

平成19年度

財務諸表

財団法人 産業廃棄物処理事業振興財団

目 次

1. 貸借対照表総括表（会計別）	1
一般会計貸借対照表	2
債務保証会計貸借対照表	3
助成事業会計貸借対照表	4
振興事業会計貸借対照表	5
産業廃棄物適正処理推進事業会計貸借対照表	6
2. 正味財産増減計算書総括表（会計別）	7
一般会計正味財産増減計算書	8
債務保証会計正味財産増減計算書	9
助成事業会計正味財産増減計算書	10
振興事業会計正味財産増減計算書	11
産業廃棄物適正処理推進事業会計正味財産増減計算書	12～13
3. 財産目録	14～15
4. 財務諸表に対する注記	16～17

平成19年度貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	債務保証	助成事業	振興事業	産業廃棄物 適正処理推進	合 計
		事業会計	会計	会計	事業会計	
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	80,352,407	22,323,743	5,059,794	0	3,723,096,572	3,830,832,516
前払金	0			90,000		90,000
未収入金	0	0	0	83,449,882	121,276,260	204,726,142
流動資産合計	80,352,407	22,323,743	5,059,794	83,539,882	3,844,372,832	4,035,648,658
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産引当資産	103,397,700					103,397,700
基本財産合計	103,397,700	0	0	0	0	103,397,700
(2) 特定資産						
基金引当資産	0	3,409,286,743	572,094,713	565,021,625	7,428,971,857	11,975,374,938
債務保証積立金	0	211,512,531	0	0	0	211,512,531
調査研究等積立金	302,809,935	0	0	0	0	302,809,935
退職給与引当資産	54,185,598	0	0	0	0	54,185,598
特定資産合計	356,995,533	3,620,799,274	572,094,713	565,021,625	7,428,971,857	12,543,883,002
(3) その他固定資産						
建物附属設備	15,926,856	0	0	0	0	15,926,856
施設等利用権	0	0	0	829,500	0	829,500
什器備品	3,686,266	0	0	614,421	474,388	4,775,075
ソフトウェア	1,556,795	0	0	6,328,894	22,292,375	30,178,064
電話加入権	449,904	0	0	0	0	449,904
敷 金	24,989,300	0	0	0	0	24,989,300
保証債務見返	0	4,777,518,934	0	0	0	4,777,518,934
債務保証引当金	0	△ 795,794,563	0	0	0	△ 795,794,563
その他固定資産合計	46,609,121	3,981,724,371	0	7,772,815	22,766,763	4,058,873,070
固定資産合計	507,002,354	7,602,523,645	572,094,713	572,794,440	7,451,738,620	16,706,153,772
資産合計	587,354,761	7,624,847,388	577,154,507	656,334,322	11,296,111,452	20,741,802,430
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	6,638,577	40,350	5,000,000	74,311,274	3,843,502,800	3,929,493,001
預り金	3,394,684	0		7,530,604	60,650	10,985,938
前受金	0	21,811,767	0	0	0	21,811,767
未払消費税等	70,882	471,626	59,794	1,698,004	1,659,594	3,959,900
未払法人税等	0	0		28,449,495	5,827,005	34,276,500
流動負債合計	10,104,143	22,323,743	5,059,794	111,989,377	3,851,050,049	4,000,527,106
2. 固定負債						
退職給付引当金	52,375,663	0	0	0	0	52,375,663
長期未払金	0	0	0	0	22,560,086	22,560,086
保証債務	0	4,777,518,934	0	0	0	4,777,518,934
固定負債合計	52,375,663	4,777,518,934	0	0	22,560,086	4,852,454,683
負債合計	62,479,806	4,799,842,677	5,059,794	111,989,377	3,873,610,135	8,852,981,789
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
国庫補助金等	103,397,700	3,409,286,743	572,094,713	565,021,625	7,428,971,857	12,078,772,638
指定正味財産合計	103,397,700	3,409,286,743	572,094,713	565,021,625	7,428,971,857	12,078,772,638
(うち基本財産への充当額)	(103,397,700)	(0)	(0)	(0)	(0)	(103,397,700)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,409,286,743)	(572,094,713)	(565,021,625)	(7,428,971,857)	(11,975,374,938)
2. 一般正味財産	421,477,255	△ 584,282,032	0	△ 20,676,680	△ 6,470,540	△ 189,951,997
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(356,995,533)	(211,512,531)	(0)	(0)	(0)	(568,508,064)
正味財産合計	524,874,955	2,825,004,711	572,094,713	544,344,945	7,422,501,317	11,888,820,641
負債及び正味財産合計	587,354,761	7,624,847,388	577,154,507	656,334,322	11,296,111,452	20,741,802,430

平成19年度一般会計会計貸借対照表

平成20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			
現金預金	80,352,407	115,469,986	△ 35,117,579
仮払金	0	0	0
流動資産合計	80,352,407	115,469,986	△ 35,117,579
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	103,397,700	103,004,000	393,700
基本財産合計	103,397,700	103,004,000	393,700
(2) 特定資産			
基金引当資産			
調査研究等積立金	302,809,935	120,000,000	182,809,935
退職給与引当資産	54,185,598	37,225,195	16,960,403
特定資産合計	356,995,533	157,225,195	199,770,338
(3) その他固定資産			
建物附属設備	15,926,856	17,390,442	△ 1,463,586
什器備品	3,686,266	4,059,233	△ 372,967
ソフトウェア	1,556,795	2,110,875	△ 554,080
電話加入権	449,904	449,904	0
敷 金	24,989,300	24,989,300	0
その他固定資産合計	46,609,121	48,999,754	△ 2,390,633
固定資産合計	507,002,354	309,228,949	197,773,405
資産合計	587,354,761	424,698,935	162,655,826
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,638,577	8,084,399	△ 1,445,822
預り金	3,394,684	3,586,262	△ 191,578
未払消費税等	70,882	6,560,000	△ 6,489,118
流動負債合計	10,104,143	18,230,661	△ 8,126,518
2. 固定負債			
退職給付引当金	52,375,663	37,225,195	15,150,468
固定負債合計	52,375,663	37,225,195	15,150,468
負債合計	62,479,806	55,455,856	7,023,950
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金等	103,397,700	103,004,000	393,700
指定正味財産合計	103,397,700	103,004,000	393,700
(うち基本財産への充当額)	(103,397,700)	(103,004,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	421,477,255	266,239,079	155,238,176
(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)	(356,995,533)	(157,225,195)	(199,770,338)
正味財産合計	524,874,955	369,243,079	155,631,876
負債及び正味財産合計	587,354,761	424,698,935	162,655,826

平成19年度債務保証会計貸借対照表

平成20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			
現金預金	22,323,743	9,975	22,313,768
仮払金	0	0	0
流動資産合計	22,323,743	9,975	22,313,768
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
基金引当資産	3,409,286,743	3,337,477,911	71,808,832
債務保証積立金	211,512,531	185,141,250	26,371,281
特定資産合計	3,620,799,274	3,522,619,161	98,180,113
(3) その他固定資産			
保証債務見返	4,777,518,934	5,529,055,000	△ 751,536,066
債務保証引当金	△ 795,794,563	△ 16,587,165	△ 779,207,398
その他固定資産合計	3,981,724,371	5,512,467,835	△ 1,530,743,464
固定資産合計	7,602,523,645	9,035,086,996	△ 1,432,563,351
資産合計	7,624,847,388	9,035,096,971	△ 1,410,249,583
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,350	9,975	30,375
預り金	0	0	0
前受金	21,811,767	0	21,811,767
未払消費税等	471,626	0	471,626
流動負債合計	22,323,743	9,975	22,313,768
2. 固定負債			
保証債務	4,777,518,934	5,529,055,000	△ 751,536,066
固定負債合計	4,777,518,934	5,529,055,000	△ 751,536,066
負債合計	4,799,842,677	5,529,064,975	△ 729,222,298
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金等	3,409,286,743	3,337,477,911	71,808,832
指定正味財産合計	3,409,286,743	3,337,477,911	71,808,832
(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)	(3,409,286,743)	(3,337,477,911)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	△ 584,282,032	168,554,085	△ 752,836,117
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(211,512,531)	(185,141,250)	(26,371,281)
正味財産合計	2,825,004,711	3,506,031,996	△ 681,027,285
負債及び正味財産合計	7,624,847,388	9,035,096,971	△ 1,410,249,583

平成19年度 助成事業会計貸借対照表

平成20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			
現金預金	5,059,794	8,016,500	△ 2,956,706
流動資産合計	5,059,794	8,016,500	△ 2,956,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
(2) 特定資産			
基金引当資産	572,094,713	560,000,000	12,094,713
特定資産合計	572,094,713	560,000,000	12,094,713
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	572,094,713	560,000,000	12,094,713
資産合計	577,154,507	568,016,500	9,138,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,000,000	8,012,600	△ 3,012,600
預り金	0	3,900	△ 3,900
未払消費税等	59,794	0	59,794
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	5,059,794	8,016,500	△ 2,956,706
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,059,794	8,016,500	△ 2,956,706
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地公体補助金等	572,094,713	560,000,000	12,094,713
指定正味財産合計	572,094,713	560,000,000	12,094,713
(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)	(572,094,713)	(560,000,000)	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	0
正味財産合計	572,094,713	560,000,000	12,094,713
負債及び正味財産合計	577,154,507	568,016,500	9,138,007

平成19年度振興事業会計貸借対照表

平成20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			
現金預金	0	0	0
前払金	90,000	0	90,000
未収入金	83,449,882	106,470,226	△ 23,020,344
流動資産合計	83,539,882	106,470,226	△ 23,020,344
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
基金引当資産	565,021,625	560,000,000	5,021,625
特定資産合計	565,021,625	560,000,000	5,021,625
(3) その他固定資産			
施設等利用権	829,500	829,500	0
什器備品	614,421	3,045,800	△ 2,431,379
ソフトウェア	6,328,894	9,345,436	△ 3,016,542
その他固定資産合計	7,772,815	13,220,736	△ 5,447,921
固定資産合計	572,794,440	573,220,736	△ 426,296
資産合計	656,334,322	679,690,962	△ 23,446,640
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	74,311,274	102,525,507	△ 28,214,233
預り金	7,530,604	3,944,719	3,585,885
未払消費税等	1,698,004	0	1,698,004
未払法人税等	28,449,495	0	28,449,495
流動負債合計	111,989,377	106,470,226	5,519,151
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	111,989,377	0	111,989,377
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地公体補助金等	565,021,625	560,000,000	5,021,625
指定正味財産合計	565,021,625	560,000,000	5,021,625
(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)	(565,021,625)	(560,000,000)	0
2. 一般正味財産	△ 20,676,680	119,690,962	△ 140,367,642
(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)	(0)	(0)	0
正味財産合計	544,344,945	679,690,962	△ 135,346,017
負債及び正味財産合計	656,334,322	679,690,962	△ 23,356,640

平成19年度産業廃棄物適正処理推進事業会計貸借対照表

平成20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			
現金預金	3,723,096,572	0	3,723,096,572
未収入金	121,276,260	3,781,607,744	△ 3,660,331,484
流動資産合計	3,844,372,832	3,781,607,744	62,765,088
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
基金引当資産	7,428,971,857	7,730,004,777	△ 301,032,920
特定資産合計	7,428,971,857	7,730,004,777	△ 301,032,920
(3) その他固定資産			
什器備品	474,388	233,526	240,862
ソフトウェア	22,292,375	567,875	21,724,500
その他固定資産合計	22,766,763	801,401	21,965,362
固定資産合計	7,451,738,620	7,730,806,178	△ 279,067,558
資産合計	11,296,111,452	11,512,413,922	△ 216,302,470
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,843,502,800	3,783,504,878	59,997,922
預り金	60,650	112,850	△ 52,200
未払消費税等	1,659,594	0	1,659,594
未払法人税等	5,827,005	0	5,827,005
流動負債合計	3,851,050,049	3,783,617,728	67,432,321
2. 固定負債			
長期未払金	22,560,086	0	22,560,086
固定負債合計	22,560,086	0	22,560,086
負債合計	3,873,610,135	3,783,617,728	89,992,407
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金等	7,428,971,857	7,730,004,777	△ 301,032,920
指定正味財産合計	7,428,971,857	7,730,004,777	△ 301,032,920
(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)	(7,428,971,857)	(7,730,004,777)	301,032,920
2. 一般正味財産			
△ 6,470,540	△ 6,470,540	△ 1,208,583	△ 5,261,957
(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)	(0)	(0)	0
正味財産合計	7,422,501,317	7,728,796,194	△ 306,294,877
負債及び正味財産合計	11,296,111,452	11,512,413,922	△ 216,302,470

平成19年度正味財産増減計算書総括表
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	一般会計	債務保証	助成事業	振興事業	産業廃棄物 適正処理推進	合 計
		事業会計	会計	会計	事業会計	
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・基金運用収益	2,501,554	77,960,063	13,615,730	13,615,730	0	107,693,077
② 事業収益	0	33,166,521	0	487,748,962	126,562,463	647,477,946
③ 受取補助協力金	0	0	0	0	4,468,099,920	4,468,099,920
④ 他会計繰入額	123,531,339	0	0	0	0	123,531,339
経常収益計	126,032,893	111,126,584	13,615,730	501,364,692	4,594,662,383	5,346,802,282
(2) 経常費用						
① 事業費		823,307,499	10,394,523	336,230,680	4,520,473,033	5,690,405,735
② 管理費	25,302,441	14,097,532	1,787,344	50,755,842	49,607,678	141,550,837
③ 他会計操出額		2,186,816	1,433,863	99,575,140	20,335,520	123,531,339
経常費用計	25,302,441	839,591,847	13,615,730	486,561,662	4,590,416,231	5,955,487,911
当期経常増減額	100,730,452	△ 728,465,263	0	14,803,030	4,246,152	△ 608,685,629
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 投資有価証券評価益	54,619,870					54,619,870
経常外収益計	54,619,870	0	0	0	0	54,619,870
(2) 経常外費用						
① 固定資産除却額	112,146	0	0	2,131,320	204,035	2,447,501
② 過年度修正保証料	0	24,370,854	0	0	0	24,370,854
経常外費用計	112,146	24,370,854	0	2,131,320	204,035	26,818,355
当期経常外増減額	54,507,724	△ 24,370,854	0	△ 2,131,320	△ 204,035	27,801,515
税引前当期一般正味財産増減額	155,238,176	△ 752,836,117	0	12,671,710	4,042,117	△ 580,884,114
法人税住民税及び事業税	0	0	0	28,449,495	5,827,005	34,276,500
過年度法人税住民税及び事業税	0	0	0	18,119,631	3,477,069	21,596,700
当期一般正味財産増減額	155,238,176	△ 752,836,117	0	△ 33,897,416	△ 5,261,957	△ 636,757,314
一般正味財産期首残高	266,239,079	168,554,085	0	13,220,736	△ 1,208,583	446,805,317
一般正味財産期末残高	421,477,255	△ 584,282,032	0	△ 20,676,680	△ 6,470,540	△ 189,951,997
II 指定正味財産増減の部						
① 受取補助金等	0	0	0	0	4,167,067,000	4,167,067,000
② 基本財産評価益	393,700	0	0	0	0	393,700
③ 特定資産評価益	0	71,808,832	12,094,713	5,021,625	0	88,925,170
④ 一般正味財産へ振替	0	0	0	0	△ 4,468,099,920	△ 4,468,099,920
当期指定正味財産増減額	393,700	71,808,832	12,094,713	5,021,625	△ 301,032,920	△ 211,714,050
指定正味財産期首残高	103,004,000	3,337,477,911	560,000,000	560,000,000	7,730,004,777	12,290,486,688
指定正味財産期末残高	103,397,700	3,409,286,743	572,094,713	565,021,625	7,428,971,857	12,078,772,638
III 正味財産期末残高	524,874,955	2,825,004,711	572,094,713	544,344,945	7,422,501,317	11,888,820,641

平成19年度一般会計正味財産増減計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
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・基金運用収益	2,501,554		
②他会計からの繰入収額	123,531,339		
経常収益計		126,032,893	
(2) 経常費用			
①管理費	25,302,441		
人件費	4,716,564		
退職給付費用	15,150,468		
賃借料	750,437		
雑役務費	381,004		
租税公課	286,502		
減価償却費	3,016,637		
雑 費	195,877		
寄付金	300,000		
その他	504,952		
経常費用計		25,302,441	
当期経常増減額			100,730,452
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①投資有価証券評価益	54,619,870		
経常外収益計		54,619,870	
(2) 経常外費用			
①固定資産除却額	112,146		
経常外費用計		112,146	
当期経常外増減額			54,507,724
当期一般正味財産増減額			155,238,176
一般正味財産期首残高			266,239,079
一般正味財産期末残高			421,477,255
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	393,700		
当期指定正味財産増減額			393,700
指定正味財産期首残高			103,004,000
指定正味財産期末残高			103,397,700
III 正味財産期末残高			524,874,955

平成19年度債務保証会計正味財産増減計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
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・基金運用収益	77,960,063		
② 事業収益	33,166,521		
経常収益計		111,126,584	
(2) 経常費用			
① 事業費	823,307,499		
人件費	31,094,434		
会議費	3,594,774		
旅費交通費	2,280,190		
委員旅費交通費	736,870		
印刷製本費	2,000,000		
諸謝金	363,333		
委託費	871,500		
調査費	2,869,130		
雑費	106,230		
債務保証引当金繰入額	779,207,398		
その他	183,640		
② 管理費	14,097,532		
福利厚生費	451,104		
会議費	236,280		
旅費交通費	316,777		
通信運搬費	575,227		
消耗什器備品費	147,077		
消耗品費	398,503		
印刷製本費	622,573		
賃借料	4,993,132		
光熱水料費	222,186		
雑役務費	2,535,057		
租税公課	1,906,281		
雑費	1,303,296		
その他	390,039		
③ 他会計繰出額	2,186,816		
経常費用計		839,591,847	
当期経常増減額	0		△ 728,465,263
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計		0	
(2) 経常外費用			
① 過年度修正保証料	24,370,854		
経常外費用計		24,370,854	
当期経常外増減額			△ 24,370,854
当期一般正味財産増減額			△ 752,836,117
一般正味財産期首残高			168,554,085
一般正味財産期末残高			△ 584,282,032
II 指定正味財産増減の部			
特定資産評価益	71,808,832		
当期指定正味財産増減額			71,808,832
指定正味財産期首残高			3,337,477,911
指定正味財産期末残高			3,409,286,743
III 正味財産期末残高			2,825,004,711

平成19年度助成事業会計正味財産増減計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
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・基金運用収益	13,615,730	
経常収益計		13,615,730
(2) 経常費用		
①事業費	10,394,523	
人件費	3,825,739	
会議費	126,614	
旅費交通費	164,920	
委員旅費交通費	452,250	
広告宣伝費	346,500	
諸謝金	447,000	
調査費	31,500	
助成金	5,000,000	
②管理費	1,787,344	
福利厚生費	57,193	
会議費	29,957	
旅費交通費	40,162	
通信運搬費	72,930	
消耗什器備品費	18,647	
消耗品費	50,524	
印刷製本費	78,932	
賃借料	633,050	
光熱水料費	28,170	
雑役務費	321,405	
租税公課	241,686	
雑 費	165,237	
その他	49,451	
③他会計操出額	1,433,863	
経常費用計		13,615,730
当期経常増減額		0
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計		0
(2) 経常外費用		
経常外費用計		0
当期経常外増減額		0
当期一般正味財産増減額		0
一般正味財産期首残高		0
一般正味財産期末残高		0
II 指定正味財産増減の部		
特定資産評価益	12,094,713	
当期指定正味財産増減額		12,094,713
指定正味財産期首残高		560,000,000
指定正味財産期末残高		572,094,713
III 正味財産期末残高		572,094,713

平成19年度振興事業会計正味財産増減計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
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・基金運用収益	13,615,730		
② 事業収益	487,748,962		
経常収益計		501,364,692	
(2) 経常費用			
① 事業費	336,230,680		
人件費	106,261,599		
会議費	10,049,256		
旅費交通費	20,142,274		
委員旅費交通費	4,813,470		
通信運搬費	3,020,808		
消耗品費	23,724,941		
雑役務費	15,731,594		
印刷製本費	7,806,390		
保険料	496,090		
諸謝金	6,112,497		
租税公課	377,200		
委託費	126,283,260		
減価償却費	3,316,601		
雑費	7,820,991		
その他	273,709		
② 管理費	50,755,842		
福利厚生費	1,624,126		
会議費	850,688		
旅費交通費	1,140,506		
委員旅費交通費	277,005		
通信運搬費	2,071,011		
消耗什器備品費	529,527		
消耗品費	1,434,746		
印刷製本費	2,241,471		
諸会費	431,901		
賃借料	17,976,951		
光熱水料費	799,942		
雑役務費	9,127,058		
租税公課	6,863,243		
雑費	4,692,303		
その他	695,364		
③ 他会計繰出額	99,575,140		
経常費用計		486,561,662	
当期経常増減額			14,803,030
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計		0	
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	2,131,320		
経常外費用計		2,131,320	
当期経常外増減額			△ 2,131,320
税引前当期一般正味財産増減額			12,671,710
法人税住民税及び事業税			28,449,495
過年度法人税住民税及び事業税			18,119,631
当期一般正味財産増減額			△ 33,897,416
一般正味財産期首残高			13,220,736
一般正味財産期末残高			△ 20,676,680
II 指定正味財産増減の部			
特定資産評価益	5,021,625		
当期指定正味財産増減額			5,021,625
指定正味財産期首残高			560,000,000
指定正味財産期末残高			565,021,625
III 正味財産期末残高			544,344,945

平成19年度産業廃棄物適正処理推進事業会計正味財産増減計算書
平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
I 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
① 事業収益	126,562,463	
② 受取補助協力金	4,468,099,920	
国庫補助金	4,433,156,606	
民間補助金	34,943,314	
経常収益計		4,594,662,383
(2) 経常費用		
① 事業費	4,520,473,033	
法改正前支援事業(1/2.1/3)	4,366,864,858	
人件費	77,068,243	
支援事業費(1/2.1/3)	4,271,038,000	
その他	18,758,615	
法改正後支援事業(3/4)	58,277,355	
人件費	7,306,069	
支援事業費(3/4)	50,399,000	
その他	572,286	
その他事業	95,330,820	
人件費	24,815,034	
その他	70,515,786	
② 管理費	49,607,678	
法改正前支援事業(1/2.1/3)	35,261,574	
会議費	590,997	
旅費交通費	792,343	
通信運搬費	1,438,791	
雑役務費	6,340,837	
賃借料	12,489,118	
租税公課	4,768,098	
その他	8,841,390	
法改正後支援事業(3/4)	3,266,934	
会議費	54,755	
旅費交通費	73,409	
通信運搬費	133,302	
雑役務費	587,469	
賃借料	1,157,099	
租税公課	441,757	
その他	819,143	
その他事業	11,079,170	
会議費	185,692	
旅費交通費	248,953	
通信運搬費	452,068	
雑役務費	1,992,287	
賃借料	3,924,073	
租税公課	1,498,133	
その他	2,777,964	
③ 他会計操出額	20,335,520	
法改正前支援事業(1/2.1/3)	4,396,315	
法改正後支援事業(3/4)	213,250	
その他事業	15,725,955	
経常費用計		4,590,416,231
当期経常増減額		4,246,152

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計		0	
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	204,035		
経常外費用計		204,035	
当期経常外増減額			△ 204,035
税引前当期一般正味財産増減額			4,042,117
法人税住民税及び事業税			5,827,005
過年度法人税住民税及び事業税			3,477,069
当期一般正味財産増減額			△ 5,261,957
一般正味財産期首残高			△ 1,208,583
一般正味財産期末残高			△ 6,470,540
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	4,167,067,000		
受取国庫補助金	3,973,563,930		
受取民間補助金	193,503,070		
② 一般正味財産へ振替	△ 4,468,099,920		
当期指定正味財産増減額		△ 301,032,920	
指定正味財産期首残高			7,730,004,777
指定正味財産期末残高			7,428,971,857
III 正味財産期末残高			7,422,501,317

平成19年度財産目録
平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金	3,830,832,516	
普通預金 みずほ銀行本店(4209484)	423,731	
普通預金 三井住友銀行東京公務部(3013003)	107,251,565	
普通預金 三井住友銀行東京公務部(3020415)	3,723,096,572	
普通預金 三井住友銀行神田駅前支店(1664197)	60,648	
(2) 前払金	90,000	
(3) 未収入金	204,726,142	
PCB分析調査	13,760,250	
今後の公共関与施設における温暖化対策 優良化推進事業	12,075,000	
PCB廃棄物適正処理対策調査	45,675,000	
PCB汚染土壌対策調査	31,573,000	
PCB汚染土壌対策調査	41,874,000	
不法投棄事案等対応支援事業	26,250,000	
不法投棄早期対応情報の提供業務	10,080,000	
汚染土に関する物流管理対策・再生利用	22,995,000	
その他	443,892	
流動資産合計		4,035,648,658
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当資産		
第3回ニッショー社債 H20.6.5償還	100,393,700	
普通預金 三井住友銀行東京公務部(3013003)	3,004,000	
基本財産合計	103,397,700	
(2) 特定資産		
基金引当資産	11,975,374,938	
普通預金		
みずほ銀行本店(2397296)	5,916,219,986	
三井住友銀行東京公務部(3020415)	1,512,751,871	
三井住友銀行東京公務部(3013003)	12,641,313	
普通預金合計	7,441,613,170	
有価証券		
第21回神戸製鋼所社債 H20.4.3償還	300,000,000	
第12回全日本空輸社債 H22.3.1償還	517,440,000	
第8回日本航空国際社債 H21.8.7償還	498,785,000	
第36回東武鉄道社債 H21.4.30償還	305,640,000	
第2回神戸市公募公債 H27.5.27償還	200,000,000	
第279回大阪府公募公債 H27.6.29償還	131,478,620	
第4回兵庫県公募公債 H27.6.29償還	101,273,000	
第21回国際協力銀行債権 H27.9.18償還	206,880,000	
第2回広島県公募公債 H28.1.29償還	102,881,800	
第4回京都市公募公債 H28.3.30償還	208,277,000	
第8回日本高速道路社債 H28.3.24償還	208,170,000	
第2回ソフトバンクテレコム社債 H23.12.7償還	195,506,000	
第5回阪神高速道路社債 H26.3.20償還	312,104,700	
第2回住宅金融支援機構 H29.3.17償還	414,184,000	
第1回日本航空社債 H29.3.17償還	95,477,000	
第4回札幌市公募公債 H29.9.20償還	408,172,000	
有価証券合計	4,206,269,120	
未収入金(振興事業会計より)	327,492,648	
PCB廃棄物処理技術調査業務等	327,492,648	
調査研究等積立金	302,809,935	
北海道電力株式(50,000株) H11.5.28取得	115,750,000	
中部電力株式(50,000株) H11.8.26取得	124,500,000	
第22回全日本空輸社債 H27.8.24償還	50,719,950	
三井住友銀行東京公務部(3013003)	11,839,985	
退職給与引当預金	54,185,598	
三井住友銀行東京公務部(3013003)	3,465,648	
第22回全日本空輸社債 H27.8.24償還	50,719,950	

債務保証積立金	211,512,531		
三井住友銀行東京公務部(3013003)	19,538,213		
三井住友銀行東京公務部(3020415)	191,974,318		
特定資産合計	12,543,883,002		
(3) その他固定資産			
建物附属設備	15,926,856		
施設等利用権	829,500		
什器備品	4,775,075		
ソフトウェア	30,178,064		
電話加入権	449,904		
敷金	24,989,300		
保証債務見返	4,777,518,934		
債務保証引当金	△ 795,794,563		
その他固定資産合計	4,058,873,070		
固定資産合計		16,706,153,772	
資産合計			20,741,802,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,929,493,001		
H19年度助成金	5,000,000		
PCB処理技術調査業務	12,510,000		
PCB廃棄物保管情報登録業務	34,887,300		
PCB分析調査	11,677,050		
PCB廃棄物適正処理対策調査	1,663,034		
センター調査	1,785,000		
優良化推進事業	1,575,000		
公共関与施設における温暖化対策	3,465,000		
3月分支援業務	2,416,600		
北九州PCB支援業務	986,498		
PCB及びびびイキソ移動特性の調査	20,000,000		
汚染土に関する管理対策・再生利用	10,000,000		
不法投棄等の支障除去技術	8,799,000		
PCB等の残留性有機汚染物質資産業務	2,500,000		
不法投棄実態調査	2,835,000		
専門家チーム報告書作成	5,229,000		
エアラームネット年間保守料等	3,692,640		
原状回復支援費3/4(山形県)	8,339,000		
原状回復支援費1/2.1/3(香川県)	1,414,400,000		
原状回復支援費1/2.1/3(岩手県)	973,729,000		
原状回復支援費1/2.1/3(青森県)	943,912,000		
原状回復支援費1/2.1/3(秋田県)	353,786,000		
原状回復支援費1/2.1/3(三重県)	72,936,000		
原状回復支援費1/2.1/3(福井県)	21,316,000		
その他	12,053,879		
前受金	21,811,767		
預り金	10,985,938		
所得税	1,680,395		
住民税	921,700		
雇用保険料等	933,639		
その他	7,450,204		
未払消費税等	3,959,900		
未払法人税等	34,276,500		
流動負債合計		4,000,527,106	
2. 固定負債			
退職給与引当金	52,375,663		
長期未払金	22,560,086		
保証債務	4,777,518,934		
固定負債合計		4,852,454,683	
負債合計			8,852,981,789
正味財産			11,888,820,641

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 採用している会計基準

当期より「公益法人会計基準」（平成16年10月14日の公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準について

時価のあるもの ―――― 期末日の市場価格等に基づく時価法

(3) 固定資産の減価償却について

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。

(4) 引当金の計上基準について

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。

(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。

2 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。

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	103,004,000	* 393,700	0	103,397,700
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,337,477,911	* 71,808,832	0	3,409,286,743
起業化助成基金	560,000,000	* 12,094,713	0	572,094,713
振興事業基金	560,000,000	* 5,021,625	0	565,021,625
適正処理推進基金	7,730,004,777	4,167,067,000	4,468,099,920	7,428,971,857
小 計	12,187,482,688	4,255,992,170	4,468,099,920	11,975,374,938
債務保証積立金	185,141,250	26,371,281	0	211,512,531
調査研究等積立金	120,000,000	130,000,000	0	302,809,935
		* 52,809,935	0	
退職給与引当預金	37,225,195	15,150,468	0	54,185,598
		* 1,809,935	0	
小 計	342,366,445	226,141,619	0	568,508,064
合 計	12,632,853,133	4,482,527,489	4,468,099,920	12,647,280,702

注：①*は評価益で外書である。

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。

3 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。

科 目	国	民間	その他	合 計
適正処理推進基金	3,970,000,000	189,239,000	7,828,000	4,167,067,000

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。

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	103,397,700	103,397,700		
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,409,286,743	3,409,286,743		
起業化助成基金	572,094,713	572,094,713		
事業振興基金	565,021,625	565,021,625		
適正処理推進基金	7,428,971,857	7,428,971,857		
債務保証積立金	211,512,531		211,512,531	
調査研究等積立金	302,809,935		302,809,935	
退職給与引当預金	54,185,598			54,185,598
小 計	12,543,883,002	11,975,374,938	514,322,466	54,185,598
合 計	12,647,280,702	12,078,772,638	514,322,466	54,185,598

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、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	23,440,937	7,514,081	15,926,856
什器備品	9,723,082	4,948,007	4,775,075
ソフトウェア	46,076,421	15,898,357	30,178,064
合 計	79,240,440	28,360,445	50,879,995

6 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。

7 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
国庫補助金	4,433,156,606
民間補助金	34,943,314
合 計	4,468,099,920

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	103,004,000	* 393,700	0	103,397,700	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 地方公共団体 民間企業	3,337,477,911	* 71,808,832	0	3,409,286,743	指定正味財産
起業化助成基金	地方公共団体 民間企業	307,786,800 252,213,200	* 6,647,254 * 5,447,459	0 0	314,434,054 257,660,659	指定正味財産
事業振興基金	地方公共団体 民間企業	294,786,800 265,213,200	* 2,643,383 * 2,378,242	0 0	297,430,183 267,591,442	指定正味財産
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	6,405,748,186	3,801,435,000	4,415,684,950	5,791,498,236	指定正味財産
産業廃棄物適正処理推進費	環境省 民間企業	680,937,864 643,318,727	172,128,930 193,503,070	17,469,587 34,945,383	835,597,207 801,876,414	
小 計		12,290,486,688	4,256,385,870	4,468,099,920	12,078,772,638	

注：*印は評価益である。