

平成26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26年度貸借対照表

平成27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	176,571,461	604,052,424	△ 427,480,963
現金預金	13,900,091	72,946,105	△ 59,046,014
前払金	4,681,674	3,934,890	746,784
未収入金	157,989,696	527,171,429	△ 369,181,733
2. 固定資産	10,520,202,978	10,692,521,249	△ 172,318,271
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	113,600,000	106,422,000	7,178,000
(2) 特定資産	9,395,147,979	9,024,652,533	370,495,446
基金引当資産	8,696,698,171	8,383,533,845	313,164,326
債務保証積立資産	358,435,136	327,538,808	30,896,328
調査研究等積立資産	231,017,947	201,781,947	29,236,000
退職給付引当資産	108,996,725	111,797,933	△ 2,801,208
(3) その他固定資産	1,011,454,999	1,561,446,716	△ 549,991,717
建物付属設備	9,342,140	10,480,481	△ 1,138,341
リース資産	9,629,349	0	9,629,349
什器備品	5,588,024	6,632,959	△ 1,044,935
ソフトウェア	1,225,446	1,699,492	△ 474,046
保証債務見返	1,963,682,192	2,353,178,018	△ 389,495,826
債務保証引当金	△ 1,003,001,452	△ 964,158,534	△ 38,842,918
敷金	24,989,300	24,989,300	0
投資有価証券	0	128,625,000	△ 128,625,000
資産合計	10,696,774,439	11,296,573,673	△ 599,799,234
II 負債の部			
1. 流動負債	266,206,507	762,283,399	△ 496,076,892
未払金	239,703,396	749,506,984	△ 509,803,588
預り金	3,160,315	2,649,698	510,617
前受金	5,756,396	7,652,117	△ 1,895,721
未払消費税等	17,586,400	2,474,600	15,111,800
2. 固定負債	2,082,308,266	2,464,975,951	△ 382,667,685
保証債務	1,963,682,192	2,353,178,018	△ 389,495,826
長期未払金	9,629,349	0	9,629,349
退職給付引当金	108,996,725	111,797,933	△ 2,801,208
負債合計	2,348,514,773	3,227,259,350	△ 878,744,577
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	9,168,733,307	8,817,494,653	351,238,654
(うち基本財産への充当額)	(113,600,000)	(106,422,000)	(7,178,000)
(うち特定資産への充当額)	(9,055,133,307)	(8,711,072,653)	(344,060,654)
2. 一般正味財産	△ 820,473,641	△ 748,180,330	△ 72,293,311
(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)	(231,017,947)	(201,781,947)	(29,236,000)
正味財産合計	8,348,259,666	8,069,314,323	278,945,343
負債及び正味財産合計	10,696,774,439	11,296,573,673	△ 599,799,234

平成26年度正味財産増減計算書
平成26年4月1日～平成27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	1,571,507	2,437,594	△ 866,087
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	117,144,851	87,087,050	30,057,801
③事業収益			
債務保証収益	19,981,194	15,367,557	4,613,637
振興事業収益	51,965,086	35,539,362	16,425,724
適正処理推進事業収益	500,615,907	592,555,210	△ 91,939,303
④受取補助協力金			
受取国庫補助金振替額	260,801,083	568,693,721	△ 307,892,638
受取民間補助金振替額	40,725,391	457,804,294	△ 417,078,903
支援事業返納金	31,255,000	0	31,255,000
⑤雑収益			
雑収入	893,000	947,000	△ 54,000
経常収益計	1,024,953,019	1,760,431,788	△ 735,478,769
(2) 経常費用			
①事業費	1,069,286,726	1,784,257,916	△ 714,971,190
役員報酬	29,978,838	38,570,000	△ 8,591,162
給料手当	261,816,648	241,255,661	20,560,987
臨時雇賃金	171,500	0	171,500
退職給付費用	26,412,626	23,234,394	3,178,232
社会保険料	32,576,083	30,820,056	1,756,027
福利厚生費	1,147,139	1,872,206	△ 725,067
会議費	4,763,131	7,909,713	△ 3,146,582
旅費交通費	53,918,458	48,170,149	5,748,309
通信運搬費	5,658,274	6,259,470	△ 601,196
諸手数料	14,377,677	2,574,826	11,802,851
消耗什器備品費	1,140,105	5,457,948	△ 4,317,843
消耗品費	14,959,400	13,193,170	1,766,230
雑役務費	13,895,465	25,674,467	△ 11,779,002
印刷製本費	9,568,527	9,452,436	116,091
水道光熱費	1,684,349	1,593,177	91,172
賃借料	44,252,745	39,133,761	5,118,984
火災保険料	3,380	0	3,380
保険料	1,781,183	1,690,823	90,360
諸謝金	9,097,881	8,159,460	938,421
租税公課	29,568,222	11,383,541	18,184,681
助成金支出	5,500,000	9,000,000	△ 3,500,000
委託費	224,282,911	263,674,036	△ 39,391,125
調査費	3,463,397	1,989,933	1,473,464
支払利息	56,615	29,483	27,132
減価償却費	5,674,019	5,381,438	292,581
支援事業費 (1/2・1/3)	157,300,000	290,097,000	△ 132,797,000
支援事業費 (3/4・7/10)	82,608,000	679,783,000	△ 597,175,000
雑費	33,630,153	17,897,768	15,732,385
②管理費	23,317,686	21,597,723	1,719,963
役員報酬	1,577,834	2,030,000	△ 452,166
給料手当	3,557,964	2,779,551	778,413
退職給付費用	399,166	83,793	315,373
社会保険料	495,441	504,395	△ 8,954
福利厚生費	19,839	23,699	△ 3,860
会議費	67,945	140,694	△ 72,749
旅費交通費	448,238	417,304	30,934
通信運搬費	67,052	47,280	19,772
諸手数料	23,896	16,577	7,319
消耗什器備品費	9,897	62,141	△ 52,244
消耗品費	35,314	36,007	△ 693
雑役務費	125,027	113,029	11,998
広告宣伝費	897,170	848,000	49,170
印刷製本費	5,421,752	5,120,497	301,255

科 目	当年度	前年度	増減
諸会費	1,562,480	1,247,412	315,068
水道光熱費	28,955	27,552	1,403
賃借料	754,932	676,779	78,153
保険料	7,277	5,447	1,830
諸謝金	522,185	522,802	△ 617
租税公課	3,421	2,285	1,136
委託費	78,839	0	78,839
支払利息	979	373	606
減価償却費	98,126	61,790	36,336
雑費	7,113,957	6,830,316	283,641
経常費用計	1,092,604,412	1,805,855,639	△ 713,251,227
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 67,651,393	△ 45,423,851	△ 22,227,542
特定資産評価損益等	34,201,000	△ 34,028,500	68,229,500
投資有価証券評価損益等	0	△ 22,775,000	22,775,000
当期経常増減額	△ 33,450,393	△ 102,227,351	68,776,958
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	2,775,418	△ 2,775,418
経常外収益計	0	2,775,418	△ 2,775,418
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	0	1,279,404	△ 1,279,404
② 債務保証引当金繰入額	38,842,918	0	38,842,918
経常外費用計	38,842,918	1,279,404	37,563,514
当期経常外増減額	△ 38,842,918	1,496,014	△ 40,338,932
当期一般正味財産増減額	△ 72,293,311	△ 100,731,337	28,438,026
一般正味財産期首残高	△ 748,180,330	△ 647,448,993	△ 100,731,337
一般正味財産期末残高	△ 820,473,641	△ 748,180,330	△ 72,293,311
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	93,160,454	76,069,159	17,091,295
② 受取補助金等			
受取国庫補助金	170,000,000	191,303,300	△ 21,303,300
受取民間補助金	240,000	115,262,700	△ 115,022,700
③ 基本財産評価益等	7,178,000	2,018,000	5,160,000
④ 特定資産評価益等	475,759,800	37,518,700	438,241,100
⑤ 特定資産評価損等	33,541,000	463,233,700	△ 429,692,700
⑥ 一般正味財産へ振替	361,558,600	1,074,449,198	△ 712,890,598
当期指定正味財産増減額	351,238,654	△ 1,115,511,039	1,466,749,693
指定正味財産期首残高	8,817,494,653	9,933,005,692	△ 1,115,511,039
指定正味財産期末残高	9,168,733,307	8,817,494,653	351,238,654
III 正味財産期末残高	8,348,259,666	8,069,314,323	278,945,343

平成26年度正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日～平成27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	1,571,507	1,571,507	0	1,571,507
②特定資産受取利息	60,032,126	15,376,316	16,500,000	12,553,238	12,683,171	117,144,851	0	117,144,851
③事業収益	19,167,457	0	49,848,800	480,228,244	0	549,244,501	23,317,686	572,562,187
④受取補助協力金	0	0	0	332,781,474	0	332,781,474	0	332,781,474
受取国庫補助金振替額	0	0	0	260,801,083	0	260,801,083	0	260,801,083
受取民間補助金振替額	0	0	0	40,725,391	0	40,725,391	0	40,725,391
支援事業返納金	0	0	0	31,255,000	0	31,255,000	0	31,255,000
⑤雑収益	0	0	0	0	893,000	893,000	0	893,000
経常収益計	79,199,583	15,376,316	66,348,800	825,562,956	15,147,678	1,001,635,333	23,317,686	1,024,953,019
(2) 経常費用								
①事業費	79,199,583	16,632,667	73,206,025	900,248,451		1,069,286,726		1,069,286,726
役員報酬	8,431,167	1,577,833	3,260,168	16,709,670		29,978,838		29,978,838
給料手当	29,641,062	4,497,177	22,273,470	205,404,939		261,816,648		261,816,648
臨時雇賃金	0	0	150,000	21,500		171,500		171,500
退職給付費用	4,017,911	845,081	9,230,494	12,319,140		26,412,626		26,412,626
社会保険料	4,086,206	407,284	2,649,988	25,432,605		32,576,083		32,576,083
福利厚生費	149,373	23,340	99,193	875,233		1,147,139		1,147,139
会議費	122,523	18,043	2,749,474	1,873,091		4,763,131		4,763,131
旅費交通費	4,577,684	1,041,799	2,445,670	45,853,305		53,918,458		53,918,458
通信運搬費	515,598	80,730	919,222	4,142,724		5,658,274		5,658,274
諸手数料	13,141,622	28,113	119,479	1,088,463		14,377,677		14,377,677
消耗什器備品費	74,520	11,644	49,486	1,004,455		1,140,105		1,140,105
消耗品費	349,212	70,575	1,058,111	13,481,502		14,959,400		14,959,400
雑役務費	941,383	272,263	689,813	11,992,006		13,895,465		13,895,465
印刷製本費	58,821	9,049	327,475	9,173,182		9,568,527		9,568,527
水道光熱費	197,030	41,462	113,592	1,332,265		1,684,349		1,684,349
賃借料	5,137,111	1,081,027	2,961,656	35,072,951		44,252,745		44,252,745
火災保険料	0	0	0	3,380		3,380		3,380
保険料	54,790	8,561	36,384	1,681,448		1,781,183		1,781,183
諸謝金	211,776	511,200	3,128,565	5,246,340		9,097,881		9,097,881
租税公課	59,817	4,025	38,107	29,466,273		29,568,222		29,568,222
助成金支出	0	5,500,000	0	0		5,500,000		5,500,000
委託費	594,873	93,173	8,164,056	215,430,809		224,282,911		224,282,911
調査費	3,389,957	0	0	73,440		3,463,397		3,463,397
支払利息	7,372	1,152	4,895	43,196		56,615		56,615
減価償却費	738,835	115,443	490,632	4,329,109		5,674,019		5,674,019
支援事業費 (1/2・1/3)	0	0	0	157,300,000		157,300,000		157,300,000
支援事業費 (3/4・7/10)	0	0	0	82,608,000		82,608,000		82,608,000
雑費	2,700,940	393,693	12,246,095	18,289,425		33,630,153		33,630,153
②管理費							23,317,686	23,317,686
役員報酬							1,577,834	1,577,834
給料手当							3,557,964	3,557,964
退職給付費用							399,166	399,166
社会保険料							495,441	495,441
福利厚生費							19,839	19,839
会議費							67,945	67,945
旅費交通費							448,238	448,238
通信運搬費							67,052	67,052
諸手数料							23,896	23,896
消耗什器備品費							9,897	9,897
消耗品費							35,314	35,314
雑役務費							125,027	125,027
広告宣伝費							897,170	897,170
印刷製本費							5,421,752	5,421,752
諸会費							1,562,480	1,562,480
水道光熱費							28,955	28,955
賃借料							754,932	754,932
保険料							7,277	7,277
諸謝金							522,185	522,185
租税公課							3,421	3,421
委託費							78,839	78,839
支払利息							979	979
減価償却費							98,126	98,126
雑費							7,113,957	7,113,957
経常費用計	79,199,583	16,632,667	73,206,025	900,248,451	0	1,069,286,726	23,317,686	1,092,604,412
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 1,256,351	△ 6,857,225	△ 74,685,495	15,147,678	△ 67,651,393	0	△ 67,651,393
特定資産評価損益等	0	0	0	0	34,201,000	34,201,000	0	34,201,000
当期経常増減額	0	△ 1,256,351	△ 6,857,225	△ 74,685,495	49,348,678	△ 33,450,393	0	△ 33,450,393

平成26年度正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日～平成27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債務保証引当金繰入額	38,842,918				0	38,842,918		38,842,918
経常外費用計	38,842,918	0	0	0	0	38,842,918	0	38,842,918
当期経常外増減額	△ 38,842,918	0	0	0	0	△ 38,842,918	0	△ 38,842,918
当期一般正味財産増減額	△ 38,842,918	△ 1,256,351	△ 6,857,225	△ 74,685,495	49,348,678	△ 72,293,311	0	△ 72,293,311
一般正味財産期首残高								△ 748,180,330
一般正味財産期末残高								△ 820,473,641
II 指定正味財産の部								
①特定資産受取利息	93,160,454	0	0	0	0	93,160,454	0	93,160,454
②受取補助金等	0	0	0	170,240,000	0	170,240,000	0	170,240,000
受取国庫補助金	0	0	0	170,000,000	0	170,000,000	0	170,000,000
受取民間補助金	0	0	0	240,000	0	240,000	0	240,000
③基本財産評価益等	0	0	0	0	7,178,000	7,178,000	0	7,178,000
④特定資産評価益等	380,187,800	22,890,000	72,682,000	0	0	475,759,800	0	475,759,800
⑤特定資産評価損等	20,188,000	8,643,000	0	4,710,000	0	33,541,000	0	33,541,000
⑥一般正味財産への振替額	60,032,126	0	0	301,526,474	0	361,558,600	0	361,558,600
当期指定正味財産増減額	393,128,128	14,247,000	72,682,000	△ 135,996,474	7,178,000	351,238,654	0	351,238,654
指定正味財産期首残高	3,481,713,196	497,576,639	474,420,764	4,257,362,054	106,422,000	8,817,494,653	0	8,817,494,653
指定正味財産期末残高	3,874,841,324	511,823,639	547,102,764	4,121,365,580	113,600,000	9,168,733,307	0	9,168,733,307
III 正味財産期末残高								8,348,259,666

キャッシュ・フロー計算書

平成26年 4月 1日から平成27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. 当期一般正味財産増減額	△ 72,293,311	△ 100,731,337	28,438,026
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	5,772,145	5,443,228	328,917
② 固定資産除却損	0	1,279,404	△ 1,279,404
③ 投資有価証券評価損益等	△ 4,965,000	22,775,000	△ 27,740,000
④ 特定資産評価益	△ 29,236,000	34,028,500	△ 63,264,500
⑤ 退職給付引当金の増減額	△ 2,801,208	22,978,187	△ 25,779,395
⑥ 保証債務引当金の増減額	38,842,918	△ 2,775,418	41,618,336
⑦ 求償権の増減額	0	121,751,861	△ 121,751,861
⑧ 求償権償却引当金の増減額	0	△ 121,751,861	121,751,861
⑨ 前払金の増減額	△ 746,784	△ 3,934,890	3,188,106
⑩ 未収入金の増減額	369,181,733	25,825,011	343,356,722
⑪ 未払金の増減額	△ 509,803,588	55,642,546	△ 565,446,134
⑫ 預り金の増減額	510,617	△ 48,876	559,493
⑬ 前受金の増減額	△ 1,895,721	△ 2,625,581	729,860
⑭ 未払消費税等の増減額	15,111,800	916,200	14,195,600
⑮ 指定正味財産からの振替額	△ 362,523,702	△ 1,074,449,198	711,925,496
小 計	△ 482,552,790	△ 914,945,887	432,393,097
キャッシュ・フローへの調整額計	△ 482,552,790	△ 914,945,887	432,393,097
3. 指定正味財産増加収入			
① 特定資産利息収入	93,160,454	76,069,159	17,091,295
② 補助金等収入	170,240,000	306,566,000	△ 136,326,000
指定正味財産増加収入計	263,400,454	382,635,159	△ 119,234,705
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 291,445,647	△ 633,042,065	341,596,418
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	301,526,474	1,026,498,015	△ 724,971,541
② 退職給付引当預金取崩収入	30,213,834	340,000	29,873,834
③ 積立預金取崩収入	0	37,596,039	△ 37,596,039
④ 投資有価証券償還等収入	133,590,000	200,000,000	△ 66,410,000
投資活動収入計	465,330,308	1,264,434,054	△ 799,103,746
2. 投資活動支出			
① 什器備品購入支出	1,447,051	121,622	1,325,429
② ソフトウェア購入支出	0	1,179,465	△ 1,179,465
③ リース未払金支払支出	1,667,772	1,632,084	35,688
④ 退職給付引当預金支出	27,412,626	23,318,187	4,094,439
⑤ 基金繰入金支出	170,240,000	306,566,000	△ 136,326,000
⑥ 債務保証引当預金支出	32,163,226	28,117,976	4,045,250
⑦ 投資有価証券購入支出	0	351,400,000	△ 351,400,000
投資活動支出計	232,930,675	712,335,334	△ 479,404,659
投資活動によるキャッシュ・フロー	232,399,633	552,098,720	△ 319,699,087
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 59,046,014	△ 80,943,345	21,897,331
IV 現金及び現金同等物の期首残高	72,946,105	153,889,450	△ 80,943,345
V 現金及び現金同等物の期末残高	13,900,091	72,946,105	△ 59,046,014

(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 平成23年度より「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
 - (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。
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。
 - (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	106,422,000	* 7,178,000		113,600,000
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,154,174,388	* 380,187,800	* 17,956,000	3,516,406,188
起業化助成基金	497,576,639	* 22,890,000	* 8,643,000	511,823,639
事業振興基金	474,420,764	* 72,682,000		547,102,764
適正処理推進基金	4,257,362,054	170,240,000	301,526,474	4,121,365,580
			* 4,710,000	
小 計	8,383,533,845	645,999,800	332,835,474	8,696,698,171
債務保証積立金	327,538,808	33,128,328	* 2,232,000	358,435,136
調査研究等積立金	201,781,947	* 29,236,000		231,017,947
退職給付引当預金	111,797,933	22,447,626	30,213,834	108,996,725
		* 4,965,000		
小 計	641,118,688	89,776,954	32,445,834	698,449,808
合 計	9,131,074,533	742,954,754	365,281,308	9,508,747,979

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	170,000,000	240,000	0	170,240,000

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	113,600,000	113,600,000	0	0
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,516,406,188	3,516,406,188	0	0
起業化助成基金	511,823,639	511,823,639	0	0
事業振興基金	547,102,764	547,102,764	0	0
適正処理推進基金	4,121,365,580	4,121,365,580	0	0
債務保証積立金	358,435,136	358,435,136	0	0
調査研究等積立金	231,017,947	0	231,017,947	0
退職給付引当預金	108,996,725	0	0	108,996,725
小 計	9,395,147,979	9,055,133,307	231,017,947	108,996,725
合 計	9,508,747,979	9,168,733,307	231,017,947	108,996,725

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	25,183,937	15,841,797	9,342,140
什器備品	19,112,261	13,524,237	5,588,024
ソフトウェア	2,651,586	1,426,140	1,225,446
リース資産	9,953,042	323,693	9,629,349
合 計	56,900,826	31,115,867	25,784,959

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	260,801,083
受取民間補助金振替額	40,725,391
特定資産受取利息振替額	60,032,126
合 計	361,558,600

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	106,422,000	* 7,178,000		113,600,000	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	2,396,947,883	* 288,942,728	* 13,646,560	2,672,244,051	指定正味財産
	地方公共団体	473,350,810	* 57,028,170	* 2,693,400	527,685,580	
	民間企業	283,875,695	* 34,216,902	* 1,616,040	316,476,557	
	計	3,154,174,388	380,187,800	17,956,000	3,516,406,188	
起業化助成基金	地方公共団体	251,594,557	* 11,673,900	* 4,407,930	258,860,527	指定正味財産
	民間企業	245,982,082	* 11,216,100	* 4,235,070	252,963,112	
	計	497,576,639	22,890,000	8,643,000	511,823,639	
事業振興基金	地方公共団体	249,399,312	* 38,521,460		287,920,772	指定正味財産
	民間企業	225,021,452	* 34,160,540		259,181,992	
	計	474,420,764	72,682,000	0	547,102,764	
債務保証積立金	環境省	248,929,494	25,177,529	* 1,696,320	272,410,703	指定正味財産
	地方公共団体	49,130,821	4,969,249	* 334,800	53,765,270	
	民間企業	29,478,493	2,981,550	* 200,880	32,259,163	
	計	327,538,808	33,128,328	2,232,000	358,435,136	
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	2,219,531,665		227,036,206	1,990,065,459	指定正味財産
				* 2,430,000		
産業廃棄物適正処理推進費	環境省	1,335,837,650	170,000,000	33,764,877	1,471,095,630	指定正味財産
				* 977,143		
	民間企業	701,992,739	240,000	40,725,391	660,204,491	
	計	4,257,362,054	170,240,000	306,236,474	4,121,365,580	
合 計		8,817,494,653	686,306,128	335,067,474	9,168,733,307	

注：*は評価損益等である。

財 産 目 録
平成27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	普通預金 みずほ銀行本店	運転資金として	13,737,541	
		普通預金 三井住友銀行神田駅前支店	同上	78,898	
		普通預金 三井住友銀行東京公務部	同上	83,652	
	前払金	堀内ビルディング㈱他	平成27年4月分事務所家賃の前払い額 他	4,681,674	
未収入金	環境省他に対する未収額 中間貯蔵・環境安全事業㈱に対する未収額	公3振興事業・公4適正処理推進事業の業務受託収入 公4適正処理推進事業の業務受託収入	84,085,296 73,904,400		
流動資産合計				176,571,461	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当資産	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	107,290,000
			普通預金 みずほ銀行本店		6,310,000
					<基本財産計>
	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	3,516,406,188
			有価証券 第3回野村ホールディングス社債		220,364,800
			有価証券 ゴールドマンサックスグループ 円貨建社債		97,720,000
			有価証券 第169回地方公共団体金融機構債券		219,320,000
			有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建バウチャー債		288,480,000
			有価証券 第18回東京都公募公債		199,720,000
			有価証券 第22回国際協力機構債券		100,350,000
			有価証券 オーストラリアコモンウェルス銀行円貨建社債		395,880,000
			有価証券 SMBC日興証券円貨債		85,400,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		1,209,171,388
			定期預金 三井住友信託銀行本店		600,000,000
			定期預金 大和ネクスト銀行		100,000,000
			起業化助成基金	公2助成事業のための基金引当資産	511,823,639
			有価証券 第34回大阪ガス社債		201,400,000
			有価証券 第74回東海旅客鉄道社債		100,840,000
			有価証券 第237回日本高速道路保有債務返済機構債券		96,740,000
			有価証券 オーストラリアコモンウェルス銀行円貨建社債		98,970,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		13,873,639
			事業振興基金	公3振興事業のための基金引当資産	547,102,764
			有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建バウチャー債		10,292,400
			有価証券 パーソン・ウエルテンヘル州立開発銀行円貨債		209,700,000
			有価証券 BNPパリバ円貨債		209,620,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		17,490,364
			定期預金 三井住友信託銀行本店		100,000,000
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	4,121,365,580			
環境省に対する未収額	公4適正処理推進事業の補助金収入	170,000,000			
有価証券 第12回大和証券グループ 本社無担保社債		502,150,000			
有価証券 SMBC日興証券円貨債		397,640,000			
普通預金 三井住友銀行東京公務部		851,575,580			
定期預金 三井住友銀行東京公務部		800,000,000			
定期預金 三井住友信託銀行本店		1,400,000,000			
調査研究等積立資産	調査研究等積立資産 環境省に対する未収額 有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建バウチャー債	調査研究等のために積み立てた資産 業務受託収入	231,017,947 120,557,072 110,460,875		
債務保証積立資産	債務保証積立資産 普通預金 みずほ銀行本店 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	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	358,435,136 965,102 157,470,034 200,000,000		
退職給付引当資産	退職給付引当資産 有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建バウチャー債	役員員に対する退職金の支給に備えた積立資産	108,996,725 108,996,725		
		<特定資産計>	9,395,147,979		
その他固定資産	建物附属設備	東京都千代田区鍛冶町2-6-1 堀内ビル3階	公益目的保有財産 98.30%	9,342,140	
		事務所バーテーション間仕切り 他	管理運営財産 1.70%		
	什器備品	パソコン・サーバー 他	公益目的保有財産 98.30%	5,588,024	
			管理運営財産 1.70%		
	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 98.30%	1,225,446	
			管理運営財産 1.70%		
	リース資産	理想科学製モノクロカラー印刷機	公益目的保有財産 98.30%	9,629,349	
			管理運営財産 1.70%		
敷金	堀内ビルディング3階	公益目的保有財産 98.30%	24,989,300		
		管理運営財産 1.70%			
保証債務見返 債務保証引当金	債務保証先9社	公1債務保証事業に係る保証残高見合い額	1,963,682,192		
		公1債務保証事業に係る債務保証損失見込額	△1,003,001,452		
		<その他固定資産計>	1,011,454,999		
固定資産合計				10,520,202,978	
資産合計				10,696,774,439	

(流動負債)	未払金	助成先4社に対する未払額 6地方自治体に対する未払額 (関東芝環境ソリューションに対する未払額他)	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 PCB分析費用の未払い分 他	5,500,000 185,084,000 49,119,396
	前受金	債務保証先9社	平成27年度債務保証料収入の前受額	5,756,396
	預り金	源泉所得税他預り金 住民税預り金	源泉所得税他の預り分 住民税の預り分	2,118,515 1,041,800
	未払消費税	消費税及び地方消費税	平成26年度消費税等申告納付の未払い分	17,586,400
流動負債合計				266,206,507
(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	108,996,725
	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	9,629,349
	保証債務	債務保証先9社	公1債務保証事業に係る保証残高	1,963,682,192
固定負債合計				2,082,308,266
負債合計				2,348,514,773
正味財産				8,348,259,666

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	111,797,933	27,412,626	30,213,834		108,996,725
債務保証引当金	964,158,534	38,842,918			1,003,001,452

(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。