

平成27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27年度貸借対照表

平成28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	93,190,310	176,571,461	△ 83,381,151
現金預金	9,251,814	13,900,091	△ 4,648,277
前払金	5,080,921	4,681,674	399,247
未収入金	78,828,975	157,989,696	△ 79,160,721
仮払金	28,600	0	28,600
2. 固定資産	10,111,181,002	10,520,202,978	△ 409,021,976
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	143,067,000	113,600,000	29,467,000
(2) 特定資産	9,314,010,817	9,395,147,979	△ 81,137,162
基金引当資産	8,584,384,212	8,696,698,171	△ 112,313,959
債務保証積立資産	362,637,991	358,435,136	4,202,855
調査研究等積立資産	246,377,947	231,017,947	15,360,000
退職給付引当資産	120,610,667	108,996,725	11,613,942
(3) その他固定資産	654,103,185	1,011,454,999	△ 357,351,814
建物付属設備	16,013,786	9,342,140	6,671,646
リース資産	7,675,658	9,629,349	△ 1,953,691
什器備品	7,633,994	5,588,024	2,045,970
ソフトウェア	1,388,410	1,225,446	162,964
保証債務見返	1,547,908,072	1,963,682,192	△ 415,774,120
債務保証引当金	△ 951,506,035	△ 1,003,001,452	51,495,417
敷金	24,989,300	24,989,300	0
資産合計	10,204,371,312	10,696,774,439	△ 492,403,127
II 負債の部			
1. 流動負債	196,866,232	266,206,507	△ 69,340,275
未払金	177,455,642	239,703,396	△ 62,247,754
預り金	2,694,604	3,160,315	△ 465,711
前受金	2,473,586	5,756,396	△ 3,282,810
未払消費税等	14,242,400	17,586,400	△ 3,344,000
2. 固定負債	1,676,194,397	2,082,308,266	△ 406,113,869
保証債務	1,547,908,072	1,963,682,192	△ 415,774,120
長期未払金	7,675,658	9,629,349	△ 1,953,691
退職給付引当金	120,610,667	108,996,725	11,613,942
負債合計	1,873,060,629	2,348,514,773	△ 475,454,144
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	9,090,089,203	9,168,733,307	△ 78,644,104
(うち基本財産への充当額)	(143,067,000)	(113,600,000)	29,467,000
(うち特定資産への充当額)	(8,947,022,203)	(9,055,133,307)	△ 108,111,104
2. 一般正味財産	△ 758,778,520	△ 820,473,641	61,695,121
(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)	(246,377,947)	(231,017,947)	(15,360,000)
正味財産合計	8,331,310,683	8,348,259,666	△ 16,948,983
負債及び正味財産合計	10,204,371,312	10,696,774,439	△ 492,403,127

平成27年度正味財産増減計算書
平成27年4月1日～平成28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	1,571,507	128,493
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	69,380,859	117,144,851	△ 47,763,992
③ 事業収益			
債務保証収益	11,952,461	19,981,194	△ 8,028,733
振興事業収益	66,816,786	51,965,086	14,851,700
適正処理推進事業収益	799,811,673	500,615,907	299,195,766
④ 受取補助協力金			
受取国庫補助金振替額	225,506,434	260,801,083	△ 35,294,649
受取民間補助金振替額	171,775,825	40,725,391	131,050,434
支援事業返納金	27,064,000	31,255,000	△ 4,191,000
⑤ 雑収益			
雑収入	5,060,663	893,000	4,167,663
経常収益計	1,379,068,701	1,024,953,019	354,115,682
(2) 経常費用			
① 事業費	1,324,978,930	1,069,286,726	255,692,204
役員報酬	29,348,691	29,978,838	△ 630,147
給料手当	268,640,999	261,816,648	6,824,351
臨時雇賃金	0	171,500	△ 171,500
退職給付費用	17,410,992	26,412,626	△ 9,001,634
社会保険料	34,710,669	32,576,083	2,134,586
福利厚生費	1,944,603	1,147,139	797,464
会議費	8,887,339	4,763,131	4,124,208
旅費交通費	40,495,031	53,918,458	△ 13,423,427
通信運搬費	7,666,136	5,658,274	2,007,862
諸手数料	16,670,237	14,377,677	2,292,560
消耗什器備品費	3,022,692	1,140,105	1,882,587
消耗品費	18,537,026	14,959,400	3,577,626
雑役務費	17,433,885	13,895,465	3,538,420
修繕費	215,902	0	215,902
印刷製本費	17,443,191	9,568,527	7,874,664
水道光熱費	1,657,913	1,684,349	△ 26,436
賃借料	43,812,854	44,252,745	△ 439,891
火災保険料	64,439	3,380	61,059
保険料	1,431,303	1,781,183	△ 349,880
諸謝金	17,163,282	9,097,881	8,065,401
租税公課	35,416,004	29,568,222	5,847,782
助成金支出	5,000,000	5,500,000	△ 500,000
委託費	353,477,473	224,282,911	129,194,562
調査費	213,840	3,463,397	△ 3,249,557
支払利息	86,869	56,615	30,254
減価償却費	5,720,580	5,674,019	46,561
支援事業費 (1/2・1/3)	61,022,000	157,300,000	△ 96,278,000
支援事業費 (3/4・7/10)	311,515,000	82,608,000	228,907,000
雑費	5,969,980	33,630,153	△ 27,660,173
② 管理費	47,375,679	23,317,686	24,057,993
役員報酬	1,544,671	1,577,834	△ 33,163
給料手当	5,062,610	3,557,964	1,504,646
退職給付費用	590,513	399,166	191,347
社会保険料	755,294	495,441	259,853
福利厚生費	43,337	19,839	23,498
会議費	3,921,490	67,945	3,853,545
旅費交通費	6,472,117	448,238	6,023,879
通信運搬費	451,552	67,052	384,500
諸手数料	7,375,591	23,896	7,351,695
消耗什器備品費	66,042	9,897	56,145
消耗品費	164,242	35,314	128,928

科目	当年度	前年度	増減
雑役務費	243,847	125,027	118,820
修繕費	3,978	0	3,978
広告宣伝費	854,600	897,170	△ 42,570
印刷製本費	6,441,916	5,421,752	1,020,164
諸会費	1,652,830	1,562,480	90,350
水道光熱費	31,631	28,955	2,676
賃借料	857,674	754,932	102,742
火災保険料	1,261	0	1,261
保険料	10,377	7,277	3,100
諸謝金	1,240,032	522,185	717,847
租税公課	4,160	3,421	739
委託費	25,048	78,839	△ 53,791
支払利息	1,936	979	957
減価償却費	127,487	98,126	29,361
雑費	9,431,443	7,113,957	2,317,486
経常費用計	1,372,354,609	1,092,604,412	279,750,197
評価損益等調整前当期経常増減額	6,714,092	△ 67,651,393	74,365,485
特定資産評価損益等	5,250,000	34,201,000	△ 28,951,000
当期経常増減額	11,964,092	△ 33,450,393	45,414,485
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 債務保証引当金戻入	51,495,417	0	51,495,417
経常外収益計	51,495,417	0	51,495,417
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却額	1,764,388	0	1,764,388
② 債務保証引当金繰入額	0	38,842,918	△ 38,842,918
経常外費用計	1,764,388	38,842,918	△ 37,078,530
当期経常外増減額	49,731,029	△ 38,842,918	88,573,947
当期一般正味財産増減額	61,695,121	△ 72,293,311	133,988,432
一般正味財産期首残高	△ 820,473,641	△ 748,180,330	△ 72,293,311
一般正味財産期末残高	△ 758,778,520	△ 820,473,641	61,695,121
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	29,826,730	93,160,454	△ 63,333,724
② 受取補助金等			
受取国庫補助金	60,000,000	170,000,000	△ 110,000,000
受取民間補助金	54,972,500	240,000	54,732,500
③ 基本財産評価益等	29,467,000	7,178,000	22,289,000
④ 特定資産評価益等	194,249,000	475,759,800	△ 281,510,800
⑤ 特定資産評価損等	24,253,200	33,541,000	△ 9,287,800
⑥ 一般正味財産へ振替	422,906,134	361,558,600	61,347,534
当期指定正味財産増減額	△ 78,644,104	351,238,654	△ 429,882,758
指定正味財産期首残高	9,168,733,307	8,817,494,653	351,238,654
指定正味財産期末残高	9,090,089,203	9,168,733,307	△ 78,644,104
III 正味財産期末残高	8,331,310,683	8,348,259,666	△ 16,948,983

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	25,623,875	8,450,634	14,109,076	14,843,162	6,354,112	69,380,859	0	69,380,859
③事業収益	11,952,461	0	56,411,350	764,228,763	0	832,592,574	45,988,346	878,580,920
④受取補助協助力金	0	0	0	424,346,259	0	424,346,259	0	424,346,259
受取国庫補助金振替額	0	0	0	225,506,434	0	225,506,434	0	225,506,434
受取民間補助金振替額	0	0	0	171,775,825	0	171,775,825	0	171,775,825
支援事業返納金	0	0	0	27,064,000	0	27,064,000	0	27,064,000
⑤雑収益	657,333	38,667	193,333	2,783,997	0	3,673,330	1,387,333	5,060,663
経常収益計	38,233,669	8,489,301	70,713,759	1,206,202,181	8,054,112	1,331,693,022	47,375,679	1,379,068,701
(2) 経常費用								
①事業費	38,233,669	9,829,321	70,713,759	1,206,202,181	0	1,324,978,930	0	1,324,978,930
役員報酬	5,549,489	308,933	1,346,255	22,144,014	0	29,348,691	0	29,348,691
給料手当	17,279,437	2,020,428	18,242,186	231,098,948	0	268,640,999	0	268,640,999
退職給付費用	1,616,508	122,197	1,535,837	14,136,450	0	17,410,992	0	17,410,992
社会保険料	2,552,863	172,567	2,524,914	29,460,325	0	34,710,669	0	34,710,669
福利厚生費	149,891	15,108	127,427	1,652,177	0	1,944,603	0	1,944,603
会議費	5,590	65,820	4,822,290	3,993,639	0	8,887,339	0	8,887,339
旅費交通費	3,161,209	411,217	1,950,674	34,971,931	0	40,495,031	0	40,495,031
通信運搬費	272,339	27,313	411,937	6,954,547	0	7,666,136	0	7,666,136
諸手数料	174,129	13,320	14,857,020	1,625,768	0	16,670,237	0	16,670,237
消耗什器備品費	228,419	23,024	194,187	2,577,662	0	3,022,692	0	3,022,692
消耗品費	423,795	31,614	695,005	17,386,612	0	18,537,026	0	18,537,026
雑役務費	755,990	197,269	3,163,932	13,316,694	0	17,433,885	0	17,433,885
修繕費	13,759	1,387	11,697	189,059	0	215,902	0	215,902
印刷製本費	449,280	0	8,511,858	8,482,053	0	17,443,191	0	17,443,191
水道光熱費	160,294	12,850	123,227	1,361,542	0	1,657,913	0	1,657,913
賃借料	4,346,442	348,430	3,341,355	35,776,627	0	43,812,854	0	43,812,854
火災保険料	6,393	512	4,914	52,620	0	64,439	0	64,439
保険料	35,890	3,618	30,512	1,361,283	0	1,431,303	0	1,431,303
諸謝金	100,000	980,052	3,866,416	12,216,814	0	17,163,282	0	17,163,282
租税公課	20,237	1,450	53,231	35,341,086	0	35,416,004	0	35,416,004
助成金支出	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
委託費	86,635	8,732	4,436,851	348,945,255	0	353,477,473	0	353,477,473
調査費	170,640	0	0	43,200	0	213,840	0	213,840
支払利息	6,696	675	5,692	73,806	0	86,869	0	86,869
減価償却費	440,944	44,445	374,862	4,860,329	0	5,720,580	0	5,720,580
支援事業費 (1/2・1/3)	0	0	0	61,022,000	0	61,022,000	0	61,022,000
支援事業費 (3/4・7/10)	0	0	0	311,515,000	0	311,515,000	0	311,515,000
雑費	226,800	18,360	81,480	5,643,340	0	5,969,980	0	5,969,980
②管理費							47,375,679	47,375,679
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,544,671	1,544,671
給料手当	0	0	0	0	0	0	5,062,610	5,062,610
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	590,513	590,513
社会保険料	0	0	0	0	0	0	755,294	755,294
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	43,337	43,337
会議費	0	0	0	0	0	0	3,921,490	3,921,490
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	6,472,117	6,472,117
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	451,552	451,552
諸手数料	0	0	0	0	0	0	7,375,591	7,375,591
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	66,042	66,042
消耗品費	0	0	0	0	0	0	164,242	164,242
雑役務費	0	0	0	0	0	0	243,847	243,847
修繕費	0	0	0	0	0	0	3,978	3,978
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	854,600	854,600
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	6,441,916	6,441,916
諸会費	0	0	0	0	0	0	1,652,830	1,652,830
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	31,631	31,631
賃借料	0	0	0	0	0	0	857,674	857,674
火災保険料	0	0	0	0	0	0	1,261	1,261
保険料	0	0	0	0	0	0	10,377	10,377
諸謝金	0	0	0	0	0	0	1,240,032	1,240,032
租税公課	0	0	0	0	0	0	4,160	4,160
委託費	0	0	0	0	0	0	25,048	25,048
支払利息	0	0	0	0	0	0	1,936	1,936
減価償却費	0	0	0	0	0	0	127,487	127,487
雑費	0	0	0	0	0	0	9,431,443	9,431,443
経常費用計	38,233,669	9,829,321	70,713,759	1,206,202,181	0	1,324,978,930	47,375,679	1,372,354,609
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 1,340,020	0	0	8,054,112	6,714,092	0	6,714,092
特定資産評価損益等	0	0	0	0	5,250,000	5,250,000	0	5,250,000
評価損益等計	0	0	0	0	5,250,000	5,250,000	0	5,250,000
当期経常増減額	0	△ 1,340,020	0	0	13,304,112	11,964,092	0	11,964,092

平成27年度正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日～平成28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	51,495,417	0	0	0	0	51,495,417	0	51,495,417
経常外収益計	51,495,417	0	0	0	0	51,495,417	0	51,495,417
(2) 経常外費用								
① 固定資産除去額	133,035	13,409	113,098	1,466,382	0	1,725,924	38,464	1,764,388
経常外費用計	133,035	13,409	113,098	1,466,382	0	1,725,924	38,464	1,764,388
当期経常外増減額	51,362,382	△ 13,409	△ 113,098	△ 1,466,382	0	49,769,493	△ 38,464	49,731,029
当期一般正味財産増減額	51,362,382	△ 1,353,429	△ 113,098	△ 1,466,382	13,304,112	61,733,585	△ 38,464	61,695,121
一般正味財産期首残高								△ 820,473,641
一般正味財産期末残高								△ 758,778,520
II 指定正味財産の部								
① 特定資産受取利息	29,826,730	0	0	0	0	29,826,730	0	29,826,730
② 受取補助金等				114,972,500		114,972,500	0	114,972,500
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	54,972,500	0	54,972,500	0	54,972,500
③ 基本財産評価益等	0	0	0	0	29,467,000	29,467,000	0	29,467,000
④ 特定資産評価益等	106,802,000	55,056,000	32,391,000	0	0	194,249,000	0	194,249,000
⑤ 特定資産評価損等	9,173,200	120,000	6,540,000	8,420,000	0	24,253,200	0	24,253,200
⑥ 一般正味財産への振替額	25,623,875	0	0	397,282,259	0	422,906,134	0	422,906,134
当期指定正味財産増減額	101,831,655	54,936,000	25,851,000	△ 290,729,759	29,467,000	△ 78,644,104	0	△ 78,644,104
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	3,976,672,979	566,759,639	572,953,764	3,830,635,821	143,067,000	9,090,089,203	0	9,090,089,203
III 正味財産期末残高								8,331,310,683

キャッシュ・フロー計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	61,695,121	△ 72,293,311	133,988,432
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	5,848,067	5,772,145	75,922
② 固定資産除却損	1,764,388	0	1,764,388
③ 投資有価証券評価損益等	10,110,000	△ 4,965,000	15,075,000
④ 特定資産評価益	△ 15,360,000	△ 29,236,000	13,876,000
⑤ 退職給付引当金の増減額	11,613,942	△ 2,801,208	14,415,150
⑥ 保証債務引当金の増減額	△ 51,495,417	38,842,918	△ 90,338,335
⑦ 前払金の増減額	△ 399,247	△ 746,784	347,537
⑧ 未収入金の増減額	79,160,721	369,181,733	△ 290,021,012
⑨ 仮払金の増減額	△ 28,600	0	△ 28,600
⑩ 未払金の増減額	△ 62,247,754	△ 509,803,588	447,555,834
⑪ 預り金の増減額	△ 465,711	510,617	△ 976,328
⑫ 前受金の増減額	△ 3,282,810	△ 1,895,721	△ 1,387,089
⑬ 未払消費税等の増減額	△ 3,344,000	15,111,800	△ 18,455,800
⑭ 指定正味財産からの振替額	△ 422,906,134	△ 362,523,702	△ 60,382,432
キャッシュ・フローへの調整額計	△ 451,032,555	△ 482,552,790	31,520,235
3. 指定正味財産増加収入			
① 特定資産利息収入	29,826,730	93,160,454	△ 63,333,724
② 補助金等収入	114,972,500	170,240,000	△ 55,267,500
指定正味財産増加収入計	144,799,230	263,400,454	△ 118,601,224
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 244,538,204	△ 291,445,647	46,907,443
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	397,282,259	301,526,474	95,755,785
② 退職給付引当資産取崩収入	2,524,715	30,213,834	△ 27,689,119
③ 投資有価証券償還等収入	123,480,000	133,590,000	△ 10,110,000
投資活動収入計	523,286,974	465,330,308	57,956,666
2. 投資活動支出			
① 建物建設購入支出	9,441,275	0	9,441,275
② 什器備品購入支出	4,398,537	1,447,051	2,951,486
③ ソフトウェア購入支出	699,532	0	699,532
④ リース未払金支払支出	1,953,691	1,667,772	285,919
⑤ 退職給付引当資産支出	14,138,657	27,412,626	△ 13,273,969
⑥ 基金繰入金支出	114,972,500	170,240,000	△ 55,267,500
⑦ 債務保証引当預金支出	4,202,855	32,163,226	△ 27,960,371
⑧ 投資有価証券購入支出	133,590,000	0	133,590,000
投資活動支出計	283,397,047	232,930,675	50,466,372
投資活動によるキャッシュ・フロー	239,889,927	232,399,633	7,490,294
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 4,648,277	△ 59,046,014	54,397,737
IV 現金及び現金同等物の期首残高	13,900,091	72,946,105	△ 59,046,014
V 現金及び現金同等物の期末残高	9,251,814	13,900,091	△ 4,648,277

(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。
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	113,600,000	* 29,467,000		143,067,000
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,516,406,188	* 106,802,000	* 9,173,200	3,614,034,988
起業化助成基金	511,823,639	* 55,056,000	* 120,000	566,759,639
事業振興基金	547,102,764	* 32,391,000	* 6,540,000	572,953,764
適正処理推進基金	4,121,365,580	114,972,500	397,282,259	3,830,635,821
			* 8,420,000	
小 計	8,696,698,171	309,221,500	421,535,459	8,584,384,212
債務保証積立金	358,435,136	4,202,855		362,637,991
調査研究等積立金	231,017,947	* 15,360,000		246,377,947
退職給付引当資産	108,996,725	14,138,657	2,524,715	120,610,667
小 計	698,449,808	33,701,512	2,524,715	729,626,605
合 計	9,508,747,979	372,390,012	424,060,174	9,457,077,817

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	60,000,000	54,972,500	0	114,972,500

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	143,067,000	143,067,000	0	0
基金引当資産他特定資産				
債務保証基金	3,614,034,988	3,614,034,988	0	0
起業化助成基金	566,759,639	566,759,639	0	0
事業振興基金	572,953,764	572,953,764	0	0
適正処理推進基金	3,830,635,821	3,830,635,821	0	0
債務保証積立金	362,637,991	362,637,991	0	0
調査研究等積立金	246,377,947	0	246,377,947	0
退職給付引当資産	120,610,667	0	0	120,610,667
小 計	9,314,010,817	8,947,022,203	246,377,947	120,610,667
合 計	9,457,077,817	9,090,089,203	246,377,947	120,610,667

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	32,882,212	16,868,426	16,013,786
什器備品	23,216,798	15,582,804	7,633,994
ソフトウェア	2,983,702	1,595,292	1,388,410
リース資産	9,953,042	2,277,384	7,675,658
合 計	69,035,754	36,323,906	32,711,848

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	225,506,434
受取民間補助金振替額	171,775,825
特定資産受取利息振替額	25,623,875
合 計	422,906,134

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	113,600,000	* 29,467,000		143,067,000	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	2,672,244,051	* 81,169,520	* 6,971,632	2,746,441,939	指定正味財産
	地方公共団体	527,685,580	* 16,020,300	* 1,375,980	542,329,900	
	民間企業	316,476,557	* 9,612,180	* 825,588	325,263,149	
	計	3,516,406,188	106,802,000	9,173,200	3,614,034,988	
起業化助成基金	地方公共団体	258,860,527	* 28,078,560	* 61,200	286,877,887	指定正味財産
	民間企業	252,963,112	* 26,977,440	* 58,800	279,881,752	
	計	511,823,639	55,056,000	120,000	566,759,639	
事業振興基金	地方公共団体	287,920,772	* 17,167,230	* 3,466,200	301,621,802	指定正味財産
	民間企業	259,181,992	* 15,223,770	* 3,073,800	271,331,962	
	計	547,102,764	32,391,000	6,540,000	572,953,764	
債務保証積立金	環境省	272,410,703	3,194,170		275,604,873	指定正味財産
	地方公共団体	53,765,270	630,428		54,395,698	
	民間企業	32,259,163	378,257		32,637,420	
	計	358,435,136	4,202,855	0	362,637,991	
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	1,990,065,459		96,845,898	1,888,799,561	指定正味財産
				* 4,420,000		
産業廃棄物適正処理推進費	環境省	1,471,095,630	60,000,000	128,660,536	1,400,720,808	指定正味財産
				* 1,714,286		
	民間企業	660,204,491	54,972,500	171,775,825	541,115,452	
				* 2,285,714		
計	4,121,365,580	114,972,500	405,702,259	3,830,635,821		
合 計		9,168,733,307	342,891,355	421,535,459	9,090,089,203	

注：*は評価損益等である。

財 産 目 録
平成28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	9,181,326	
		普通預金 三井住友銀行神田駅前支店	同上	70,488	
	前払金	堀内ビルディング㈱他	平成28年4月分事務所家賃の前払い額 他	5,080,921	
	未収入金	環境省他に対する未収額	公3振興事業・公4適正処理推進事業の業務受託収入	78,828,975	
	仮払金	職員に対する仮払額	職員家族分の健康診断費用	28,600	
流動資産合計				93,190,310	
(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	136,757,000
			普通預金 みずほ銀行本店		6,310,000
				<基本財産計>	143,067,000
	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	3,614,034,988
			有価証券 第3回野村ホールディングス社債		218,768,600
			有価証券 ゴールドマンサックスグループ 円貨建社債		99,620,000
			有価証券 第169回地方公共団体金融機構債券		239,620,000
			有価証券 第18回東京都公債		199,986,000
			有価証券 第22回国際協力機構債券		100,766,000
			有価証券 SMBC日興証券円貨債		79,030,000
			有価証券 第160回日本高速道路保有債務返済機構債券		333,540,000
			有価証券 25兵庫県公債		334,140,000
			有価証券 第1回トヨタ自動車AA型種類株式		178,959,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		129,605,388
			定期預金 三井住友信託銀行本店		1,600,000,000
			定期預金 大和初栄銀行		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	566,759,639
			有価証券 第34回大阪ガス社債		240,340,000
			有価証券 みずほ証券リバースローカー債		100,880,000
			有価証券 ゴールドマンサックスグループ 円貨建社債		99,880,000
			有価証券 モルガンスタンレー円貨建社債		109,402,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		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	572,953,764
			有価証券 ハートン・ウエルテンヘルツ州立開発銀行円貨債		221,800,000
			有価証券 BNPパリバ円貨債		203,080,000
			有価証券 第149回道路機構債		120,170,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		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	3,830,635,821
			環境省に対する未収額	公4適正処理推進事業の補助金等	289,705,313
			有価証券 第12回大和証券グループ本社無担保社債		500,050,000
			有価証券 SMBC日興証券円貨債		391,320,000
			普通預金 三井住友銀行東京公務部		449,560,508
			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			調査研究等のために積み立てた資産	246,377,947	
環境省に対する未収額			公3振興事業・公4適正処理推進事業の業務受託収入	131,988,614	
有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建パラレート債		2,869,333			
有価証券 第158回日本高速道路保有債務返済機構債券		111,520,000			
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	362,637,991			
普通預金 みずほ銀行本店		12,637,991			
普通預金 三井住友銀行東京公務部		150,000,000			
定期預金 三井住友信託銀行本店		200,000,000			
退職給付引当資産	役職員に対する退職金の支給に備えた積立資産	120,610,667			
有価証券 SMBC日興証券円貨豪ドル建パラレート債		120,610,667			
	<特定資産計>	9,314,010,817			
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 97.82%	16,013,786	
		事務所パーテーション間仕切り 他	管理運営財産 2.18%		
	什器備品	パソコン・サーバー 他	公益目的保有財産 97.82%	7,633,994	
			管理運営財産 2.18%		
	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 97.82%	1,388,410	
			管理運営財産 2.18%		
	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 97.82%	7,675,658	
			管理運営財産 2.18%		
	敷金	堀内ビルディング3階	公益目的保有財産 97.82%	24,989,300	
			管理運営財産 2.18%		
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	1,547,908,072		
		公1債務保証事業に係る債務保証損失見込額	△ 951,506,035		
	<その他固定資産計>	654,103,185			
固定資産合計				10,111,181,002	
資産合計				10,204,371,312	

(流動負債)	未払金	助成先4社に対する未払額 5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	5,000,000 85,087,000 87,368,642
	前受金	債務保証先9社	平成28年度債務保証料収入の前受額	2,473,586
	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	1,604,104 1,090,500
	未払消費税	消費税及び地方消費税	平成27年度消費税等申告納付の未払い分	14,242,400
流動負債合計				196,866,232
(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	120,610,667
	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	7,675,658
	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	1,547,908,072
固定負債合計				1,676,194,397
負債合計				1,873,060,629
正味財産				8,331,310,683

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	108,996,725	14,138,657	2,524,715		120,610,667
債務保証引当金	1,003,001,452			51,495,417	951,506,035

(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。