

平成 2 1 年 度
再処理等資金管理業務に関する収支決算書

自 平成 2 1 年 4 月 1 日

至 平成 2 2 年 3 月 3 1 日

公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センター

平成21年度貸借対照表(再処理等資金管理特別会計)

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	再処理等積立金勘定			再処理等管理費勘定			合 計		
	当年度	前年度	増 減	当年度	前年度	増 減	当年度	前年度	増 減
I.資産の部									
1.流動資産									
(1)特定資産									
預 金	7,424,053,942	6,421,106,682	1,002,947,260	0	0	0	7,424,053,942	6,421,106,682	1,002,947,260
前 払 金	83,802,651	72,640,466	11,162,185	0	0	0	83,802,651	72,640,466	11,162,185
未 収 利 息	5,473,925,438	4,799,566,056	674,359,382	0	0	0	5,473,925,438	4,799,566,056	674,359,382
特定資産合計	12,981,782,031	11,293,313,204	1,688,468,827	0	0	0	12,981,782,031	11,293,313,204	1,688,468,827
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	20,983,674	41,447,755	△ 20,464,081	20,983,674	41,447,755	△ 20,464,081
前 払 費 用	0	0	0	337,022	387,967	△ 50,945	337,022	387,967	△ 50,945
その他流動資産合計	0	0	0	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026
流動資産合計	12,981,782,031	11,293,313,204	1,688,468,827	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	13,003,102,727	11,335,148,926	1,667,953,801
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	99,200,000,000	98,700,000,000	500,000,000	0	0	0	99,200,000,000	98,700,000,000	500,000,000
積立金預り金有価証券	2,045,002,032,000	1,740,047,254,000	304,954,778,000	0	0	0	2,045,002,032,000	1,740,047,254,000	304,954,778,000
特定資産合計	2,144,202,032,000	1,838,747,254,000	305,454,778,000	0	0	0	2,144,202,032,000	1,838,747,254,000	305,454,778,000
固定資産合計	2,144,202,032,000	1,838,747,254,000	305,454,778,000	0	0	0	2,144,202,032,000	1,838,747,254,000	305,454,778,000
資 産 合 計	2,157,183,814,031	1,850,040,567,204	307,143,246,827	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	2,157,205,134,727	1,850,082,402,926	307,122,731,801
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026
未 払 利 息	12,851,982,971	11,161,489,340	1,690,493,631	0	0	0	12,851,982,971	11,161,489,340	1,690,493,631
流動負債合計	12,851,982,971	11,161,489,340	1,690,493,631	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	12,873,303,667	11,203,325,062	1,669,978,605
2.固定負債									
積立金預り金	2,144,331,831,060	1,838,879,077,864	305,452,753,196	0	0	0	2,144,331,831,060	1,838,879,077,864	305,452,753,196
固定負債合計	2,144,331,831,060	1,838,879,077,864	305,452,753,196	0	0	0	2,144,331,831,060	1,838,879,077,864	305,452,753,196
負 債 合 計	2,157,183,814,031	1,850,040,567,204	307,143,246,827	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	2,157,205,134,727	1,850,082,402,926	307,122,731,801
III.正味財産の部									
1.一般正味財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債及び正味財産合計	2,157,183,814,031	1,850,040,567,204	307,143,246,827	21,320,696	41,835,722	△ 20,515,026	2,157,205,134,727	1,850,082,402,926	307,122,731,801

平成21年度正味財産の増減の内訳(再処理等資金管理特別会計)

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	再処理等積立金勘定			再処理等管理費勘定			合 計		
	当年度	前年度	増 減	当年度	前年度	増 減	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 積立金預り金運用益	31,898,990,127	27,673,124,004	4,225,866,123	0	0	0	31,898,990,127	27,673,124,004	4,225,866,123
積立金預り金預金利息	156,086,625	276,382,926	△ 120,296,301	0	0	0	156,086,625	276,382,926	△ 120,296,301
積立金預り金有価証券利息	31,742,903,502	27,396,741,078	4,346,162,424	0	0	0	31,742,903,502	27,396,741,078	4,346,162,424
② 積立金事業管理費収益	0	0	0	105,000,000	121,000,000	△ 16,000,000	105,000,000	121,000,000	△ 16,000,000
③ 雑収益	0	0	0	29,779	147,547	△ 117,768	29,779	147,547	△ 117,768
経常収益計	31,898,990,127	27,673,124,004	4,225,866,123	105,029,779	121,147,547	△ 16,117,768	32,004,019,906	27,794,271,551	4,209,748,355
(2) 経常費用									
① 積立金運用益払渡額	31,898,990,127	27,673,124,004	4,225,866,123	0	0	0	31,898,990,127	27,673,124,004	4,225,866,123
預金利息払渡額	156,086,625	276,382,926	△ 120,296,301	0	0	0	156,086,625	276,382,926	△ 120,296,301
有価証券利息払渡額	31,742,903,502	27,396,741,078	4,346,162,424	0	0	0	31,742,903,502	27,396,741,078	4,346,162,424
② 積立金事業管理費	0	0	0	95,559,850	95,779,696	△ 219,846	95,559,850	95,779,696	△ 219,846
人件費	0	0	0	77,779,966	78,995,439	△ 1,215,473	77,779,966	78,995,439	△ 1,215,473
諸経費	0	0	0	17,779,884	16,784,257	995,627	17,779,884	16,784,257	995,627
③ 積立金事業管理費返戻	0	0	0	9,469,929	25,367,851	△ 15,897,922	9,469,929	25,367,851	△ 15,897,922
経常費用計	31,898,990,127	27,673,124,004	4,225,866,123	105,029,779	121,147,547	△ 16,117,768	32,004,019,906	27,794,271,551	4,209,748,355
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0

平成21年度財務諸表(再処理等資金管理特別会計)に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法を採用している。ただし、重要性の乏しいものについては原価法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	当期末残高
流動資産				
特定資産				
預金	6,421,106,682	1,002,947,260	0	7,424,053,942
前払金	72,640,466	83,802,651	72,640,466	83,802,651
未収利息	4,799,566,056	5,473,925,438	4,799,566,056	5,473,925,438
小 計	11,293,313,204	6,560,675,349	4,872,206,522	12,981,782,031
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	98,700,000,000	99,200,000,000	98,700,000,000	99,200,000,000
積立金預り金有価証券	1,740,047,254,000	377,755,082,000	72,800,304,000	2,045,002,032,000
小 計	1,838,747,254,000	476,955,082,000	171,500,304,000	2,144,202,032,000
合 計	1,850,040,567,204	483,515,757,349	176,372,510,522	2,157,183,814,031

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
流動資産				
特定資産				
預金	7,424,053,942			(7,424,053,942)
前払金	83,802,651			(83,802,651)
未収利息	5,473,925,438			(5,473,925,438)
小 計	12,981,782,031	(0)	(0)	(12,981,782,031)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	99,200,000,000			(99,200,000,000)
積立金預り金有価証券	2,045,002,032,000			(2,045,002,032,000)
小 計	2,144,202,032,000	(0)	(0)	(2,144,202,032,000)
合 計	2,157,183,814,031	(0)	(0)	(2,157,183,814,031)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種 類	帳簿価額	時 価	評価損益
超長期国債	462,800,700,000	470,583,100,000	7,782,400,000
長期国債	1,380,978,300,000	1,438,784,800,000	57,806,500,000
中短期国債	55,381,632,000	56,065,150,000	683,518,000
政府保証債	78,561,400,000	80,663,100,000	2,101,700,000
譲渡性預金	67,280,000,000	67,280,000,000	0
合 計	2,045,002,032,000	2,113,376,150,000	68,374,118,000

(注) 債券のうち国債の種別分類は、購入時の満期までの期間によっている。

平成21年度収支計算書(再処理等資金管理特別会計)

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	再処理等積立金勘定			再処理等管理費勘定			合 計			備 考
	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	
I.事業活動収支の部										
1.事業活動収入										
①積立金預り金収入	583,122,000,000	578,812,400,000	4,309,600,000	0	0	0	583,122,000,000	578,812,400,000	4,309,600,000	
②積立金預り金運用収入	31,937,700,000	31,898,990,127	38,709,873	0	0	0	31,937,700,000	31,898,990,127	38,709,873	
積立金預り金預金利息収入	197,500,000	156,086,625	41,413,375	0	0	0	197,500,000	156,086,625	41,413,375	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	31,740,200,000	31,742,903,502	△ 2,703,502	0	0	0	31,740,200,000	31,742,903,502	△ 2,703,502	97,114,224
③積立金預り金取崩収入	171,500,000,000	171,500,304,000	△ 304,000	0	0	0	171,500,000,000	171,500,304,000	△ 304,000	
積立金預り金預金取崩収入	98,700,000,000	98,700,000,000	0	0	0	0	98,700,000,000	98,700,000,000	0	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	72,800,000,000	72,800,304,000	△ 304,000	0	0	0	72,800,000,000	72,800,304,000	△ 304,000	61,250,000,000
④積立金事業管理費収入	0	0	0	105,000,000	105,000,000	0	105,000,000	105,000,000	0	
⑤雑収入	0	0	0	0	29,779	△ 29,779	0	29,779	△ 29,779	
事業活動収入計	786,559,700,000	782,211,694,127	4,348,005,873	105,000,000	105,029,779	△ 29,779	786,664,700,000	782,316,723,906	4,347,976,094	
2.事業活動支出										
①積立金預り金支出	481,037,800,000	476,955,082,000	4,082,718,000	0	0	0	481,037,800,000	476,955,082,000	4,082,718,000	
積立金預り金預金支出	168,497,800,000	99,200,000,000	69,297,800,000	0	0	0	168,497,800,000	99,200,000,000	69,297,800,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	312,540,000,000	377,755,082,000	△ 65,215,082,000	0	0	0	312,540,000,000	377,755,082,000	△ 65,215,082,000	67,280,000,000
②積立金取戻支出	273,716,000,000	273,359,646,804	356,353,196	0	0	0	273,716,000,000	273,359,646,804	356,353,196	
③利息払渡支出	31,937,700,000	31,898,990,127	38,709,873	0	0	0	31,937,700,000	31,898,990,127	38,709,873	
④積立金事業管理費支出	0	0	0	105,000,000	95,559,850	9,440,150	105,000,000	95,559,850	9,440,150	
人件費支出	0	0	0	81,000,000	77,779,966	3,220,034	81,000,000	77,779,966	3,220,034	
諸経費支出	0	0	0	24,000,000	17,779,884	6,220,116	24,000,000	17,779,884	6,220,116	
⑤積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	9,469,929	△ 9,469,929	0	9,469,929	△ 9,469,929	
事業活動支出計	786,691,500,000	782,213,718,931	4,477,781,069	105,000,000	105,029,779	△ 29,779	786,796,500,000	782,318,748,710	4,477,751,290	
事業活動収支差額	△ 131,800,000	△ 2,024,804	△ 129,775,196	0	0	0	△ 131,800,000	△ 2,024,804	△ 129,775,196	
II.投資活動収支の部										
1.投資活動収入										
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.投資活動支出										
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III.財務活動収支の部										
1.財務活動収入										
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.財務活動支出										
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期収支差額	△ 131,800,000	△ 2,024,804	△ 129,775,196	0	0	0	△ 131,800,000	△ 2,024,804	△ 129,775,196	
前期繰越収支差額	131,800,000	131,823,864	△ 23,864	0	0	0	131,800,000	131,823,864	△ 23,864	
次期繰越収支差額	0	129,799,060	△ 129,799,060	0	0	0	0	129,799,060	△ 129,799,060	

平成21年度収支計算書(再処理等資金管理特別会計)に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、預金、前払金、未収利息、前払費用、未払費用及び未払利息を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目		前期末残高	うち再処理等積立金勘定	うち再処理等管理費勘定	当期末残高	うち再処理等積立金勘定	うち再処理等管理費勘定
流動資産	預 金	6,462,554,437	6,421,106,682	41,447,755	7,445,037,616	7,424,053,942	20,983,674
	前 払 金	72,640,466	72,640,466	0	83,802,651	83,802,651	0
	未収利息	4,799,566,056	4,799,566,056	0	5,473,925,438	5,473,925,438	0
	前払費用	387,967	0	387,967	337,022	0	337,022
	合 計	11,335,148,926	11,293,313,204	41,835,722	13,003,102,727	12,981,782,031	21,320,696
流動負債	未払費用	41,835,722	0	41,835,722	21,320,696	0	21,320,696
	未払利息	11,161,489,340	11,161,489,340	0	12,851,982,971	12,851,982,971	0
	合 計	11,203,325,062	11,161,489,340	41,835,722	12,873,303,667	12,851,982,971	21,320,696
次期繰越収支差額		131,823,864	131,823,864	0	129,799,060	129,799,060	0

監査報告書

公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センター

理事長 井上 毅 殿

私たちは、平成22年2月1日から平成22年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表等及び収支計算書の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュフロー計算書、附属明細書及び財産目録並びに収支計算書は、一般に公正妥当と認められる公益法人の会計の基準その他の公益法人の会計の慣行に従い、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な過失はないと認める。

平成22年 6月 3日

公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センター

監事 森本 浩志



公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センター

監事 早野 敏美

