

平成24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24年度貸借対照表

平成25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	706,885,890	1,950,629,758	△ 1,243,743,868
現金預金	153,889,450	1,450,108,637	△ 1,296,219,187
前払金	0	46,940	△ 46,940
未収入金	552,996,440	500,474,181	52,522,259
2. 固定資産	11,932,783,655	12,723,802,399	△ 791,018,744
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	104,404,000	106,678,000	△ 2,274,000
(2) 特定資産	10,190,827,924	10,711,390,465	△ 520,562,541
基金引当資産	9,528,456,260	10,118,614,304	△ 590,158,044
債務保証積立資産	300,145,432	241,606,319	58,539,113
調査研究等積立資産	273,406,486	273,767,986	△ 361,500
退職給付引当資産	88,819,746	77,401,856	11,417,890
(3) その他固定資産	1,637,551,731	1,905,733,934	△ 268,182,203
建物付属設備	11,628,267	12,782,954	△ 1,154,687
施設等利用権	829,500	829,500	0
リース資産	2,871,254	4,480,594	△ 1,609,340
什器備品	8,765,581	6,095,567	2,670,014
ソフトウェア	929,141	687,309	241,832
保証債務見返	2,554,022,736	2,819,064,418	△ 265,041,682
債務保証引当金	△ 966,933,952	△ 969,643,205	2,709,253
求償権	121,751,861	121,751,861	0
求償権償却引当金	△ 121,751,861	△ 115,754,268	△ 5,997,593
電話加入権	449,904	449,904	0
敷金	24,989,300	24,989,300	0
			0
資産合計	12,639,669,545	14,674,432,157	△ 2,034,762,612
II 負債の部			
1. 流動負債	708,399,110	1,948,458,433	△ 1,240,059,323
未払金	693,864,438	1,932,563,756	△ 1,238,699,318
預り金	2,698,574	2,386,785	311,789
前受金	10,277,698	11,575,792	△ 1,298,094
未払消費税等	1,558,400	1,932,100	△ 373,700
2. 固定負債	2,645,713,736	2,900,946,868	△ 255,233,132
保証債務	2,554,022,736	2,819,064,418	△ 265,041,682
長期未払金	2,871,254	4,480,594	△ 1,609,340
退職給付引当金	88,819,746	77,401,856	11,417,890
			0
負債合計	3,354,112,846	4,849,405,301	△ 1,495,292,455
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	9,933,005,692	10,466,898,623	△ 533,892,931
(うち基本財産への充当額)	(104,404,000)	(106,678,000)	(△2,274,000)
(うち特定資産への充当額)	(9,828,601,692)	(10,360,220,623)	(△531,618,931)
2. 一般正味財産	△ 647,448,993	△ 641,871,767	△ 5,577,226
(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)	(273,406,486)	(273,767,986)	(△361,500)
正味財産合計	9,285,556,699	9,825,026,856	△ 539,470,157
負債及び正味財産合計	12,639,669,545	14,674,432,157	△ 2,034,762,612

平成24年度正味財産増減計算書
平成24年4月1日～平成25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	2,131,316	1,910,000	221,316
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	54,032,994	65,590,932	△ 11,557,938
③ 事業収益			
債務保証収益	22,365,285	25,795,745	△ 3,430,460
振興事業収益	31,096,800	46,227,583	△ 15,130,783
適正処理推進事業収益	510,852,335	495,661,047	15,191,288
その他収入	0	900,000	△ 900,000
④ 受取補助協力金			
受取国庫補助金振替額	808,750,638	2,126,265,507	△ 1,317,514,869
受取民間補助金振替額	278,304,006	135,174,056	143,129,950
⑤ 雑収益			
雑収入	1,438,000	0	1,438,000
経常収益計	1,708,971,374	2,897,524,870	△ 1,188,553,496
(2) 経常費用			
① 事業費	1,686,675,684	2,876,985,753	△ 1,190,310,069
役員報酬	38,570,000	38,570,000	0
給料手当	217,867,867	196,807,040	21,060,827
臨時雇賃金	616,200	981,900	△ 365,700
退職給付費用	11,422,740	14,943,774	△ 3,521,034
社会保険料	27,147,652	25,266,161	1,881,491
福利厚生費	1,104,947	1,736,490	△ 631,543
会議費	14,231,565	13,222,054	1,009,511
旅費交通費	59,022,144	54,768,549	4,253,595
通信運搬費	8,720,429	5,348,980	3,371,449
諸手数料	1,307,612	1,561,440	△ 253,828
消耗什器備品費	1,879,029	5,649,313	△ 3,770,284
消耗品費	9,864,366	10,878,150	△ 1,013,784
雑役務費	21,898,507	23,134,926	△ 1,236,419
印刷製本費	21,406,446	13,422,612	7,983,834
水道光熱費	1,533,627	1,561,486	△ 27,859
賃借料	44,336,194	44,516,919	△ 180,725
火災保険料	64,471	23,943	40,528
保険料	1,409,834	1,407,255	2,579
諸謝金	11,666,063	12,064,057	△ 397,994
租税公課	14,913,505	13,300,634	1,612,871
助成金支出	5,000,000	5,000,000	0
委託費	158,603,030	191,987,057	△ 33,384,027
調査費	743,925	4,340,282	△ 3,596,357
支払利息	51,827	138,484	△ 86,657
求償権償却引当金繰入額	5,997,593	0	5,997,593
減価償却費	4,823,957	10,890,922	△ 6,066,965
支援事業費(1/2・1/3)	597,505,000	1,987,672,000	△ 1,390,167,000
支援事業費(3/4)	399,948,000	181,851,000	218,097,000
雑費	5,019,154	15,940,325	△ 10,921,171
② 管理費	30,220,669	17,449,932	12,770,737
役員報酬	2,030,000	2,030,000	0
給料手当	2,878,546	2,593,540	285,006
退職給付費用	173,950	287,878	△ 113,928
社会保険料	481,950	457,348	24,602
福利厚生費	16,485	33,451	△ 16,966
会議費	3,185,892	255,190	2,930,702
旅費交通費	771,200	1,129,755	△ 358,555
通信運搬費	58,650	74,263	△ 15,613
諸手数料	19,112	20,220	△ 1,108
消耗什器備品費	12,029	61,699	△ 49,670
消耗品費	39,764	35,499	4,265
雑役務費	221,161	160,806	60,355
広告宣伝費	853,250	559,250	294,000
印刷製本費	9,189,552	109,952	9,079,600

科 目	当年度	前年度	増減
諸会費	1,534,342	1,539,012	△ 4,670
水道光熱費	29,225	22,794	6,431
賃借料	844,886	664,161	180,725
火災保険料	1,229	357	872
保険料	5,336	6,637	△ 1,301
諸謝金	604,553	1,134	603,419
租税公課	40,495	4,066	36,429
委託費	635	0	635
寄付金支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
支払利息	773	1,115	△ 342
減価償却費	71,348	209,802	△ 138,454
雑費	7,156,306	6,192,003	964,303
経常費用計	1,716,896,353	2,894,435,685	△ 1,177,539,332
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,924,979	3,089,185	△ 11,014,164
特定資産評価損益等	△ 361,500	2,347,500	△ 2,709,000
当期経常増減額	△ 8,286,479	5,436,685	△ 13,723,164
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①債務保証引当金戻入	2,709,253	105,248,007	△ 102,538,754
②求償権引当金戻入	0	95,000	△ 95,000
経常外収益計	2,709,253	105,343,007	△ 102,633,754
(2) 経常外費用			
①固定資産除却額	0	495,325	△ 495,325
②過年度指定正味財産振替額	0	269,085,199	△ 269,085,199
経常外費用計	0	269,580,524	△ 269,580,524
当期経常外増減額	2,709,253	△ 164,237,517	166,946,770
当期一般正味財産増減額	△ 5,577,226	△ 158,800,832	153,223,606
一般正味財産期首残高	△ 641,871,767	△ 483,070,935	△ 158,800,832
一般正味財産期末残高	△ 647,448,993	△ 641,871,767	△ 5,577,226
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	65,016,420	68,716,018	△ 3,699,598
過年度特定資産利息収入	0	269,085,199	△ 269,085,199
②受取補助金等			
受取国庫補助金	206,351,700	173,040,600	33,311,100
受取民間補助金	154,151,300	155,317,400	△ 1,166,100
③基本財産評価損	2,274,000	854,200	1,419,800
④特定資産評価益	173,436,400	43,946,300	129,490,100
⑤特定資産評価損	17,045,200	94,045,500	△ 77,000,300
⑥一般正味財産へ振替	1,113,529,551	2,291,349,264	△ 1,177,819,713
当期指定正味財産増減額	△ 533,892,931	△ 1,674,435,047	1,140,542,116
指定正味財産期首残高	10,466,898,623	12,141,333,670	△ 1,674,435,047
指定正味財産期末残高	9,933,005,692	10,466,898,623	△ 533,892,931
III 正味財産期末残高	9,285,556,699	9,825,026,856	△ 539,470,157

平成24年度正味財産増減計算書内訳表
平成24年4月1日～平成25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	2,131,316	2,131,316	0	2,131,316
②特定資産受取利息	26,474,907	9,744,273	10,009,326	4,725,689	3,078,799	54,032,994	0	54,032,994
③事業収益	21,167,560	0	29,431,476	483,494,715	0	534,093,751	30,220,669	564,314,420
④受取補助協力金	0	0	0	1,087,054,644	0	1,087,054,644	0	1,087,054,644
受取国庫補助金振替額	0	0	0	808,750,638	0	808,750,638	0	808,750,638
受取民間補助金振替額	0	0	0	278,304,006	0	278,304,006	0	278,304,006
⑤雑収益	0	0	0	0	1,438,000	1,438,000	0	1,438,000
経常収益計	47,642,467	9,744,273	39,440,802	1,575,275,048	6,648,115	1,678,750,705	30,220,669	1,708,971,374
(2) 経常費用								
①事業費	53,640,060	12,295,890	41,862,269	1,578,877,465	0	1,686,675,684	0	1,686,675,684
役員報酬	9,370,000	1,168,000	3,928,000	24,104,000	0	38,570,000	0	38,570,000
給料手当	20,887,736	2,602,705	13,721,942	180,655,484	0	217,867,867	0	217,867,867
臨時雇賃金	0	0	0	616,200	0	616,200	0	616,200
退職給付費用	1,014,710	162,354	774,079	9,471,597	0	11,422,740	0	11,422,740
社会保険料	3,100,288	226,630	1,978,512	21,842,222	0	27,147,652	0	27,147,652
福利厚生費	98,125	15,700	74,912	916,210	0	1,104,947	0	1,104,947
会議費	601,767	252,859	4,723,098	8,653,841	0	14,231,565	0	14,231,565
旅費交通費	3,799,554	973,681	1,476,164	52,772,745	0	59,022,144	0	59,022,144
通信運搬費	355,232	57,176	306,837	8,001,184	0	8,720,429	0	8,720,429
諸手数料	127,464	18,202	86,851	1,075,095	0	1,307,612	0	1,307,612
消耗什器備品費	71,600	11,456	54,661	1,741,312	0	1,879,029	0	1,879,029
消耗品費	306,066	64,826	841,115	8,652,359	0	9,864,366	0	9,864,366
雑役務費	1,316,434	338,309	1,860,543	18,383,221	0	21,898,507	0	21,898,507
印刷製本費	62,164	9,946	1,838,443	19,495,893	0	21,406,446	0	21,406,446
水道光熱費	162,849	22,192	114,713	1,233,873	0	1,533,627	0	1,533,627
賃借料	4,707,869	641,571	3,316,291	35,670,463	0	44,336,194	0	44,336,194
火災保険料	6,846	933	4,822	51,870	0	64,471	0	64,471
保険料	31,756	5,081	24,243	1,348,754	0	1,409,834	0	1,409,834
諸謝金	129,667	600,747	3,214,671	7,720,978	0	11,666,063	0	11,666,063
租税公課	36,445	2,350	33,148	14,841,562	0	14,913,505	0	14,913,505
助成金支出	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
委託費	3,782	605	2,522,887	156,075,756	0	158,603,030	0	158,603,030
調査費	660,975	0	0	82,950	0	743,925	0	743,925
支払利息	4,603	736	3,514	42,974	0	51,827	0	51,827
求償権償却引当金繰入額	5,997,593	0	0	0	0	5,997,593	0	5,997,593
減価償却費	424,693	67,952	324,223	4,007,089	0	4,823,957	0	4,823,957
支援事業費 (1/2・1/3)	0	0	0	597,505,000	0	597,505,000	0	597,505,000
支援事業費 (3/4)	0	0	0	399,948,000	0	399,948,000	0	399,948,000
雑費	361,842	51,879	638,600	3,966,833	0	5,019,154	0	5,019,154
②管理費							30,220,669	30,220,669
役員報酬							2,030,000	2,030,000
給料手当							2,878,546	2,878,546
退職給付費用							173,950	173,950
社会保険料							481,950	481,950
福利厚生費							16,485	16,485
会議費							3,185,892	3,185,892
旅費交通費							771,200	771,200
通信運搬費							58,650	58,650
諸手数料							19,112	19,112
消耗什器備品費							12,029	12,029
消耗品費							39,764	39,764
雑役務費							221,161	221,161
広告宣伝費							853,250	853,250
印刷製本費							9,189,552	9,189,552
諸会費							1,534,342	1,534,342
水道光熱費							29,225	29,225
賃借料							844,886	844,886
火災保険料							1,229	1,229
保険料							5,336	5,336
諸謝金							604,553	604,553
租税公課							40,495	40,495
委託費							635	635
支払利息							773	773
減価償却費							71,348	71,348
雑費							7,156,306	7,156,306
経常費用計	53,640,060	12,295,890	41,862,269	1,578,877,465	0	1,686,675,684	30,220,669	1,716,896,353
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,997,593	△ 2,551,617	△ 2,421,467	△ 3,602,417	6,648,115	△ 7,924,979	0	△ 7,924,979
特定資産評価損益等	0	0	0	0	△ 361,500	△ 361,500	0	△ 361,500
当期経常増減額	△ 5,997,593	△ 2,551,617	△ 2,421,467	△ 3,602,417	6,286,615	△ 8,286,479	0	△ 8,286,479

平成24年度正味財産増減計算書内訳表
平成24年4月1日～平成25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	2,709,253	0	0	0	0	2,709,253	0	2,709,253
経常外収益計	2,709,253	0	0	0	0	2,709,253	0	2,709,253
(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	2,709,253	0	0	0	0	2,709,253	0	2,709,253
当期一般正味財産増減額	△ 3,288,340	△ 2,551,617	△ 2,421,467	△ 3,602,417	6,286,615	△ 5,577,226	0	△ 5,577,226
一般正味財産期首残高								△ 641,871,767
一般正味財産期末残高								△ 647,448,993
II 指定正味財産の部								
① 特定資産受取利息	65,016,420	0	0	0	0	65,016,420	0	65,016,420
② 受取補助金等	0	0	0	360,503,000	0	360,503,000	0	360,503,000
受取国庫補助金	0	0	0	206,351,700	0	206,351,700	0	206,351,700
受取民間補助金	0	0	0	154,151,300	0	154,151,300	0	154,151,300
③ 基本財産評価損	0	0	0	0	2,274,000	2,274,000	0	2,274,000
④ 特定資産評価益	83,089,400	53,536,000	36,811,000	0	0	173,436,400	0	173,436,400
⑤ 特定資産評価損	17,045,200	0	0	0	0	17,045,200	0	17,045,200
⑥ 一般正味財産への振替額	26,474,907	0	0	1,087,054,644	0	1,113,529,551	0	1,113,529,551
当期指定正味財産増減額	104,585,713	53,536,000	36,811,000	△ 726,551,644	△ 2,274,000	△ 533,892,931	0	△ 533,892,931
指定正味財産期首残高	3,696,625,507	463,609,639	499,039,764	5,700,945,713	106,678,000	10,466,898,623	0	10,466,898,623
指定正味財産期末残高	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
III 正味財産期末残高								9,285,556,699

キャッシュ・フロー計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	△ 5,577,226	△ 158,800,832	153,223,606
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	4,895,305	11,100,724	△ 6,205,419
② 固定資産除却損	0	495,325	△ 495,325
③ 特定資産評価益	361,500	△ 2,347,500	2,709,000
④ 退職給付引当金の増減額	11,417,890	15,231,652	△ 3,813,762
⑤ 債務保証引当金の増減額	△ 2,709,253	△ 105,248,007	102,538,754
⑥ 求償権償却引当金の増減額	5,997,593	△ 95,000	6,092,593
⑦ 前払金の増減額	46,940	△ 46,940	93,880
⑧ 未収入金の増減額	△ 52,522,259	△ 159,532,563	107,010,304
⑨ 未払金の増減額	△ 1,238,699,318	△ 740,150,289	△ 498,549,029
⑩ 預り金の増減額	311,789	△ 1,447,429	1,759,218
⑪ 前受金の増減額	△ 1,298,094	△ 1,732,018	433,924
⑫ 未払消費税等の増減額	△ 373,700	△ 5,167,900	4,794,200
⑬ 指定正味財産への振替額	0	269,085,199	△ 269,085,199
⑭ 指定正味財産からの振替額	△ 1,113,529,551	△ 2,291,349,264	1,177,819,713
小 計	△ 2,386,101,158	△ 3,011,204,010	625,102,852
3. 指定正味財産増加収入			
① 特定資産受取利息	65,016,420	68,716,018	△ 3,699,598
② 補助金等収入	360,503,000	328,358,000	32,145,000
指定正味財産増加収入計	425,519,420	397,074,018	28,445,402
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,966,158,964	△ 2,772,930,824	806,771,860
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	1,087,054,644	2,464,239,565	△ 1,377,184,921
② 退職給付引当預金取崩収入	178,800	0	178,800
③ 調査研究積立資産取崩収入	0	271,420,486	△ 271,420,486
投資活動収入計	1,087,233,444	2,735,660,051	△ 1,648,426,607
2. 投資活動支出			
① 建物建設購入支出	0	1,743,000	△ 1,743,000
② 什器備品購入支出	4,516,444	1,775,387	2,741,057
③ ソフトウェア購入支出	526,680	332,325	194,355
④ リース未払金支払支出	1,609,340	8,167,872	△ 6,558,532
⑤ 退職給付引当預金支出	11,596,690	15,231,652	△ 3,634,962
⑥ 基金繰入金支出	360,503,000	328,358,000	32,145,000
⑦ 債務保証引当預金支出	38,541,513	241,606,319	△ 203,064,806
⑧ 調査研究積立金支出	0	324,701,132	△ 324,701,132
投資活動支出計	417,293,667	921,915,687	△ 504,622,020
投資活動によるキャッシュ・フロー	669,939,777	1,813,744,364	△ 1,143,804,587
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 1,296,219,187	△ 959,186,460	△ 337,032,727
IV 現金及び現金同等物の期首残高	1,450,108,637	2,409,295,097	△ 959,186,460
V 現金及び現金同等物の期末残高	153,889,450	1,450,108,637	△ 1,296,219,187

(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、隨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	106,678,000		* 2,274,000	104,404,000
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,455,019,188	* 48,991,800	* 2,945,200	3,501,065,788
起業化助成基金	463,609,639	* 53,536,000		517,145,639
事業振興基金	499,039,764	* 36,811,000		535,850,764
適正処理推進基金	5,700,945,713	360,503,000	1,087,054,644	4,974,394,069
小 計	10,118,614,304	499,841,800	1,089,999,844	9,528,456,260
債務保証積立金	241,606,319	38,541,513		300,145,432
		* 19,997,600		
調査研究等積立金	273,767,986	* 952,500	* 1,314,000	273,406,486
退職給付引当預金	77,401,856	11,596,690	178,800	88,819,746
小 計	592,776,161	71,088,303	1,492,800	662,371,664
合 計	10,818,068,465	570,930,103	1,093,766,644	10,295,231,924

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。

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	151,757,000	38,746,000	360,503,000

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	104,404,000	104,404,000	0	0
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,501,065,788	3,501,065,788	0	0
起業化助成基金	517,145,639	517,145,639	0	0
事業振興基金	535,850,764	535,850,764	0	0
適正処理推進基金	4,974,394,069	4,974,394,069	0	0
債務保証積立金	300,145,432	300,145,432	0	0
調査研究等積立金	273,406,486	0	273,406,486	0
退職給付引当預金	88,819,746	0	0	88,819,746
小 計	10,190,827,924	9,828,601,692	273,406,486	88,819,746
合 計	10,295,231,924	9,933,005,692	273,406,486	88,819,746

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	13,555,670	11,628,267
什器備品	17,543,588	8,778,007	8,765,581
ソフトウェア	29,681,106	28,751,965	929,141
リース資産	4,879,415	2,008,161	2,871,254
合 計	77,288,046	53,093,803	24,194,243

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	808,750,638
受取民間補助金振替額	278,304,006
特定資産受取利息振替額	26,474,907
合 計	1,113,529,551

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	106,678,000		* 2,274,000	104,404,000	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	2,625,589,931	* 37,233,768	* 2,238,352	2,660,585,347	指定正味財産
	地方公共団体	518,477,530	* 7,348,770	* 441,780	525,384,520	
	民間企業	310,951,727	* 4,409,262	* 265,068	315,095,921	
	計	3,455,019,188	48,991,800	2,945,200	3,501,065,788	
起業化助成基金	地方公共団体	234,271,387	* 27,303,360		261,574,747	指定正味財産
	民間企業	229,338,252	* 26,232,640		255,570,892	
	計	463,609,639	53,536,000	0	517,145,639	
事業振興基金	地方公共団体	262,447,382	* 19,509,830		281,957,212	指定正味財産
	民間企業	236,592,382	* 17,301,170		253,893,552	
	計	499,039,764	36,811,000	0	535,850,764	
債務保証積立金	環境省	183,620,802	29,291,550		228,110,528	指定正味財産
			* 15,198,176			
	地方公共団体	36,240,948	5,781,227		45,021,815	
			* 2,999,640			
	民間企業	21,744,569	3,468,736		27,013,089	
計	241,606,319	58,539,113	0	300,145,432		
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	3,169,393,123	35,157,000	669,598,635	2,534,951,488	指定正味財産
	環境省	1,363,542,197	171,196,333	139,152,003	1,395,586,527	
	民間企業	1,168,010,393	154,149,667	278,304,006	1,043,856,054	
	計	5,700,945,713	360,503,000	1,087,054,644	4,974,394,069	
合 計		10,466,898,623	558,380,913	1,092,273,844	9,933,005,692	

注：*は評価損益である。

財 産 目 録
平成25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 普通預金 三井住友銀行神田駅前支店 普通預金 三井住友銀行東京公務部	運転資金として 同上 同上	19,288,207 140,762 134,460,481
	未収入金	㈱ウェブマネーに対する未収額 環境省に対する未収額 環境省に対する未収額 日本環境安全事業㈱に対する未収額 その他	公3振興事業の業務収入 公4適正処理推進事業の補助金収入 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 公4適正処理推進事業の業務受託収入 他	793,910 170,000,000 173,480,430 153,307,000 55,415,100
流動資産合計				706,885,890
(固定資産)	基本財産	有価証券 コーポレート・マネジメント・グループ・インク 普通預金 三井住友銀行東京公務部	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 同上	98,450,000 5,954,000 104,404,000
	特定資産	基金引当資産 債務保証基金 有価証券 第5回阪神高速道路債券 有価証券 第3回野村ホールディングス社債 有価証券 モルカ・ソステナブル・ステップ・アップ 有価証券 第8回三菱UFJ信託銀行社債 有価証券 第9回みずほコーポレート銀行社債 有価証券 マツコリーグループ 田建社債 有価証券 コーポレート・マネジメント・グループ 社債 有価証券 三菱UFJホールディングス社債 有価証券 ジェットINTLスリー-LTD 有価証券 ソンエテジ・エナジー・ケベック・タンクス 有価証券 SMBC日興証券社債 有価証券 コーポレート・マネジメント・グループ・インク 普通預金 三井住友銀行東京公務部 起業化助成基金 有価証券 第8回三菱UFJ信託銀行社債 有価証券 ジェットINTLスリー-LTD 有価証券 〆ンダ・治水局銀行債 普通預金 三井住友銀行東京公務部 事業振興基金 有価証券 モルカ・ソステナブル・ステップ・アップ 有価証券 第68回三井物産社債 普通預金 三井住友銀行東京公務部 適正処理推進基金 普通預金 三井住友銀行東京公務部 定期預金 三井住友銀行東京公務部 調査研究等積立資産 調査研究等積立資産 有価証券 三菱UFJ証券ホールディングス社債 有価証券 ジェットINTLスリー-LTD 普通預金 三井住友銀行東京公務部 債務保証積立資産 債務保証積立資産 有価証券 第26回三菱東京UFJ銀行社債 普通預金 三井住友銀行東京公務部 退職給付引当資産 退職給付引当資産 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の基金引当資産 公1債務保証事業のための基金引当資産 公2助成事業のための基金引当資産 公3振興事業のための基金引当資産 公4適正処理推進事業のための基金引当資産 調査研究等のために積み立てた資産 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 役職員に対する退職金の支給に備えた積立資産	3,501,065,788 304,563,600 205,665,800 209,746,000 54,745,000 330,152,500 100,270,000 101,950,000 401,008,000 301,401,000 508,900,000 483,250,000 393,800,000 105,613,888 517,145,639 54,745,000 50,233,500 408,400,000 3,767,139 535,850,764 203,522,000 108,060,000 224,268,764 4,974,394,069 674,394,069 4,300,000,000 273,406,486 100,252,000 150,700,500 22,453,986 300,145,432 220,536,600 79,608,832 88,819,746 88,819,746 10,190,827,924
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 事務所パーテーション間仕切り 他	公益目的保有財産 98.53% 管理運営財産 1.47%	11,628,267
	什器備品	パソコン・サーバー 他	公益目的保有財産 98.53% 管理運営財産 1.47%	8,765,581
	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 98.53% 管理運営財産 1.47%	929,141
	リース資産	富士ゼロックス製モノクロコピー機	公益目的保有財産 98.53% 管理運営財産 1.47%	2,871,254
	電話加入権	N T T利用加入権	公益目的保有財産 98.53% 管理運営財産 1.47%	449,904
	施設等利用権	データベースライセンス使用料	公益目的保有財産 100%	829,500
	敷金	堀内ビルディング3階	公益目的保有財産 98.53% 管理運営財産 1.47%	24,989,300
	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 公1債務保証事業に係る債務保証損失見込額	2,554,022,736 △ 966,933,952
	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	121,751,861 △ 121,751,861
固定資産合計				11,932,783,655
資産合計				12,639,669,545

(流動負債)	未払金	助成先3社に対する未払額 8地方自治体に対する未払額 ㈱ポリテックエイディディに対する未払額他	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 労働安全衛生センター整理業務に伴う費用の未払い分 他	5,000,000 667,920,000 20,944,438
	前受金	債務保証先9社	平成25年度債務保証料収入の前受額	10,277,698
	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	1,599,174 1,099,400
	未払消費税	消費税及び地方消費税	平成24年度消費税等申告納付の未払い分	1,558,400
	流動負債合計			708,399,110
(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	88,819,746
	長期未払金	リース会社への長期未払金	モノクロコピー機リース料の支払い分	2,871,254
	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	2,554,022,736
	固定負債合計			2,645,713,736
負債合計			3,354,112,846	
正味財産			9,285,556,699	

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	77,401,856	11,596,690	178,800	0	88,819,746
債務保証引当金	969,643,205	0	0	2,709,253	966,933,952
求償権償却引当金	115,754,268	5,997,593	0	0	121,751,861

(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。