

平成30年度

財務諸表

公益財団法人 産業廃棄物処理事業振興財団

目 次

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

平成30年度貸借対照表

平成31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	452,880,976	224,987,118	227,893,858
現金預金	393,852,197	2,752,345	391,099,852
前払金	56,474,779	220,668,333	△ 164,193,554
未収入金	2,273,576	777,600	1,495,976
仮払金	280,424	788,840	△ 508,416
2. 固定資産	7,123,031,525	7,862,662,090	△ 739,630,565
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	143,043,000	133,216,000	9,827,000
(2) 特定資産	6,372,199,294	7,230,058,277	△ 857,858,983
基金引当資産	5,979,050,684	6,510,296,504	△ 531,245,820
債務保証積立資産	7,307,041	352,082,967	△ 344,775,926
30周年記念事業積立資産	6,500,000	2,500,000	4,000,000
調査研究等積立資産	249,197,947	246,157,947	3,040,000
退職給付引当資産	130,143,622	119,020,859	11,122,763
(3) その他固定資産	607,789,231	499,387,813	108,401,418
建物付属設備	30,959,522	33,451,908	△ 2,492,386
リース資産	6,558,432	8,539,069	△ 1,980,637
什器備品	12,273,235	10,514,482	1,758,753
ソフトウェア	624,144	1,055,094	△ 430,950
保証債務見返	724,588,418	1,286,282,832	△ 561,694,414
債務保証引当金	△ 227,423,920	△ 900,664,972	673,241,052
求償権	648,473,294	0	648,473,294
求償権償却引当金	△ 648,473,294	0	△ 648,473,294
敷金	60,209,400	60,209,400	0
資産合計	7,575,912,501	8,087,649,208	△ 511,736,707
II 負債の部			
1. 流動負債	667,234,777	426,077,498	241,157,279
未払金	647,626,855	408,719,691	238,907,164
預り金	3,095,838	6,415,234	△ 3,319,396
前受金	2,316,784	1,198,573	1,118,211
未払消費税等	14,195,300	9,744,000	4,451,300
2. 固定負債	861,290,472	1,413,842,760	△ 552,552,288
保証債務	724,588,418	1,286,282,832	△ 561,694,414
長期未払金	6,558,432	8,539,069	△ 1,980,637
退職給付引当金	130,143,622	119,020,859	11,122,763
負債合計	1,528,525,249	1,839,920,258	△ 311,395,009
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	6,129,400,725	6,995,595,471	△ 866,194,746
(うち基本財産への充当額)	(143,043,000)	(133,216,000)	9,827,000
(うち特定資産への充当額)	(5,986,357,725)	(6,862,379,471)	△ 876,021,746
2. 一般正味財産	△ 82,013,473	△ 747,866,521	665,853,048
(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)	(255,697,947)	(248,657,947)	△ 7,040,000
正味財産合計	6,047,387,252	6,247,728,950	△ 200,341,698
負債及び正味財産合計	7,575,912,501	8,087,649,208	△ 511,736,707

平成30年度正味財産増減計算書
平成30年4月1日～平成31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	47,594,898	62,198,785	△ 14,603,887
③ 事業収益			
債務保証収益	7,457,551	6,286,293	1,171,258
振興事業収益	80,104,169	60,284,891	19,819,278
適正処理推進事業収益	2,096,762,283	1,170,149,502	926,612,781
④ 受取補助協力金			
受取国庫補助金振替額	768,681,728	214,723,753	553,957,975
受取地方公共団体補助金振替額	149,466,961	1,583,254	147,883,707
受取民間補助金振替額	174,197,598	6,254,250	167,943,348
支援事業返納金	19,417,000	10,571,000	8,846,000
⑤ 雑収益			
雑収入	4,161,725	5,159,026	△ 997,301
経常収益計	3,349,543,913	1,538,910,754	1,810,633,159
(2) 経常費用			
① 事業費	3,311,259,455	1,496,035,081	1,815,224,374
役員報酬	41,927,306	42,005,823	△ 78,517
給料手当	330,772,624	336,895,842	△ 6,123,218
退職給付費用	19,096,614	26,602,740	△ 7,506,126
社会保険料	40,716,056	42,507,708	△ 1,791,652
福利厚生費	1,583,273	1,216,328	366,945
会議費	5,226,660	5,990,005	△ 763,345
旅費交通費	58,925,074	49,680,096	9,244,978
通信運搬費	6,208,840	5,676,854	531,986
諸手数料	7,068,265	16,822,332	△ 9,754,067
消耗什器備品費	7,195,739	19,661,702	△ 12,465,963
消耗品費	23,264,189	15,457,323	7,806,866
雑役務費	20,815,655	22,516,140	△ 1,700,485
印刷製本費	7,301,469	8,374,899	△ 1,073,430
諸会費	103,860	50,920	52,940
水道光熱費	2,580,454	1,939,894	640,560
賃借料	88,267,733	50,018,136	38,249,597
火災保険料	168,572	15,100	153,472
保険料	2,247,305	2,020,931	226,374
諸謝金	13,500,644	15,101,743	△ 1,601,099
租税公課	46,594,074	41,962,823	4,631,251
助成金支出	8,000,000	8,000,000	0
委託費	1,538,053,128	634,949,431	903,103,697
調査費	1,844,274	2,215,217	△ 370,943
支払利息	143,012,814	73,654	142,939,160
求償権償却引当金繰入額	648,473,294	0	648,473,294
減価償却費	8,137,333	7,980,994	156,339
支援事業費 (1/2・1/3)	84,006,000	124,481,000	△ 40,475,000
支援事業費 (3/4・7/10)	151,003,000	6,605,000	144,398,000
雑費	5,165,206	7,212,446	△ 2,047,240
② 管理費	52,627,462	61,720,623	△ 9,093,161
役員報酬	2,206,700	2,210,833	△ 4,133
給料手当	10,897,630	8,338,930	2,558,700
退職給付費用	759,449	860,849	△ 101,400
社会保険料	1,315,464	1,298,745	16,719
福利厚生費	1,466,094	10,096,594	△ 8,630,500
会議費	7,446,110	8,234,192	△ 788,082
旅費交通費	3,530,136	4,251,975	△ 721,839
通信運搬費	303,075	547,062	△ 243,987
諸手数料	4,565,313	6,546,762	△ 1,981,449
消耗什器備品費	273,878	547,274	△ 273,396
消耗品費	220,385	76,814	143,571

科目	当年度	前年度	増減
雑役務費	643,130	517,020	126,110
広告宣伝費	1,224,800	1,235,600	△ 10,800
印刷製本費	8,009,417	7,212,914	796,503
諸会費	1,844,546	1,731,288	113,258
水道光熱費	86,235	55,266	30,969
賃借料	3,334,315	1,424,016	1,910,299
火災保険料	6,368	430	5,938
保険料	26,285	14,789	11,496
諸謝金	1,066,043	1,350,478	△ 284,435
租税公課	20,355	19,937	418
委託費	1,087,898	1,817,451	△ 729,553
調査費	421	0	421
支払利息	2,615	2,059	556
減価償却費	330,235	223,152	107,083
雑費	1,960,565	3,106,193	△ 1,145,628
経常費用計	3,363,886,917	1,557,755,704	1,806,131,213
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,343,004	△ 18,844,950	4,501,946
特定資産評価損益等	6,955,000	7,340,000	△ 385,000
当期経常増減額	△ 7,388,004	△ 11,504,950	4,116,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 債務保証引当金戻入	673,241,052	25,234,797	648,006,255
経常外収益計	673,241,052	25,234,797	648,006,255
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	0	41,079,461	△ 41,079,461
経常外費用計	0	41,079,461	△ 41,079,461
当期経常外増減額	673,241,052	△ 15,844,664	689,085,716
当期一般正味財産増減額	665,853,048	△ 27,349,614	693,202,662
一般正味財産期首残高	△ 747,866,521	△ 720,516,907	△ 27,349,614
一般正味財産期末残高	△ 82,013,473	△ 747,866,521	665,853,048
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	23,508,900	23,088,800	420,100
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	57,766,500	57,305,500	461,000
③ 基本財産評価益等	9,827,000	2,827,000	7,000,000
④ 特定資産評価益等	95,139,000	41,649,000	53,490,000
⑤ 特定資産評価損等	3,888,000	14,116,800	△ 10,228,800
⑥ 一般正味財産へ振替	1,108,548,146	245,650,057	862,898,089
当期指定正味財産増減額	△ 866,194,746	△ 74,896,557	△ 791,298,189
指定正味財産期首残高	6,995,595,471	7,070,492,028	△ 74,896,557
指定正味財産期末残高	6,129,400,725	6,995,595,471	△ 866,194,746
III 正味財産期末残高	6,047,387,252	6,247,728,950	△ 200,341,698

平成30年度正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日～平成31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	16,201,859	11,027,295	14,404,000	1,238,300	4,723,444	47,594,898	0	47,594,898
③ 事業収益	7,457,551	0	80,104,169	2,042,471,038	0	2,130,032,758	54,291,245	2,184,324,003
④ 受取補助協力金	791,421,680	0	0	320,341,607	0	1,111,763,287	0	1,111,763,287
受取国庫補助金振替額	553,153,218	0	0	215,528,510	0	768,681,728	0	768,681,728
受取地公体補助金振替額	149,466,961	0	0	0	0	149,466,961	0	149,466,961
受取民間補助金振替額	88,801,501	0	0	85,396,097	0	174,197,598	0	174,197,598
支援事業返納金	0	0	0	19,417,000	0	19,417,000	0	19,417,000
⑤ 雑収益	64,688	0	0	14	0	64,702	4,097,023	4,161,725
経常収益計	815,145,778	11,027,295	94,508,169	2,364,050,959	6,423,444	3,291,155,645	58,388,268	3,349,543,913
(2) 経常費用								
① 事業費	815,145,778	14,676,124	103,938,178	2,377,499,375	0	3,311,259,455	0	3,311,259,455
役員報酬	1,474,380	441,340	3,405,360	36,606,226	0	41,927,306	0	41,927,306
給料手当	9,026,935	2,721,691	19,108,351	299,915,647	0	330,772,624	0	330,772,624
退職給付費用	837,744	155,832	1,649,797	16,453,241	0	19,096,614	0	19,096,614
社会保険料	1,149,476	339,934	2,421,000	36,805,646	0	40,716,056	0	40,716,056
福利厚生費	46,131	13,180	95,557	1,428,405	0	1,583,273	0	1,583,273
会議費	34,348	79,535	2,679,103	2,433,674	0	5,226,660	0	5,226,660
旅費交通費	2,205,767	631,386	11,055,328	45,032,593	0	58,925,074	0	58,925,074
通信運搬費	118,935	34,888	749,316	5,305,701	0	6,208,840	0	6,208,840
諸手数料	185,516	54,918	496,853	6,330,978	0	7,068,265	0	7,068,265
消耗什器備品費	196,630	56,180	407,305	6,535,624	0	7,195,739	0	7,195,739
消耗品費	80,240	23,522	1,036,047	22,124,380	0	23,264,189	0	23,264,189
雑役務費	461,735	236,576	1,388,450	18,728,894	0	20,815,655	0	20,815,655
印刷製本費	0	0	1,986,033	5,315,436	0	7,301,469	0	7,301,469
諸会費	38,880	0	8,000	56,980	0	103,860	0	103,860
水道光熱費	63,492	11,372	329,541	2,176,049	0	2,580,454	0	2,580,454
賃借料	2,454,935	439,690	12,741,845	72,631,263	0	88,267,733	0	88,267,733
火災保険料	4,688	840	24,334	138,710	0	168,572	0	168,572
保険料	18,871	5,392	39,091	2,183,951	0	2,247,305	0	2,247,305
諸謝金	221,534	1,244,121	3,832,539	8,202,450	0	13,500,644	0	13,500,644
租税公課	1,985,914	4,175	96,671	44,507,314	0	46,594,074	0	46,594,074
助成金支出	0	8,000,000	0	0	0	8,000,000	0	8,000,000
委託費	1,913,665	0	38,628,236	1,497,511,227	0	1,538,053,128	0	1,538,053,128
調査費	826,190	86	976,233	41,765	0	1,844,274	0	1,844,274
支払利息	142,950,263	536	3,888	58,127	0	143,012,814	0	143,012,814
求償権償却引当金繰入額	648,473,294	0	0	0	0	648,473,294	0	648,473,294
減価償却費	237,093	67,741	491,119	7,341,380	0	8,137,333	0	8,137,333
支援事業費(1/2・1/3)	0	0	0	84,006,000	0	84,006,000	0	84,006,000
支援事業費(3/4・7/10)	0	0	0	151,003,000	0	151,003,000	0	151,003,000
雑費	139,122	113,189	288,181	4,624,714	0	5,165,206	0	5,165,206
② 管理費	0	0	0	0	0	0	52,627,462	52,627,462
役員報酬	0	0	0	0	0	0	2,206,700	2,206,700
給料手当	0	0	0	0	0	0	10,897,630	10,897,630
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	759,449	759,449
社会保険料	0	0	0	0	0	0	1,315,464	1,315,464
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,466,094	1,466,094
会議費	0	0	0	0	0	0	7,446,110	7,446,110
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	3,530,136	3,530,136
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	303,075	303,075
諸手数料	0	0	0	0	0	0	4,565,313	4,565,313
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	273,878	273,878
消耗品費	0	0	0	0	0	0	220,385	220,385
雑役務費	0	0	0	0	0	0	643,130	643,130
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	1,224,800	1,224,800
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	8,009,417	8,009,417
諸会費	0	0	0	0	0	0	1,844,546	1,844,546
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	86,235	86,235
賃借料	0	0	0	0	0	0	3,334,315	3,334,315
火災保険料	0	0	0	0	0	0	6,368	6,368
保険料	0	0	0	0	0	0	26,285	26,285
諸謝金	0	0	0	0	0	0	1,066,043	1,066,043
租税公課	0	0	0	0	0	0	20,355	20,355
委託費	0	0	0	0	0	0	1,087,898	1,087,898
調査費	0	0	0	0	0	0	421	421
支払利息	0	0	0	0	0	0	2,615	2,615
減価償却費	0	0	0	0	0	0	330,235	330,235
雑費	0	0	0	0	0	0	1,960,565	1,960,565
経常費用計	815,145,778	14,676,124	103,938,178	2,377,499,375	0	3,311,259,455	52,627,462	3,363,886,917
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,648,829	△ 9,430,009	△ 13,448,416	6,423,444	△ 20,103,810	5,760,806	△ 14,343,004
特定資産評価損益等	0	0	0	0	6,955,000	6,955,000	0	6,955,000
評価損益等計	0	0	0	0	6,955,000	6,955,000	0	6,955,000
当期経常増減額	0	△ 3,648,829	△ 9,430,009	△ 13,448,416	13,378,444	△ 13,148,810	5,760,806	△ 7,388,004

平成30年度正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日～平成31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								
① 債務保証引当金戻入	673,241,052	0	0	0	0	673,241,052	0	673,241,052
経常外収益計	673,241,052	0	0	0	0	673,241,052	0	673,241,052
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	673,241,052	0	0	0	0	673,241,052	0	673,241,052
当期一般正味財産増減額	673,241,052	△ 3,648,829	△ 9,430,009	△ 13,448,416	13,378,444	660,092,242	5,760,806	665,853,048
一般正味財産期首残高								△ 747,866,521
一般正味財産期末残高								△ 82,013,473
II 指定正味財産の部								
① 特定資産受取利息	23,508,900	0	0	0	0	23,508,900	0	23,508,900
② 受取補助金等				117,766,500		117,766,500	0	117,766,500
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	57,766,500	0	57,766,500	0	57,766,500
③ 基本財産評価益等	0	0	0	0	9,827,000	9,827,000	0	9,827,000
④ 特定資産評価益等	27,720,000	33,559,000	33,860,000	0	0	95,139,000	0	95,139,000
⑤ 特定資産評価損等	3,888,000	0	0	0	0	3,888,000	0	3,888,000
⑥ 一般正味財産への振替額	807,623,539	0	0	300,924,607	0	1,108,548,146	0	1,108,548,146
当期指定正味財産増減額	△ 760,282,639	33,559,000	33,860,000	△ 183,158,107	9,827,000	△ 866,194,746	0	△ 866,194,746
指定正味財産期首残高	2,814,257,955	551,005,639	536,403,764	2,960,712,113	133,216,000	6,995,595,471	0	6,995,595,471
指定正味財産期末残高	2,053,975,316	584,564,639	570,263,764	2,777,554,006	143,043,000	6,129,400,725	0	6,129,400,725
III 正味財産期末残高								6,047,387,252

キャッシュ・フロー計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	665,853,048	△ 27,349,614	693,202,662
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	8,467,568	8,204,146	263,422
② 固定資産除却損	0	41,079,461	△ 41,079,461
③ 投資有価証券評価損益等	△ 3,915,000	△ 4,950,000	1,035,000
④ 特定資産評価損	△ 3,040,000	△ 2,390,000	△ 650,000
⑤ 退職給付引当金の増減額	11,122,763	△ 16,513,311	27,636,074
⑥ 保証債務引当金の増減額	△ 673,241,052	△ 25,234,797	△ 648,006,255
⑦ 求償権の増減額	648,473,294	0	648,473,294
⑧ 求償権償却引当金の増減額	△ 648,473,294	0	△ 648,473,294
⑨ 前払金の増減額	164,193,554	△ 216,762,499	380,956,053
⑩ 未収入金の増減額	△ 1,495,976	265,320,879	△ 266,816,855
⑪ 仮払金の増減額	508,416	△ 488,840	997,256
⑫ 未払金の増減額	238,907,164	△ 250,398,093	489,305,257
⑬ 預り金の増減額	△ 3,319,396	3,197,249	△ 6,516,645
⑭ 前受金の増減額	1,118,211	△ 412,260	1,530,471
⑮ 未払消費税等の増減額	4,451,300	△ 1,018,800	5,470,100
⑯ 指定正味財産からの振替額	△ 1,108,548,146	△ 245,650,057	△ 862,898,089
キャッシュ・フローへの調整額計	△ 1,364,790,594	△ 446,016,922	△ 918,773,672
3. 指定正味財産増加収入			
① 特定資産利息収入	23,508,900	23,088,800	420,100
② 補助金等収入	117,766,500	117,305,500	461,000
指定正味財産増加収入計	141,275,400	140,394,300	881,100
4. 指定正味財産減少支出			
① 受取国庫補助金返還支出	0	0	0
指定正味財産減少支出計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 557,662,146	△ 332,972,236	△ 224,689,910
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	740,263,320	212,006,233	528,257,087
② 退職給付引当資産取崩収入	8,733,300	43,976,900	△ 35,243,600
③ 積立預金取崩収入	352,082,967	10,555,024	341,527,943
④ 敷金戻り収入	0	24,989,300	△ 24,989,300
⑤ 投資有価証券償還等収入	135,465,000	131,550,000	3,915,000
投資活動収入計	1,236,544,587	423,077,457	813,467,130
2. 投資活動支出			
① 建物建設購入支出	0	35,500,935	△ 35,500,935
② 什器備品購入支出	5,322,348	3,356,408	1,965,940
③ ソフトウェア購入支出	0	0	0
④ リース未払金支払支出	1,980,637	1,970,671	9,966
⑤ 敷金支出	0	60,209,400	△ 60,209,400
⑥ 退職給付引当資産支出	19,856,063	27,463,589	△ 7,607,526
⑦ 基金繰入金支出	117,766,500	117,305,500	461,000
⑧ 債務保証引当預金支出	7,307,041	0	7,307,041
⑨ 30周年記念事業積立資産積立支出	4,000,000	2,500,000	1,500,000
⑩ 投資有価証券購入支出	131,550,000	126,600,000	4,950,000
投資活動支出計	287,782,589	374,906,503	△ 87,123,914
投資活動によるキャッシュ・フロー	948,761,998	48,170,954	900,591,044
III 現金及び現金同等物の増減額	391,099,852	△ 284,801,282	675,901,134
IV 現金及び現金同等物の期首残高	2,752,345	287,553,627	△ 284,801,282
V 現金及び現金同等物の期末残高	393,852,197	2,752,345	391,099,852

(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。

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	133,216,000	* 9,827,000		143,043,000
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	2,462,174,988	* 27,720,000	* 3,888,000 439,338,713	2,046,668,275
起業化助成基金	551,005,639	* 33,559,000		584,564,639
事業振興基金	536,403,764	* 33,860,000		570,263,764
適正処理推進基金	2,960,712,113	117,766,500	300,924,607	2,777,554,006
小 計	6,510,296,504	212,905,500	744,151,320	5,979,050,684
債務保証積立金	352,082,967	7,307,041	352,082,967	7,307,041
30周年記念事業積立資産	2,500,000	4,000,000		6,500,000
調査研究等積立金	246,157,947	* 3,040,000		249,197,947
退職給付引当資産	119,020,859	19,856,063	8,733,300	130,143,622
小 計	719,761,773	34,203,104	360,816,267	393,148,610
合 計	7,363,274,277	256,935,604	1,104,967,587	6,515,242,294

注：①*は評価損益等で外書である。

②債務保証基金、債務保証積立金の取崩額は、債務保証事業に係る代位弁済費用として支出したもの等である。

③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	57,766,500	0	117,766,500

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	143,043,000	143,043,000	0	0
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	2,046,668,275	2,046,668,275	0	0
起業化助成基金	584,564,639	584,564,639	0	0
事業振興基金	570,263,764	570,263,764	0	0
適正処理推進基金	2,777,554,006	2,777,554,006	0	0
債務保証積立金	7,307,041	7,307,041	0	0
30周年記念事業積立資産	6,500,000	0	6,500,000	0
調査研究等積立金	249,197,947	0	249,197,947	0
退職給付引当資産	130,143,622	0	0	130,143,622
小 計	6,372,199,294	5,986,357,725	255,697,947	130,143,622
合 計	6,515,242,294	6,129,400,725	255,697,947	130,143,622

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
建物附属設備	35,500,935	4,541,413	30,959,522
什器備品	24,332,008	12,058,773	12,273,235
ソフトウェア	3,356,617	2,732,473	624,144
リース資産	10,013,195	3,454,763	6,558,432
合 計	73,202,755	22,787,422	50,415,333

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	768,681,728
受取地方公共団体補助金振替額	149,466,961
受取民間補助金振替額	174,197,598
特定資産受取利息振替額	16,201,859
合 計	1,108,548,146

9 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	133,216,000	9,827,000		143,043,000	指定正味財産
産業廃棄物処理事業振興対策費	環境省	1,593,019,717	18,018,000	2,527,200	1,322,940,354	指定正味財産
補助金(債務保証基金)	地方公共団体	543,329,114	6,098,400	855,360	451,917,637	
	民間企業	325,826,157	3,603,600	505,440	271,810,284	
	計	2,462,174,988	27,720,000	57,114,033	2,046,668,275	
起業化助成基金	地方公共団体	278,843,347	17,115,090		295,958,437	指定正味財産
	民間企業	272,162,292	16,443,910		288,606,202	
	計	551,005,639	33,559,000	0	584,564,639	
事業振興基金	地方公共団体	282,250,302	17,945,800		300,196,102	指定正味財産
	民間企業	254,153,462	15,914,200		270,067,662	
	計	536,403,764	33,860,000	0	570,263,764	
債務保証積立金	環境省	267,583,055	5,553,351	267,583,055	5,553,351	指定正味財産
	地方公共団体	52,812,444	1,096,056	52,812,444	1,096,056	
	民間企業	31,687,468	657,634	31,687,468	657,634	
	計	352,082,967	7,307,041	352,082,967	7,307,041	
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	1,363,634,837		148,600,771	1,215,034,066	指定正味財産
産業廃棄物適正処理推進費	環境省	1,268,436,719	60,000,000	66,927,739	1,261,508,980	
	民間企業	328,640,557	57,766,500	85,396,097	301,010,960	
	計	2,960,712,113	117,766,500	300,924,607	2,777,554,006	
合 計		6,995,595,471	230,039,541	1,096,234,287	6,129,400,725	

注：*は評価損益等である。

財 産 目 録
平成31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)	預金	手元現金	運転資金として	142,868
		普通預金 みずほ銀行本店	同上	26,132,149
		普通預金 三井住友銀行東京公務部	同上	367,789,095
		普通預金 三井住友銀行神田駅前支店	同上	45,216
前払金	ヒューリック㈱に対する前払い額 他	平成31年4月分事務所家賃の前払い額 他	56,474,779	
未収金	SMBCファイナンスに対する未収額 他	公3振興事業のシステム利用料等	2,016,445	
仮払金	職員に対する仮払額	職員旅費等	280,424	
流動資産合計				452,880,976
(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	136,733,000
		普通預金 みずほ銀行本店	<基本財産計>	6,310,000 143,043,000
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	2,046,668,275
		有価証券 第3回野村ホールディングス社債 有価証券 第169回地方公共団体金融機構債券 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 有価証券 25兵庫県公募公債 有価証券 第1回トヨタ自動車AA型種類株式 普通預金 三井住友銀行東京公務部 定期預金 三井住友信託銀行本店		207,025,600 242,700,000 88,530,000 343,110,000 340,350,000 184,416,000 340,266,675 300,000,000
		起業化助成基金	公2助成事業のための基金引当資産	584,564,639
		有価証券 第34回大阪ガス社債 有価証券 みずほ証券パナソニック債 有価証券 コーポレート・マネージャーズグループ 円貨建社債 有価証券 モルガンスタンレー円貨建社債 普通預金 三井住友銀行東京公務部		244,040,000 98,530,000 116,030,000 109,707,000 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	570,263,764
		有価証券 パナソニック・ユルテンハル九州立開発銀行円貨債 有価証券 コーポレート・マネージャーズグループ デュアル債 有価証券 第149回道路機構債 普通預金 三井住友銀行東京公務部		222,980,000 196,160,000 123,220,000 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 公4適正処理推進事業の受託業務等	2,777,554,006 977,554,006
		環境省等に対する未収額 定期預金 三井住友信託銀行本店		1,800,000,000
	調査研究等積立資産	調査研究等積立資産 環境省等に対する未収額 普通預金 三井住友銀行東京公務部 普通預金 みずほ銀行本店 有価証券 第158回日本高速道路保有債務返済機構債券 有価証券 SMBC日興証券円貨債	調査研究等のために積み立てた資産 公4適正処理推進事業の受託業務等	249,197,947 49,282,995 53,253,574 27,000,000 114,340,000 5,321,378
	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	7,307,041 7,307,041
	30周年記念事業積立資産	30周年記念事業積立資産 普通預金 三井住友銀行東京公務部	30周年記念事業のために積み立てた資産	6,500,000 6,500,000
	退職給付引当資産	退職給付引当資産 有価証券 SMBC日興証券円貨債	役員員に対する退職金の支給に備えた積立資産	130,143,622 130,143,622
			<特定資産計>	6,372,199,294
その他固定資産	建物附属設備	東京都港区虎ノ門1-1-18ヒューリック虎ノ門ビル10階	公益目的保有財産 96.10% 管理運営財産 3.90%	30,959,522
		事務所パーテーション間仕切り 他		
	什器備品	パソコン・サーバー 他	公益目的保有財産 96.10% 管理運営財産 3.90%	12,273,235
	ソフトウェア	会計システム・ソフトウェア	公益目的保有財産 96.10% 管理運営財産 3.90%	624,144
	リース資産	キャノン製カラーコピー機	公益目的保有財産 96.10% 管理運営財産 3.90%	6,558,432
敷金	ヒューリック虎ノ門ビル10階	公益目的保有財産 96.10% 管理運営財産 3.90%	60,209,400	
保証債務見返 債務保証引当金	債務保証先5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	724,588,418 △ 227,423,920	
求償権 求償権償却引当金	求償権先1社	公1債務保証事業に係る代位弁済した未回収額 求償権の回収不能による損失見合い額	648,473,294 △ 648,473,294	
		<その他固定資産計>	607,789,231	
固定資産合計				7,123,031,525
資産合計				7,575,912,501

(流動負債)	未払金	助成先4社に対する未払額 7地方自治体に対する未払額 産業技術総合研究所に対する未払額他	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 汚染土壌処理調査の未払い分 他	8,000,000 235,009,000 404,617,855
	前受金	債務保証先4社	平成31年度債務保証料収入の前受額他	2,316,784
	預り金	源泉所得税他預り金 健康保険料他預り金	源泉所得税他預り分 健康保険料他預り分	245,417 2,850,421
	未払消費税	消費税及び地方消費税	平成30年度消費税等申告納付の未払い分	14,195,300
	流動負債合計			667,234,777
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	130,143,622
	長期未払金	リース会社への長期未払金	モノクロカラー印刷機リース料の支払い分	6,558,432
	保証債務	債務保証先5社	公1債務保証事業に係る保証残高	724,588,418
固定負債合計			861,290,472	
負債合計			1,528,525,249	
正味財産			6,047,387,252	

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	119,020,859	19,856,063	8,733,300		130,143,622
債務保証引当金	900,664,972		648,473,294	24,767,758	227,423,920
求償権償却引当金	0	648,473,294			648,473,294

(注) 債務保証引当金の「当期減少額」の「その他」は、洗替法による戻入額である。