4,834,273,687	△ 285,464,768
(うち基本財産への充当額)	(104,458,000)	(116,848,000)	△ 12,390,000
(うち特定資産への充当額)	(4,444,350,919)	(4,717,425,687)	△ 273,074,768
2. 一般正味財産	△ 70,821,592	7,992,283	△ 78,813,875
(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)	(67,177,947)	(69,427,947)	2,250,000
正味財産合計	4,477,987,327	4,842,265,970	△ 364,278,643
負債及び正味財産合計	7,279,481,129	7,038,652,264	240,828,865

令和5年度 正味財産増減計算書  
令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,700,000	1,700,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	45,673,625	44,901,991	771,634
③ 事業収益			
債務保証収益	5,118,859	3,687,747	1,431,112
振興事業収益	144,827,942	118,292,954	26,534,988
適正処理推進事業収益	313,253,177	408,393,730	△ 95,140,553
④ 受取補助協力金			
受取国庫補助金振替額	132,135,209	698,792,311	△ 566,657,102
受取民間補助金振替額	8,850,236	5,891,702	2,958,534
支援事業返納金	25,077,000	17,616,000	7,461,000
⑤ 雑収益			
雑収入	1,516,961	2,179,668	△ 662,707
経常収益計	678,153,009	1,301,456,103	△ 623,303,094
(2) 経常費用			
① 事業費	724,191,043	1,312,451,178	△ 588,260,135
役員報酬	28,595,006	34,010,000	△ 5,414,994
給料手当	239,993,249	271,010,822	△ 31,017,573
退職給付費用	15,978,006	20,678,153	△ 4,700,147
社会保険料	34,102,728	37,990,934	△ 3,888,206
福利厚生費	613,213	592,458	20,755
会議費	3,150,304	3,301,185	△ 150,881
旅費交通費	9,190,725	13,121,653	△ 3,930,928
通信運搬費	4,481,036	5,576,354	△ 1,095,318
諸手数料	1,637,238	4,316,835	△ 2,679,597
消耗什器備品費	379,527	792,141	△ 412,614
消耗品費	2,083,128	7,157,126	△ 5,073,998
雑役務費	28,240,220	17,066,762	11,173,458
印刷製本費	3,701,200	4,902,561	△ 1,201,361
諸会費	60,100	59,600	500
水道光熱費	2,681,955	2,956,405	△ 274,450
賃借料	84,522,901	84,514,348	8,553
保険料	480,585	363,330	117,255
諸謝金	10,405,003	10,418,265	△ 13,262
租税公課	29,292,229	35,851,032	△ 6,558,803
助成金支出	5,000,000	5,000,000	0
補助金支出	1,881,000	875,000	1,006,000
委託費	73,852,493	91,093,270	△ 17,240,777
調査費	108,350	54,450	53,900
減価償却費	8,695,098	9,636,729	△ 941,631
支援事業費 (1/2・1/3)	0	615,697,000	△ 615,697,000
支援事業費 (3/4・7/10)	130,707,000	31,128,000	99,579,000
雑費	4,358,749	4,286,765	71,984
② 管理費	19,536,712	27,554,720	△ 8,018,008
役員報酬	1,505,000	1,790,000	△ 285,000
給料手当	1,911,467	1,916,006	△ 4,539
退職給付費用	235,406	438,952	△ 203,546
社会保険料	306,506	3,281,112	△ 2,974,606
福利厚生費	7,825	7,257	568
会議費	2,380,514	3,913,392	△ 1,532,878
旅費交通費	1,104,896	992,065	112,831
通信運搬費	89,899	94,541	△ 4,642
諸手数料	6,515,786	4,554,534	1,961,252
消耗什器備品費	3,493	58,558	△ 55,065
消耗品費	20,879	154,999	△ 134,120
雑役務費	212,509	237,539	△ 25,030
広告宣伝費	842,000	787,000	55,000
印刷製本費	437	5,376,433	△ 5,375,996
諸会費	649,795	763,065	△ 113,270

科目	当年度	前年度	増減
水道光熱費	31,750	35,302	△ 3,552
賃借料	1,000,625	1,009,178	△ 8,553
保険料	5,635	4,110	1,525
諸謝金	746,793	1,372,691	△ 625,898
租税公課	10,287	6,890	3,397
支払寄付金	500,000	0	500,000
委託費	0	46,316	△ 46,316
支払利息	129,315	0	129,315
減価償却費	110,956	118,033	△ 7,077
雑費	1,214,939	596,747	618,192
経常費用計	743,727,755	1,340,005,898	△ 596,278,143
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 65,574,746	△ 38,549,795	△ 27,024,951
特定資産評価損益等	△ 11,780,000	△ 4,495,000	△ 7,285,000
評価損益等計	△ 11,780,000	△ 4,495,000	△ 7,285,000
当期経常増減額	△ 77,354,746	△ 43,044,795	△ 34,309,951
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	1	2	△ 1
② 債務保証引当金繰入額	1,459,128	41,268	1,417,860
経常外費用計	1,459,129	41,270	1,417,859
当期経常外増減額	△ 1,459,129	△ 41,270	△ 1,417,859
当期一般正味財産増減額	△ 78,813,875	△ 43,086,065	△ 35,727,810
一般正味財産期首残高	7,992,283	51,078,348	△ 43,086,065
一般正味財産期末残高	△ 70,821,592	7,992,283	△ 78,813,875
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産運用収益			
特定資産受取利息	21,621,848	20,192,753	1,429,095
② 受取補助金等			
受取国庫補助金	60,000,000	60,000,000	0
受取民間補助金	48,005,000	46,837,000	1,168,000
③ 特定資産評価益	10,786,000	0	10,786,000
④ 基本財産評価損	12,390,000	11,287,000	1,103,000
⑤ 特定資産評価損	62,388,000	139,351,900	△ 76,963,900
⑥ 受取国庫補助金返還額	△ 190,772,842	0	△ 190,772,842
⑦ 一般正味財産へ振替	△ 160,326,774	△ 724,011,444	563,684,670
当期指定正味財産増減額	△ 285,464,768	△ 747,620,591	462,155,823
指定正味財産期首残高	4,834,273,687	5,581,894,278	△ 747,620,591
指定正味財産期末残高	4,548,808,919	4,834,273,687	△ 285,464,768
III 正味財産期末残高	4,477,987,327	4,842,265,970	△ 364,278,643

令和5年度 正味財産増減計算書内訳表  
令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小計	法人会計	合 計
	公1 債務保証事業 会計	公2 助成事業 会計	公3 振興事業 会計	公4 適正処理推進事業 会計	共通			
I 一般正味財産の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産受取利息	0	0	0	0	1,700,000	1,700,000	0	1,700,000
②特定資産受取利息	19,341,329	10,784,165	10,254,000	373,059	4,921,072	45,673,625	0	45,673,625
③事業収益	5,118,859	0	144,827,942	295,233,426	0	445,180,227	18,019,751	463,199,978
④受取補助協力金	0	0	0	166,062,445	0	166,062,445	0	166,062,445
受取国庫補助金振替額	0	0	0	132,135,209	0	132,135,209	0	132,135,209
受取民間補助金振替額	0	0	0	8,850,236	0	8,850,236	0	8,850,236
支援事業返納金	0	0	0	25,077,000	0	25,077,000	0	25,077,000
⑤雑収益	0	0	0	0	0	0	1,516,961	1,516,961
雑収入	0	0	0	0	0	0	1,516,961	1,516,961
経常収益計	24,460,188	10,784,165	155,081,942	461,668,930	6,621,072	658,616,297	19,536,712	678,153,009
(2) 経常費用								
①事業費	24,460,188	11,464,512	160,053,765	528,212,578	0	724,191,043	0	724,191,043
役員報酬	602,000	708,000	7,063,000	20,222,006	0	28,595,006	0	28,595,006
給料手当	12,936,523	2,504,024	59,248,105	165,304,597	0	239,993,249	0	239,993,249
退職給付費用	456,127	192,477	4,217,782	11,111,620	0	15,978,006	0	15,978,006
社会保険料	1,774,661	377,912	8,604,674	23,345,481	0	34,102,728	0	34,102,728
福利厚生費	31,238	7,328	151,595	423,052	0	613,213	0	613,213
会議費	6,318	19,402	2,214,423	910,161	0	3,150,304	0	3,150,304
旅費交通費	373,751	240,840	625,376	7,950,758	0	9,190,725	0	9,190,725
通信運搬費	221,162	48,020	1,084,218	3,127,636	0	4,481,036	0	4,481,036
諸手数料	63,444	11,787	841,702	720,305	0	1,637,238	0	1,637,238
消耗什器備品費	13,943	3,271	101,105	261,208	0	379,527	0	379,527
消耗品費	69,674	65,915	920,968	1,026,571	0	2,083,128	0	2,083,128
雑役務費	848,349	233,666	10,607,839	16,550,366	0	28,240,220	0	28,240,220
印刷製本費	1,746	410	1,622,941	2,076,103	0	3,701,200	0	3,701,200
諸会費	39,600	0	0	20,500	0	60,100	0	60,100
水道光熱費	121,031	32,293	661,330	1,867,301	0	2,681,955	0	2,681,955
賃借料	3,814,349	1,017,730	20,842,083	58,848,739	0	84,522,901	0	84,522,901
保険料	22,495	5,277	109,166	343,647	0	480,585	0	480,585
諸謝金	111,261	835,503	3,369,604	6,088,635	0	10,405,003	0	10,405,003
租税公課	20,446	4,656	151,210	29,115,917	0	29,292,229	0	29,292,229
助成金支出	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
補助金支出	0	0	0	1,881,000	0	1,881,000	0	1,881,000
委託費	2,234,082	0	34,389,539	37,228,872	0	73,852,493	0	73,852,493
調査費	33,000	0	0	75,350	0	108,350	0	108,350
減価償却費	442,945	103,911	2,149,557	5,998,685	0	8,695,098	0	8,695,098
支援事業費 (1/2・1/3)	0	0	0	0	0	0	0	0
支援事業費 (3/4・7/10)	0	0	0	130,707,000	0	130,707,000	0	130,707,000
雑費	222,043	52,090	1,077,548	3,007,068	0	4,358,749	0	4,358,749
②管理費	0	0	0	0	0	0	19,536,712	19,536,712
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,505,000	1,505,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,911,467	1,911,467
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	235,406	235,406
社会保険料	0	0	0	0	0	0	306,506	306,506
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	7,825	7,825
会議費	0	0	0	0	0	0	2,380,514	2,380,514
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	1,104,896	1,104,896
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	89,899	89,899
諸手数料	0	0	0	0	0	0	6,515,786	6,515,786
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	3,493	3,493
消耗品費	0	0	0	0	0	0	20,879	20,879
雑役務費	0	0	0	0	0	0	212,509	212,509
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	842,000	842,000
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	437	437
諸会費	0	0	0	0	0	0	649,795	649,795
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	31,750	31,750
賃借料	0	0	0	0	0	0	1,000,625	1,000,625
保険料	0	0	0	0	0	0	5,635	5,635
諸謝金	0	0	0	0	0	0	746,793	746,793
租税公課	0	0	0	0	0	0	10,287	10,287
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
支払利息	0	0	0	0	0	0	129,315	129,315
減価償却費	0	0	0	0	0	0	110,956	110,956
雑費	0	0	0	0	0	0	1,214,939	1,214,939
経常費用計	24,460,188	11,464,512	160,053,765	528,212,578	0	724,191,043	19,536,712	743,727,755
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 680,347	△ 4,971,823	△ 66,543,648	6,621,072	△ 65,574,746	0	△ 65,574,746
特定資産評価損益等	0	0	0	0	△ 11,780,000	△ 11,780,000	0	△ 11,780,000
評価損益等計	0	0	0	0	△ 11,780,000	△ 11,780,000	0	△ 11,780,000
当期経常増減額	0	△ 680,347	△ 4,971,823	△ 66,543,648	△ 5,158,928	△ 77,354,746	0	△ 77,354,746

令和5年度 正味財産増減計算書内訳表  
令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小計	法人会計	合 計
	公1 債務保証事業 会計	公2 助成事業 会計	公3 振興事業 会計	公4 適正処理推進事業 会計	共通			
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
① 固定資産除却額	0	0	0	1	0	1	0	1
② 債務保証引当金繰入額	1,459,128	0	0	0	0	1,459,128	0	1,459,128
経常外費用計	1,459,128	0	0	1	0	1,459,129	0	1,459,129
当期経常外増減額	△ 1,459,128	0	0	△ 1	0	△ 1,459,129	0	△ 1,459,129
当期一般正味財産増減額	△ 1,459,128	△ 680,347	△ 4,971,823	△ 66,543,649	△ 5,158,928	△ 78,813,875	0	△ 78,813,875
一般正味財産期首残高								7,992,283
一般正味財産期末残高								△ 70,821,592
II 指定正味財産の部								
① 特定資産受取利息	21,621,848	0	0	0	0	21,621,848	0	21,621,848
② 受取補助金等	0	0	0	108,005,000	0	108,005,000	0	108,005,000
受取国庫補助金	0	0	0	60,000,000	0	60,000,000	0	60,000,000
受取民間補助金	0	0	0	48,005,000	0	48,005,000	0	48,005,000
③ 特定資産評価益	6,522,000	1,844,000	2,420,000	0	0	10,786,000	0	10,786,000
④ 基本財産評価損	0	0	0	0	12,390,000	12,390,000	0	12,390,000
⑤ 特定資産評価損	22,898,000	14,060,000	25,430,000	0	0	62,388,000	0	62,388,000
⑥ 受取国庫補助金返還額	0	0	0	△ 190,772,842	0	△ 190,772,842	0	△ 190,772,842
⑦ 一般正味財産への振替額	△ 19,341,329	0	0	△ 140,985,445	0	△ 160,326,774	0	△ 160,326,774
当期指定正味財産増減額	△ 14,095,481	△ 12,216,000	△ 23,010,000	△ 223,753,287	△ 12,390,000	△ 285,464,768	0	△ 285,464,768
指定正味財産期首残高	1,946,242,846	527,735,639	529,983,764	1,713,463,438	116,848,000	4,834,273,687	0	4,834,273,687
指定正味財産期末残高	1,932,147,365	515,519,639	506,973,764	1,489,710,151	104,458,000	4,548,808,919	0	4,548,808,919
III 正味財産期末残高								4,477,987,327

# 令和5年度 キャッシュ・フロー計算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日まで

(単位：円)

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. 当期一般正味財産増減額	△ 78,813,875	△ 43,086,065	△ 35,727,810
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	8,806,054	9,754,762	△ 948,708
② 固定資産除却損	1	2	△ 1
③ 特定資産評価損等	11,780,000	4,495,000	7,285,000
④ 退職給付引当金の増減額	△ 5,119,988	6,121,105	△ 11,241,093
⑤ 保証債務引当金の増減額	1,459,128	41,268	1,417,860
⑥ 前払金の増減額	158,279	△ 82,961	241,240
⑦ 未収入金の増減額	△ 18,489,741	△ 6,706,524	△ 11,783,217
⑧ 仮払金の増減額	76,620	61,580	15,040
⑨ 未払金の増減額	△ 216,699,999	403,347,418	△ 620,047,417
⑩ 預り金の増減額	△ 200,713	△ 600,831	400,118
⑪ 前受金の増減額	409,842	31,298	378,544
⑫ 未払消費税等の増減額	△ 3,938,000	2,381,500	△ 6,319,500
⑬ 指定正味財産からの振替額	△ 160,326,774	△ 724,011,444	563,684,670
キャッシュ・フローへの調整額計	△ 382,085,291	△ 305,167,827	△ 76,917,464
3. 指定正味財産増加収入			
① 特定資産利息収入	21,621,848	20,192,753	1,429,095
② 補助金等収入	108,005,000	106,837,000	1,168,000
指定正味財産増加収入計	129,626,848	127,029,753	2,597,095
4. 指定正味財産減少支出			
① 受取国庫補助金返還支出	△ 190,772,842	0	△ 190,772,842
指定正味財産減少支出計	△ 190,772,842	0	△ 190,772,842
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 522,045,160	△ 221,224,139	△ 300,821,021
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	331,852,278	704,684,013	△ 372,831,735
② 退職給付引当資産取崩収入	21,333,400	14,996,000	6,337,400
③ 30周年記念事業積立資産取崩収入	0	12,000,000	△ 12,000,000
投資活動収入計	353,185,678	731,680,013	△ 378,494,335
2. 投資活動支出			
① 建物付属設備購入支出	0	456,500	△ 456,500
② 什器備品購入支出	0	1,408,264	△ 1,408,264
③ リース未払金支払支出	1,886,544	1,903,440	△ 16,896
④ 退職給付引当資産支出	25,243,412	20,982,105	4,261,307
⑤ 基金繰入金支出	108,598,991	107,337,000	1,261,991
⑥ 債務保証引当預金支出	2,280,519	865,322	1,415,197
投資活動支出計	138,009,466	132,952,631	5,056,835
投資活動によるキャッシュ・フロー	215,176,212	598,727,382	△ 383,551,170
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入による収入	100,000,000	0	100,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	100,000,000	0	100,000,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 206,868,948	377,503,243	△ 584,372,191
V 現金及び現金同等物の期首残高	405,907,078	28,403,835	377,503,243
VI 現金及び現金同等物の期末残高	199,038,130	405,907,078	△ 206,868,948

(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。

## 令和5年度 財務諸表に対する注記

- 1 「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- 2 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
時価のあるもの ----- 期末日の市場価格等に基づく時価法による。
  - (2) 固定資産の減価償却方法  
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
    - 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  
求償権の回収不能による損失に備えるため、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  
常勤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。
  - (4) 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。
  - (5) 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。

- 3 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。

(単位：円)

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	116,848,000		* 12,390,000	104,458,000
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	1,926,806,075	* 6,522,000	* 22,898,000	1,910,430,075
起業化助成基金	527,735,639	* 1,844,000	* 14,060,000	515,519,639
事業振興基金	529,983,764	* 2,420,000	* 25,430,000	506,973,764
適正処理推進基金	1,714,963,438	108,505,000	331,758,287	1,491,710,151
小 計	4,699,488,916	119,291,000	394,146,287	4,424,633,629
債務保証積立資産	19,436,771	21,621,848	19,341,329	21,717,290
調査研究等積立資産	67,927,947		* 2,750,000	65,177,947
退職給付引当資産	133,467,224	15,043,412	21,333,400	128,347,236
		* 1,170,000	*	0
小 計	220,831,942	37,835,260	43,424,729	215,242,473
合 計	5,037,168,858	157,126,260	449,961,016	4,744,334,102

注：①\*は評価損益等で外書である。

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。

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。

(単位：円)

科 目	国	民 間	その他	合 計
適正処理推進基金	60,000,000	48,005,000	500,000	108,505,000

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。

(単位：円)

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	104,458,000	104,458,000	0	0
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	1,910,430,075	1,910,430,075	0	0
起業化助成基金	515,519,639	515,519,639	0	0
事業振興基金	506,973,764	506,973,764	0	0
適正処理推進基金	1,491,710,151	1,489,710,151	2,000,000	0
債務保証積立資産	21,717,290	21,717,290	0	0
調査研究等積立資産	65,177,947	0	65,177,947	0
退職給付引当資産	128,347,236	0	0	128,347,236
小 計	4,639,876,102	4,444,350,919	67,177,947	128,347,236
合 計	4,744,334,102	4,548,808,919	67,177,947	128,347,236

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	38,891,828	17,915,948	20,975,880
什器備品	36,031,740	28,426,870	7,604,870
リース資産	8,503,440	2,017,994	6,485,446
合 計	83,427,008	48,360,812	35,066,196

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 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取国庫補助金振替額	132,135,209
受取民間補助金振替額	8,850,236
特定資産受取利息振替額	19,341,329
合 計	160,326,774

9 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(単位：円)

	前期末	当期末
現金預金	405,907,078	199,038,130
現金及び現金同等物	405,907,078	199,038,130

10 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、国内預貯金及び有価証券により資産運用する。なお、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスク、為替の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

①資産運用管理規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用管理規程に基づき資産運用管理基準を遵守して安全性及び流動性を確保した上で効率的に行う。

②運用リスクの管理

運用管理委員会を設置し、資産運用管理基準の保有基準に該当しなくなった場合及び信用リスクが高まったと判断される場合には、速やかに運用管理委員会においてその処理を決定する。

運用管理委員会は運用管理状況について理事会に報告する。

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	116,848,000		*	104,458,000	指定正味財産
産業廃棄物処理事業振興対策費	環境省	1,245,088,024	* 4,239,300	*	1,234,443,624	指定正味財産
補助金（債務保証基金）	地方公共団体	425,511,433	* 1,434,840	*	421,908,713	
	民間企業	256,206,618	* 847,860	*	254,077,738	
	計	1,926,806,075	6,522,000		1,910,430,075	
起業化助成基金	地方公共団体	266,975,647	* 940,440	*	260,745,487	指定正味財産
	民間企業	260,759,992	* 903,560	*	254,774,152	
	計	527,735,639	1,844,000		515,519,639	
事業振興基金	地方公共団体	278,847,702	* 1,282,600	*	266,652,402	指定正味財産
	民間企業	251,136,062	* 1,137,400	*	240,321,362	
	計	529,983,764	2,420,000		506,973,764	
債務保証積立金	環境省	14,771,945	16,432,605		16,505,140	指定正味財産
	地方公共団体	2,915,516	3,243,277		3,257,594	
	民間企業	1,749,310	1,945,966		1,954,556	
	計	19,436,771	21,621,848		21,717,290	
産業廃棄物特定支障除去等 補助金（適正処理推進基金）	環境省	199,257,285	0		0	指定正味財産
産業廃棄物適正処理推進費	環境省	1,270,043,253	60,000,000		1,206,392,488	
	民間企業	244,162,900	48,005,000		283,317,663	
	計	1,713,463,438	108,005,000		1,489,710,151	
合 計		4,834,273,687	140,412,848		4,548,808,919	

注：\*は評価損益等である。

令和5年度財産目録  
令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	手許現金	運転資金として	208,362	
		普通預金 三井住友銀行東京公務部	同上	198,829,768	
	前払金	ヒューリック㈱に対する前払い額 他	令和6年4月分事務所家賃の前払い額 他	7,890,614	
	未収入金 仮払金	環境省等に対する未収額 職員に対する仮払額	公3振興事業の受託業務等 職員旅費等	30,693,219 196,400	
<b>流動資産合計</b>				<b>237,818,363</b>	
(固定資産)	基本財産	有価証券 第7回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の 財源として使用	98,148,000	
		普通預金 みずほ銀行本店		6,310,000	
			<基本財産計>	104,458,000	
	特定資産	基金引当資産	債務保証基金	公1 債務保証事業のための基金引当資産	1,910,430,075
			有価証券 第169回地方公共団体金融機構債券		215,560,000
			有価証券 SMBC日興証券円貨債		
			有価証券 第160回日本高速道路保有債務返済機構債券		307,740,000
			有価証券 25兵庫県公募公債		307,950,000
			有価証券 第3回九州電力劣後債		98,390,400
			有価証券 東京電力パワーグリッド株式会社第43回社債		90,485,400
			有価証券 JR東海参照クレジットリンク債		80,450,000
			有価証券 第158回日本高速道路保有債務返済機構債券		102,320,000
			有価証券 第55回ソフトバンクグループ社債		60,024,600
			有価証券 第56回ソフトバンクグループ社債		19,616,400
			有価証券 第57回ソフトバンクグループ社債		98,095,000
			有価証券 第18回三菱UFJフィナンシャルグループ 永久社債劣後免除特約		99,636,000
			有価証券 全共連第1回劣後ローン流動化第1回劣後債		94,024,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		336,138,275
			起業化助成基金	公2 助成事業のための基金引当資産	515,519,639
			有価証券 第34回大阪ガス社債		192,920,000
			有価証券 第7回三井住友フィナンシャルグループ 任意償還条件付無担保永久社債		94,590,000
			有価証券 コールドマンキックスグループ 円貨建社債		105,570,000
			有価証券 モルガンスタンレー円貨建社債		106,182,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		16,257,639
			事業振興基金	公3 振興事業のための基金引当資産	506,973,764
			有価証券 バークレイズ銀行ユーロ円建て債券		88,710,000
			有価証券 バークレイズバンク ビーエルシ		92,470,000
有価証券 第149回道路機構債		99,090,000			
有価証券 第1回任意償還条件付無担保永久社債		198,800,000			
普通預金 三井住友銀行東京公務部		27,903,764			
適正処理推進基金	公4 適正処理推進事業のための基金引当資産	1,491,710,151			
普通預金 三井住友銀行東京公務部		896,223,967			
普通預金 三井住友信託銀行本店		4,999,230			
定期預金 三井住友信託銀行本店		200,000,000			
環境省等に対する未収額	公4 適正処理推進事業の受託業務等	330,533,357			
普通預金 みずほ銀行本店		59,953,597			
債務保証積立資産	債務保証積立資産 普通預金 三井住友銀行東京公務部	公1 債務保証事業のために基金運用益を積み立てた資産 21,717,290			
調査研究等積立資産	調査研究等積立資産 普通預金 三井住友銀行東京公務部 有価証券 シティグループクローハルマーケットホールディングス	調査研究等のために積み立てた資産 65,177,947 53,725,183 11,452,764			
退職給付引当資産	退職給付引当資産 有価証券 シティグループクローハルマーケットホールディングス	役員に対する退職金の支給に備えた積立資産 128,347,236 128,347,236			
		<特定資産計>	4,639,876,102		
その他固定資産	建物付属設備	東京都港区虎ノ門1-1-18ヒューリック虎ノ門ビル10階 事務所パーテーション間仕切り 他	公益目的保有財産 98.74% 管理運営財産 1.26%	20,975,880	
	什器備品	パソコン・サーバー 他	公益目的保有財産 98.74% 管理運営財産 1.26%	7,604,870	
	リース資産	コピー機・複合機	公益目的保有財産 98.74% 管理運営財産 1.26%	6,485,446	
	敷金	ヒューリック虎ノ門ビル10階	公益目的保有財産 98.74% 管理運営財産 1.26%	60,209,400	
	保証債務見返 債務保証引当金	債務保証先4社	公1 債務保証事業に係る保証残高見合い額 公1 債務保証事業に係る債務保証損失見込額	2,206,466,000 △ 4,412,932	
		<その他固定資産計>	2,297,328,664		
<b>固定資産合計</b>				<b>7,041,662,766</b>	
<b>資産合計</b>				<b>7,279,481,129</b>	

(流動負債)	未払金	助成先4社に対する未払額 地方自治体に対する未払額 株式会社JEMSに対する未払額 他	助成費用の未払い分 原状回復支援事業に伴う費用の未払い分 さんばいくんシステム改修分 他	2,500,000 130,707,752 219,465,047
	預り金	源泉所得税他預り金 健康保険料他預り金	源泉所得税他の預り分 健康保険料他預り分	261,638 2,383,406
	前受金	債務保証先4社	令和6年度債務保証料収入の前受額	2,458,377
	短期借入金	三井住友信託銀行	運転資金として	100,000,000
	未払消費税等	消費税及び地方消費税	令和5年度消費税等申告納付の未払い分	2,418,900
<b>流動負債合計</b>				<b>460,195,120</b>
(固定負債)	保証債務	債務保証先4社	公1 債務保証事業に係る保証残高	2,206,466,000
	長期未払金	リース会社への長期未払金	コピー機・複合機リース料の支払い分	6,485,446
	退職給付引当金	常勤役員及び職員に対するもの	常勤役員及び職員に対する退職金の支給に備えたもの	128,347,236
<b>固定負債合計</b>				<b>2,341,298,682</b>
<b>負債合計</b>				<b>2,801,493,802</b>
<b>正味財産</b>				<b>4,477,987,327</b>

令和 5 年 度 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
退職給付引当金	133,467,224	16,213,412	21,333,400	0	128,347,236
債務保証引当金	2,953,804	1,459,128	0	0	4,412,932