

平成25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25年度貸借対照表

平成26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 | 604,052,424 | 706,885,890 | △ 102,833,466 |
| 現金預金 | 72,946,105 | 153,889,450 | △ 80,943,345 |
| 前払金 | 3,934,890 | 0 | 3,934,890 |
| 未収入金 | 527,171,429 | 552,996,440 | △ 25,825,011 |
| 2. 固定資産 | 10,692,521,249 | 11,932,783,655 | △ 1,240,262,406 |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産引当資産 | 106,422,000 | 104,404,000 | 2,018,000 |
| (2) 特定資産 | 9,024,652,533 | 10,190,827,924 | △ 1,166,175,391 |
| 基金引当資産 | 8,383,533,845 | 9,528,456,260 | △ 1,144,922,415 |
| 債務保証積立資産 | 327,538,808 | 300,145,432 | 27,393,376 |
| 調査研究等積立資産 | 201,781,947 | 273,406,486 | △ 71,624,539 |
| 退職給付引当資産 | 111,797,933 | 88,819,746 | 22,978,187 |
| (3) その他固定資産 | 1,561,446,716 | 1,637,551,731 | △ 76,105,015 |
| 建物付属設備 | 10,480,481 | 11,628,267 | △ 1,147,786 |
| 施設等利用権 | 0 | 829,500 | △ 829,500 |
| リース資産 | 0 | 2,871,254 | △ 2,871,254 |
| 什器備品 | 6,632,959 | 8,765,581 | △ 2,132,622 |
| ソフトウェア | 1,699,492 | 929,141 | 770,351 |
| 保証債務見返 | 2,353,178,018 | 2,554,022,736 | △ 200,844,718 |
| 債務保証引当金 | △ 964,158,534 | △ 966,933,952 | 2,775,418 |
| 求償権 | 0 | 121,751,861 | △ 121,751,861 |
| 求償権償却引当金 | 0 | △ 121,751,861 | 121,751,861 |
| 電話加入権 | 0 | 449,904 | △ 449,904 |
| 敷金 | 24,989,300 | 24,989,300 | 0 |
| 投資有価証券 | 128,625,000 | 0 | 128,625,000 |
| 資産合計 | 11,296,573,673 | 12,639,669,545 | △ 1,343,095,872 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | 762,283,399 | 708,399,110 | 53,884,289 |
| 未払金 | 749,506,984 | 693,864,438 | 55,642,546 |
| 預り金 | 2,649,698 | 2,698,574 | △ 48,876 |
| 前受金 | 7,652,117 | 10,277,698 | △ 2,625,581 |
| 未払消費税等 | 2,474,600 | 1,558,400 | 916,200 |
| 2. 固定負債 | 2,464,975,951 | 2,645,713,736 | △ 180,737,785 |
| 保証債務 | 2,353,178,018 | 2,554,022,736 | △ 200,844,718 |
| 長期未払金 | 0 | 2,871,254 | △ 2,871,254 |
| 退職給付引当金 | 111,797,933 | 88,819,746 | 22,978,187 |
| 負債合計 | 3,227,259,350 | 3,354,112,846 | △ 126,853,496 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 8,817,494,653 | 9,933,005,692 | △ 1,115,511,039 |
| (うち基本財産への充当額) | (106,422,000) | (104,404,000) | (2,018,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (8,711,072,653) | (9,828,601,692) | (△1,117,529,039) |
| 2. 一般正味財産 | △ 748,180,330 | △ 647,448,993 | △ 100,731,337 |
| (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) | (201,781,947) | (273,406,486) | (△71,624,539) |
| 正味財産合計 | 8,069,314,323 | 9,285,556,699 | △ 1,216,242,376 |
| 負債及び正味財産合計 | 11,296,573,673 | 12,639,669,545 | △ 1,343,095,872 |

平成25年度正味財産増減計算書
平成25年4月1日～平成26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 | 2,437,594 | 2,131,316 | 306,278 |
| ②特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 87,087,050 | 54,032,994 | 33,054,056 |
| ③事業収益 | | | |
| 債務保証収益 | 15,367,557 | 22,365,285 | △ 6,997,728 |
| 振興事業収益 | 35,539,362 | 31,096,800 | 4,442,562 |
| 適正処理推進事業収益 | 592,555,210 | 510,852,335 | 81,702,875 |
| ④受取補助協力金 | | | |
| 受取国庫補助金振替額 | 568,693,721 | 808,750,638 | △ 240,056,917 |
| 受取民間補助金振替額 | 457,804,294 | 278,304,006 | 179,500,288 |
| ⑤雑収益 | | | |
| 雑収入 | 947,000 | 1,438,000 | △ 491,000 |
| 経常収益計 | 1,760,431,788 | 1,708,971,374 | 51,460,414 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 1,784,257,916 | 1,686,675,684 | 97,582,232 |
| 役員報酬 | 38,570,000 | 38,570,000 | 0 |
| 給料手当 | 241,255,661 | 217,867,867 | 23,387,794 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 616,200 | △ 616,200 |
| 退職給付費用 | 23,234,394 | 11,422,740 | 11,811,654 |
| 社会保険料 | 30,820,056 | 27,147,652 | 3,672,404 |
| 福利厚生費 | 1,872,206 | 1,104,947 | 767,259 |
| 会議費 | 7,909,713 | 14,231,565 | △ 6,321,852 |
| 旅費交通費 | 48,170,149 | 59,022,144 | △ 10,851,995 |
| 通信運搬費 | 6,259,470 | 8,720,429 | △ 2,460,959 |
| 諸手数料 | 2,574,826 | 1,307,612 | 1,267,214 |
| 消耗什器備品費 | 5,457,948 | 1,879,029 | 3,578,919 |
| 消耗品費 | 13,193,170 | 9,864,366 | 3,328,804 |
| 雑役務費 | 25,674,467 | 21,898,507 | 3,775,960 |
| 印刷製本費 | 9,452,436 | 21,406,446 | △ 11,954,010 |
| 水道光熱費 | 1,593,177 | 1,533,627 | 59,550 |
| 賃借料 | 39,133,761 | 44,336,194 | △ 5,202,433 |
| 火災保険料 | 0 | 64,471 | △ 64,471 |
| 保険料 | 1,690,823 | 1,409,834 | 280,989 |
| 諸謝金 | 8,159,460 | 11,666,063 | △ 3,506,603 |
| 租税公課 | 11,383,541 | 14,913,505 | △ 3,529,964 |
| 助成金支出 | 9,000,000 | 5,000,000 | 4,000,000 |
| 委託費 | 263,674,036 | 158,603,030 | 105,071,006 |
| 調査費 | 1,989,933 | 743,925 | 1,246,008 |
| 支払利息 | 29,483 | 51,827 | △ 22,344 |
| 求償権償却引当金繰入額 | 0 | 5,997,593 | △ 5,997,593 |
| 減価償却費 | 5,381,438 | 4,823,957 | 557,481 |
| 支援事業費 (1/2・1/3) | 290,097,000 | 597,505,000 | △ 307,408,000 |
| 支援事業費 (3/4・7/10) | 679,783,000 | 399,948,000 | 279,835,000 |
| 雑費 | 17,897,768 | 5,019,154 | 12,878,614 |
| ②管理費 | 21,597,723 | 30,220,669 | △ 8,622,946 |
| 役員報酬 | 2,030,000 | 2,030,000 | 0 |
| 給料手当 | 2,779,551 | 2,878,546 | △ 98,995 |
| 退職給付費用 | 83,793 | 173,950 | △ 90,157 |
| 社会保険料 | 504,395 | 481,950 | 22,445 |
| 福利厚生費 | 23,699 | 16,485 | 7,214 |
| 会議費 | 140,694 | 3,185,892 | △ 3,045,198 |
| 旅費交通費 | 417,304 | 771,200 | △ 353,896 |
| 通信運搬費 | 47,280 | 58,650 | △ 11,370 |
| 諸手数料 | 16,577 | 19,112 | △ 2,535 |
| 消耗什器備品費 | 62,141 | 12,029 | 50,112 |
| 消耗品費 | 36,007 | 39,764 | △ 3,757 |
| 雑役務費 | 113,029 | 221,161 | △ 108,132 |
| 広告宣伝費 | 848,000 | 853,250 | △ 5,250 |
| 印刷製本費 | 5,120,497 | 9,189,552 | △ 4,069,055 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 諸会費 | 1,247,412 | 1,534,342 | △ 286,930 |
| 水道光熱費 | 27,552 | 29,225 | △ 1,673 |
| 賃借料 | 676,779 | 844,886 | △ 168,107 |
| 火災保険料 | 0 | 1,229 | △ 1,229 |
| 保険料 | 5,447 | 5,336 | 111 |
| 諸謝金 | 522,802 | 604,553 | △ 81,751 |
| 租税公課 | 2,285 | 40,495 | △ 38,210 |
| 委託費 | 0 | 635 | △ 635 |
| 支払利息 | 373 | 773 | △ 400 |
| 減価償却費 | 61,790 | 71,348 | △ 9,558 |
| 雑費 | 6,830,316 | 7,156,306 | △ 325,990 |
| 経常費用計 | 1,805,855,639 | 1,716,896,353 | 88,959,286 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 45,423,851 | △ 7,924,979 | △ 37,498,872 |
| 特定資産評価損益等 | △ 34,028,500 | △ 361,500 | △ 33,667,000 |
| 投資有価証券評価損益等 | △ 22,775,000 | 0 | △ 22,775,000 |
| 当期経常増減額 | △ 102,227,351 | △ 8,286,479 | △ 93,940,872 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| ①債務保証引当金戻入 | 2,775,418 | 2,709,253 | 66,165 |
| 経常外収益計 | 2,775,418 | 2,709,253 | 66,165 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ①固定資産除却額 | 1,279,404 | 0 | 1,279,404 |
| 経常外費用計 | 1,279,404 | 0 | 1,279,404 |
| 当期経常外増減額 | 1,496,014 | 2,709,253 | △ 1,213,239 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 100,731,337 | △ 5,577,226 | △ 95,154,111 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 647,448,993 | △ 641,871,767 | △ 5,577,226 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 748,180,330 | △ 647,448,993 | △ 100,731,337 |
| 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 | 76,069,159 | 65,016,420 | 11,052,739 |
| ②受取補助金等 | | | |
| 受取国庫補助金 | 191,303,300 | 206,351,700 | △ 15,048,400 |
| 受取民間補助金 | 115,262,700 | 154,151,300 | △ 38,888,600 |
| ③基本財産評価益等 | 2,018,000 | 0 | 2,018,000 |
| ④基本財産評価損等 | 0 | 2,274,000 | △ 2,274,000 |
| ⑤特定資産評価益等 | 37,518,700 | 173,436,400 | △ 135,917,700 |
| ⑥特定資産評価損等 | 463,233,700 | 17,045,200 | 446,188,500 |
| ⑦一般正味財産へ振替 | 1,074,449,198 | 1,113,529,551 | △ 39,080,353 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 1,115,511,039 | △ 533,892,931 | △ 581,618,108 |
| 指定正味財産期首残高 | 9,933,005,692 | 10,466,898,623 | △ 533,892,931 |
| 指定正味財産期末残高 | 8,817,494,653 | 9,933,005,692 | △ 1,115,511,039 |
| III 正味財産期末残高 | 8,069,314,323 | 9,285,556,699 | △ 1,216,242,376 |

平成25年度正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日～平成26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 | 2,437,594 | 2,437,594 | 0 | 2,437,594 |
| ② 特定資産受取利息 | 47,951,183 | 17,927,342 | 7,326,361 | 7,469,923 | 6,412,241 | 87,087,050 | 0 | 87,087,050 |
| ③ 事業収益 | 14,851,747 | 0 | 34,346,488 | 572,666,171 | 0 | 621,864,406 | 21,597,723 | 643,462,129 |
| ④ 受取補助協力金 | 0 | 0 | 0 | 1,026,498,015 | 0 | 1,026,498,015 | 0 | 1,026,498,015 |
| 受取国庫補助金振替額 | 0 | 0 | 0 | 568,693,721 | 0 | 568,693,721 | 0 | 568,693,721 |
| 受取民間補助金振替額 | 0 | 0 | 0 | 457,804,294 | 0 | 457,804,294 | 0 | 457,804,294 |
| ⑤ 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 947,000 | 947,000 | 0 | 947,000 |
| 経常収益計 | 62,802,930 | 17,927,342 | 41,672,849 | 1,606,634,109 | 9,796,835 | 1,738,834,065 | 21,597,723 | 1,760,431,788 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | |
| ① 事業費 | 62,802,930 | 22,263,944 | 58,731,370 | 1,640,459,672 | | 1,784,257,916 | | 1,784,257,916 |
| 役員報酬 | 10,650,000 | 2,030,000 | 3,160,000 | 22,730,000 | | 38,570,000 | | 38,570,000 |
| 給料手当 | 26,170,083 | 4,581,562 | 15,372,764 | 195,131,252 | | 241,255,661 | | 241,255,661 |
| 退職給付費用 | 6,575,150 | 2,022,898 | 1,959,339 | 12,677,007 | | 23,234,394 | | 23,234,394 |
| 社会保険料 | 4,092,053 | 518,367 | 2,104,099 | 24,105,537 | | 30,820,056 | | 30,820,056 |
| 福利厚生費 | 183,144 | 38,866 | 163,806 | 1,486,390 | | 1,872,206 | | 1,872,206 |
| 会議費 | 307,347 | 112,968 | 3,992,025 | 3,497,373 | | 7,909,713 | | 7,909,713 |
| 旅費交通費 | 3,725,033 | 1,485,460 | 1,423,835 | 41,535,821 | | 48,170,149 | | 48,170,149 |
| 通信運搬費 | 375,071 | 84,234 | 1,051,181 | 4,748,984 | | 6,259,470 | | 6,259,470 |
| 諸手数料 | 129,157 | 27,186 | 114,580 | 2,303,903 | | 2,574,826 | | 2,574,826 |
| 消耗什器備品費 | 480,225 | 101,911 | 429,518 | 4,446,294 | | 5,457,948 | | 5,457,948 |
| 消耗品費 | 349,036 | 95,229 | 284,632 | 12,464,273 | | 13,193,170 | | 13,193,170 |
| 雑役務費 | 874,428 | 297,288 | 11,392,400 | 13,110,351 | | 25,674,467 | | 25,674,467 |
| 印刷製本費 | 46,211 | 9,828 | 4,530,829 | 4,865,568 | | 9,452,436 | | 9,452,436 |
| 水道光熱費 | 201,943 | 39,384 | 154,455 | 1,197,395 | | 1,593,177 | | 1,593,177 |
| 賃借料 | 4,960,393 | 967,396 | 3,793,944 | 29,412,028 | | 39,133,761 | | 39,133,761 |
| 保険料 | 42,095 | 8,933 | 37,651 | 1,602,144 | | 1,690,823 | | 1,690,823 |
| 諸謝金 | 88,864 | 485,820 | 3,283,072 | 4,301,704 | | 8,159,460 | | 8,159,460 |
| 租税公課 | 45,396 | 3,766 | 26,873 | 11,307,506 | | 11,383,541 | | 11,383,541 |
| 助成金支出 | 0 | 9,000,000 | 0 | 0 | | 9,000,000 | | 9,000,000 |
| 委託費 | 0 | 0 | 2,568,791 | 261,105,245 | | 263,674,036 | | 263,674,036 |
| 調査費 | 1,915,383 | 0 | 0 | 74,550 | | 1,989,933 | | 1,989,933 |
| 支払利息 | 2,884 | 612 | 2,580 | 23,407 | | 29,483 | | 29,483 |
| 減価償却費 | 477,515 | 101,337 | 427,095 | 4,375,491 | | 5,381,438 | | 5,381,438 |
| 支援事業費 (1/2・1/3) | 0 | 0 | 0 | 290,097,000 | | 290,097,000 | | 290,097,000 |
| 支援事業費 (3/4・7/10) | 0 | 0 | 0 | 679,783,000 | | 679,783,000 | | 679,783,000 |
| 雑費 | 1,111,519 | 250,899 | 2,457,901 | 14,077,449 | | 17,897,768 | | 17,897,768 |
| ② 管理費 | | | | | | | 21,597,723 | 21,597,723 |
| 役員報酬 | | | | | | | 2,030,000 | 2,030,000 |
| 給料手当 | | | | | | | 2,779,551 | 2,779,551 |
| 退職給付費用 | | | | | | | 83,793 | 83,793 |
| 社会保険料 | | | | | | | 504,395 | 504,395 |
| 福利厚生費 | | | | | | | 23,699 | 23,699 |
| 会議費 | | | | | | | 140,694 | 140,694 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 417,304 | 417,304 |
| 通信運搬費 | | | | | | | 47,280 | 47,280 |
| 諸手数料 | | | | | | | 16,577 | 16,577 |
| 消耗什器備品費 | | | | | | | 62,141 | 62,141 |
| 消耗品費 | | | | | | | 36,007 | 36,007 |
| 雑役務費 | | | | | | | 113,029 | 113,029 |
| 広告宣伝費 | | | | | | | 848,000 | 848,000 |
| 印刷製本費 | | | | | | | 5,120,497 | 5,120,497 |
| 諸会費 | | | | | | | 1,247,412 | 1,247,412 |
| 水道光熱費 | | | | | | | 27,552 | 27,552 |
| 賃借料 | | | | | | | 676,779 | 676,779 |
| 保険料 | | | | | | | 5,447 | 5,447 |
| 諸謝金 | | | | | | | 522,802 | 522,802 |
| 租税公課 | | | | | | | 2,285 | 2,285 |
| 支払利息 | | | | | | | 373 | 373 |
| 減価償却費 | | | | | | | 61,790 | 61,790 |
| 雑費 | | | | | | | 6,830,316 | 6,830,316 |
| 経常費用計 | 62,802,930 | 22,263,944 | 58,731,370 | 1,640,459,672 | 0 | 1,784,257,916 | 21,597,723 | 1,805,855,639 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0 | △ 4,336,602 | △ 17,058,521 | △ 33,825,563 | 9,796,835 | △ 45,423,851 | 0 | △ 45,423,851 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 34,028,500 | △ 34,028,500 | 0 | △ 34,028,500 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 22,775,000 | △ 22,775,000 | 0 | △ 22,775,000 |
| 当期経常増減額 | 0 | △ 4,336,602 | △ 17,058,521 | △ 33,825,563 | △ 47,006,665 | △ 102,227,351 | 0 | △ 102,227,351 |

平成25年度正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日～平成26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 | 2,775,418 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,775,418 | 0 | 2,775,418 |
| 経常外収益計 | 2,775,418 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,775,418 | 0 | 2,775,418 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | |
| ① 固定資産除却額 | 39,367 | 6,299 | 30,054 | 1,197,070 | 0 | 1,272,790 | 6,614 | 1,279,404 |
| 経常外費用計 | 39,367 | 6,299 | 30,054 | 1,197,070 | 0 | 1,272,790 | 6,614 | 1,279,404 |
| 当期経常外増減額 | 2,736,051 | △ 6,299 | △ 30,054 | △ 1,197,070 | 0 | 1,502,628 | △ 6,614 | 1,496,014 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,736,051 | △ 4,342,901 | △ 17,088,575 | △ 35,022,633 | △ 47,006,665 | △ 100,724,723 | △ 6,614 | △ 100,731,337 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | △ 647,448,993 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | △ 748,180,330 |
| II 指定正味財産の部 | | | | | | | | |
| ① 特定資産受取利息 | 76,069,159 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76,069,159 | 0 | 76,069,159 |
| ② 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 | 306,566,000 | 0 | 306,566,000 | 0 | 306,566,000 |
| 受取国庫補助金 | 0 | 0 | 0 | 191,303,300 | 0 | 191,303,300 | 0 | 191,303,300 |
| 受取民間補助金 | 0 | 0 | 0 | 115,262,700 | 0 | 115,262,700 | 0 | 115,262,700 |
| ③ 基本財産評価益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,018,000 | 2,018,000 | 0 | 2,018,000 |
| ④ 特定資産評価益等 | 31,138,700 | 3,480,000 | 0 | 2,900,000 | 0 | 37,518,700 | 0 | 37,518,700 |
| ⑤ 特定資産評価損等 | 378,754,700 | 23,049,000 | 61,430,000 | 0 | 0 | 463,233,700 | 0 | 463,233,700 |
| ⑥ 一般正味財産への振替額 | 47,951,183 | 0 | 0 | 1,026,498,015 | 0 | 1,074,449,198 | 0 | 1,074,449,198 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 319,498,024 | △ 19,569,000 | △ 61,430,000 | △ 717,032,015 | 2,018,000 | △ 1,115,511,039 | 0 | △ 1,115,511,039 |
| 指定正味財産期首残高 | 3,801,211,220 | 517,145,639 | 535,850,764 | 4,974,394,069 | 104,404,000 | 9,933,005,692 | 0 | 9,933,005,692 |
| 指定正味財産期末残高 | 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 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | | | 8,069,314,323 |

キャッシュ・フロー計算書

平成25年 4月 1日から平成26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 | △ 100,731,337 | △ 5,577,226 | △ 95,154,111 |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額 | | | |
| ① 減価償却費 | 5,443,228 | 4,895,305 | 547,923 |
| ② 固定資産除却損 | 1,279,404 | 0 | 1,279,404 |
| ③ 投資有価証券評価損等 | 22,775,000 | 0 | 22,775,000 |
| ④ 特定資産評価益等 | 34,028,500 | 361,500 | 33,667,000 |
| ⑤ 退職給付引当金の増減額 | 22,978,187 | 11,417,890 | 11,560,297 |
| ⑥ 保証債務引当金の増減額 | △ 2,775,418 | △ 2,709,253 | △ 66,165 |
| ⑦ 求償権の増減額 | 121,751,861 | 0 | 121,751,861 |
| ⑧ 求償権償却引当金の増減額 | △ 121,751,861 | 5,997,593 | △ 127,749,454 |
| ⑨ 前払金の増減額 | △ 3,934,890 | 46,940 | △ 3,981,830 |
| ⑩ 未収入金の増減額 | 25,825,011 | △ 52,522,259 | 78,347,270 |
| ⑪ 未払金の増減額 | 55,642,546 | △ 1,238,699,318 | 1,294,341,864 |
| ⑫ 預り金の増減額 | △ 48,876 | 311,789 | △ 360,665 |
| ⑬ 前受金の増減額 | △ 2,625,581 | △ 1,298,094 | △ 1,327,487 |
| ⑭ 未払消費税等の増減額 | 916,200 | △ 373,700 | 1,289,900 |
| ⑮ 指定正味財産からの振替額 | △ 1,074,449,198 | △ 1,113,529,551 | 39,080,353 |
| 小 計 | △ 914,945,887 | △ 2,386,101,158 | 1,471,155,271 |
| キャッシュ・フローへの調整額計 | △ 914,945,887 | △ 2,386,101,158 | 1,471,155,271 |
| 3. 指定正味財産増加収入 | | | |
| ① 特定資産利息収入 | 76,069,159 | 65,016,420 | 11,052,739 |
| ② 補助金等収入 | 306,566,000 | 360,503,000 | △ 53,937,000 |
| 指定正味財産増加収入計 | 382,635,159 | 425,519,420 | △ 42,884,261 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー | △ 633,042,065 | △ 1,966,158,964 | 1,333,116,899 |
| 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 | 1,026,498,015 | 1,087,054,644 | △ 60,556,629 |
| ② 退職給付引当預金取崩収入 | 340,000 | 178,800 | 161,200 |
| ③ 積立預金取崩収入 | 37,596,039 | 0 | 37,596,039 |
| ④ 投資有価証券償還収入 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 |
| 投資活動収入計 | 1,264,434,054 | 1,087,233,444 | 177,200,610 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| ① 什器備品購入支出 | 121,622 | 4,516,444 | △ 4,394,822 |
| ② ソフトウェア購入支出 | 1,179,465 | 526,680 | 652,785 |
| ③ リース未払金支払支出 | 1,632,084 | 1,609,340 | 22,744 |
| ④ 退職給付引当預金支出 | 23,318,187 | 11,596,690 | 11,721,497 |
| ⑤ 基金繰入金支出 | 306,566,000 | 360,503,000 | △ 53,937,000 |
| ⑥ 債務保証引当預金支出 | 28,117,976 | 38,541,513 | △ 10,423,537 |
| ⑦ 投資有価証券購入支出 | 351,400,000 | 0 | 351,400,000 |
| 投資活動支出計 | 712,335,334 | 417,293,667 | 295,041,667 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 552,098,720 | 669,939,777 | △ 117,841,057 |
| III 現金及び現金同等物の増減額 | △ 80,943,345 | △ 1,296,219,187 | 1,215,275,842 |
| IV 現金及び現金同等物の期首残高 | 153,889,450 | 1,450,108,637 | △ 1,296,219,187 |
| V 現金及び現金同等物の期末残高 | 72,946,105 | 153,889,450 | △ 80,943,345 |

(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。

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 | 104,404,000 | * 2,018,000 | | 106,422,000 |
| 基金引当資産他特定資産 | | | | |
| 債務保証基金 | 3,501,065,788 | * 25,296,700 | * 372,188,100 | 3,154,174,388 |
| 起業化助成基金 | 517,145,639 | * 3,480,000 | * 23,049,000 | 497,576,639 |
| 事業振興基金 | 535,850,764 | | * 61,430,000 | 474,420,764 |
| 適正処理推進基金 | 4,974,394,069 | 306,566,000 | 1,026,498,015 | 4,257,362,054 |
| | | * 2,900,000 | | |
| 小 計 | 9,528,456,260 | 338,242,700 | 1,483,165,115 | 8,383,533,845 |
| 債務保証積立金 | 300,145,432 | 28,117,976 | * 6,566,600 | 327,538,808 |
| | | * 5,842,000 | | |
| 調査研究等積立金 | 273,406,486 | | 37,596,039 | 201,781,947 |
| | | | * 34,028,500 | |
| 退職給付引当預金 | 88,819,746 | 23,318,187 | 340,000 | 111,797,933 |
| 小 計 | 662,371,664 | 57,278,163 | 78,531,139 | 641,118,688 |
| 合 計 | 10,295,231,924 | 397,538,863 | 1,561,696,254 | 9,131,074,533 |

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 | 100,305,000 | 36,261,000 | 306,566,000 |

注：適正処理推進基金のその他収入は支援金返納額である。

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。

(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 | 106,422,000 | 106,422,000 | 0 | 0 |
| 基金引当資産他特定資産 | | | | |
| 債務保証基金 | 3,154,174,388 | 3,154,174,388 | 0 | 0 |
| 起業化助成基金 | 497,576,639 | 497,576,639 | 0 | 0 |
| 事業振興基金 | 474,420,764 | 474,420,764 | 0 | 0 |
| 適正処理推進基金 | 4,257,362,054 | 4,257,362,054 | 0 | 0 |
| 債務保証積立金 | 327,538,808 | 327,538,808 | 0 | 0 |
| 調査研究等積立金 | 201,781,947 | 0 | 201,781,947 | 0 |
| 退職給付引当預金 | 111,797,933 | 0 | 0 | 111,797,933 |
| 小 計 | 9,024,652,533 | 8,711,072,653 | 201,781,947 | 111,797,933 |
| 合 計 | 9,131,074,533 | 8,817,494,653 | 201,781,947 | 111,797,933 |

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 | 14,703,456 | 10,480,481 |
| 什器備品 | 17,665,210 | 11,032,251 | 6,632,959 |
| ソフトウェア | 30,860,571 | 29,161,079 | 1,699,492 |
| リース資産 | 4,879,415 | 4,879,415 | 0 |
| 合 計 | 78,589,133 | 59,776,201 | 18,812,932 |

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 | 568,693,721 |
| 受取民間補助金振替額 | 457,804,294 |
| 特定資産受取利息振替額 | 47,951,183 |
| 合 計 | 1,074,449,198 |

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 | 104,404,000 | * 2,018,000 | | 106,422,000 | 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 | 2,660,585,347 | * 19,225,492 | * 282,862,956 | 2,396,947,883 | 指定正味財産 | |
| | 地方公共団体 | 525,384,520 | * 3,794,505 | * 55,828,215 | 473,350,810 | | |
| | 民間企業 | 315,095,921 | * 2,276,703 | * 33,496,929 | 283,875,695 | | |
| | 計 | 3,501,065,788 | 25,296,700 | 372,188,100 | 3,154,174,388 | | |
| 起業化助成基金 | 地方公共団体 | 261,574,747 | * 1,774,800 | * 11,754,990 | 251,594,557 | 指定正味財産 | |
| | 民間企業 | 255,570,892 | * 1,705,200 | * 11,294,010 | 245,982,082 | | |
| | 計 | 517,145,639 | 3,480,000 | 23,049,000 | 497,576,639 | | |
| 事業振興基金 | 地方公共団体 | 281,957,212 | | * 32,557,900 | 249,399,312 | 指定正味財産 | |
| | 民間企業 | 253,893,552 | | * 28,872,100 | 225,021,452 | | |
| | 計 | 535,850,764 | 0 | 61,430,000 | 474,420,764 | | |
| 債務保証積立金 | 環境省 | 228,110,528 | | 21,369,662 | * 4,990,616 | 指定正味財産 | |
| | | | * 4,439,920 | | | | |
| | 地方公共団体 | 45,021,815 | | 4,217,696 | * 984,990 | | 49,130,821 |
| | | | * 876,300 | | | | |
| | 民間企業 | 27,013,089 | | 2,530,618 | * 590,994 | | 29,478,493 |
| * 525,780 | | | | | | | |
| 計 | 300,145,432 | 33,959,976 | 6,566,600 | 327,538,808 | | | |
| 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 | 2,534,951,488 | | 13,825,000 | 330,984,823 | 指定正味財産 | |
| | | | * 1,740,000 | | | | |
| 産業廃棄物適正処理推進費 | 環境省 | 1,395,586,527 | | 177,478,300 | 237,708,898 | 1,335,837,650 | |
| | | | * 481,721 | | | | |
| | 民間企業 | 1,043,856,054 | | 115,262,700 | 457,804,294 | | 701,992,739 |
| | | | * 678,279 | | | | |
| 計 | 4,974,394,069 | 309,466,000 | 1,026,498,015 | 4,257,362,054 | | | |
| 合計 | | 9,933,005,692 | 374,220,676 | 1,489,731,715 | 8,817,494,653 | | |

注：*は評価損益等である。

財 産 目 録
平成26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 | 18,005,882 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行神田駅前支店 | 同上 | 104,244 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | 同上 | 54,835,979 | |
| | 前払金 | 堀内ビルディング㈱他 | 平成26年4月分事務所家賃の前払い額 他 | 3,934,890 | |
| | 未収入金 | 環境省に対する未収額 | 公3 振興事業の業務受託収入 | 706,125 | |
| 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 | | |
| 環境省に対する未収額 | | 公4 適正処理推進事業の業務受託収入 | 217,449,500 | | |
| 日本環境安全事業㈱に対する未収額 | | 公4 適正処理推進事業の業務受託収入 | 86,205,000 | | |
| その他 | | 公4 適正処理推進事業の業務受託収入 他 | 52,810,804 | | |
| 流動資産合計 | | | | 604,052,424 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 有価証券 第332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 | 99,816,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | 同上 | 6,606,000 | |
| | | | <基本財産計> | 106,422,000 | |
| 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 | 3,154,174,388 | |
| | | 有価証券 第3回野村ホールディングス社債 | | 210,967,000 | |
| | | 有価証券 コーポレート・マネジメント・グループ 円貨建社債 | | 106,240,000 | |
| | | 有価証券 SMBC日興証券円貨建社債 | | 480,400,000 | |
| | | 有価証券 コーポレート・マネジメント・グループ円貨建社債 | | 95,810,000 | |
| | | 有価証券 第191回日本高速道路保有債務返済機構債券 | | 101,750,000 | |
| | | 有価証券 第169回地方公共団体金融機構債券 | | 203,560,000 | |
| | | 有価証券 SMBC日興証券パワートレジャー債 | | 89,790,000 | |
| | | 有価証券 三菱UFJホールディングスパワートレジャー債 | | 173,916,000 | |
| | | 有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建パワートレジャー債 | | 241,560,000 | |
| | | 有価証券 第18回東京都公募公債 | | 199,124,000 | |
| | | 有価証券 第22回国際協力機構債券 | | 100,074,000 | |
| | | 有価証券 オーストラリア・コモディティ・バンク円貨建社債 | | 313,280,000 | |
| | | 有価証券 三菱UFJホールディングスユーロ円貨為替リンク債 | | 345,616,000 | |
| | | 有価証券 スウェーデン輸出信用銀行円貨債 | | 387,550,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 4,537,388 | |
| | | 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 | 497,576,639 | |
| | | 有価証券 〆ンダ 治水局銀行円貨債 | | 411,880,000 | |
| | | 有価証券 オーストラリア・コモディティ・バンク円貨建社債 | | 78,320,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 7,376,639 | |
| | | 事業振興基金 | 公3 振興事業のための基金引当資産 | 474,420,764 | |
| | | 有価証券 パーティ・バンク・ユルテン・ヘルグ州立開発銀行円貨債 | | 167,020,000 | |
| | | 有価証券 三菱UFJホールディングスユーロ円貨パワートレジャー債 | | 92,858,000 | |
| | | 有価証券 BNPパリバ円貨債 | | 186,760,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 27,782,764 | |
| | | 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 | 4,257,362,054 | |
| | | 有価証券 第12回大和証券グループ本社無担保社債 | | 502,900,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 1,254,462,054 | |
| | | 定期預金 三井住友銀行東京公務部 | | 1,100,000,000 | |
| | | 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 | 調査研究等のために積み立てた資産 | 201,781,947 | |
| | | 有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建パワートレジャー債 | | 80,520,000 | |
| | | 有価証券 三菱UFJホールディングスユーロ円貨パワートレジャー債 | | 86,404,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 34,857,947 | |
| | 債務保証積立資産 | 債務保証積立資産 | 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 | 327,538,808 | |
| | | 有価証券 第191回日本高速道路保有債務返済機構債券 | | 203,500,000 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 124,038,808 | |
| | 退職給付引当資産 | 退職給付引当資産 | 役員員に対する退職金の支給に備えた積立資産 | 111,797,933 | |
| | | 普通預金 三井住友銀行東京公務部 | | 111,797,933 | |
| | | | <特定資産計> | 9,024,652,533 | |
| 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 98.75% | 10,480,481 | |
| | | 事務所バーテーション間仕切り 他 | 管理運営財産 1.25% | | |
| | 什器備品 | パソコン・サーバー 他 | | 公益目的保有財産 98.75% | 6,632,959 |
| | | | | 管理運営財産 1.25% | |
| | 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 98.75% | 1,699,492 |
| | | | | 管理運営財産 1.25% | |
| 敷金 | 堀内ビルディング3階 | | 公益目的保有財産 98.75% | 24,989,300 | |
| | | | 管理運営財産 1.25% | | |
| 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 | 2,353,178,018 | |
| | | | 公1 債務保証事業に係る債務保証損失見込額 | △ 964,158,534 | |
| 投資有価証券 | 有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建パワートレジャー債 | | 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 | 128,625,000 | |
| | | | <その他固定資産計> | 1,561,446,716 | |
| 固定資産合計 | | | | 10,692,521,249 | |
| 資産合計 | | | | 11,296,573,673 | |

| | | | | |
|---------------|---------|--|---|--|
| (流動負債) | 未払金 | 助成先4社に対する未払額 10地方自治体に対する未払額 ㈱テックに対する未払額他 | 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 | 9,000,000 704,846,000 35,660,984 |
| | 前受金 | 債務保証先9社 | 平成26年度債務保証料収入の前受額 | 7,652,117 |
| | 預り金 | 源泉所得税預り金 住民税預り金 | 源泉所得税の預り分 住民税の預り分 | 1,600,098 1,049,600 |
| | 未払消費税 | 消費税及び地方消費税 | 平成25年度消費税等申告納付の未払い分 | 2,474,600 |
| 流動負債合計 | | | | 762,283,399 |
| (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 | 111,797,933 |
| | 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 | 2,353,178,018 |
| 固定負債合計 | | | | 2,464,975,951 |
| 負債合計 | | | | 3,227,259,350 |
| 正味財産 | | | | 8,069,314,323 |

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 | 88,819,746 | 23,318,187 | 340,000 | | 111,797,933 |
| 債務保証引当金 | 966,933,952 | | | 2,775,418 | 964,158,534 |
| 求償権償却引当金 | 121,751,861 | | 121,751,861 | | 0 |

(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。