

平成 2 2 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 2 年 4 月 1 日

至 平成 2 3 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22年度貸借対照表(再処理等資金管理特別会計)

(平成23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	8,371,028,573	7,424,053,942	946,974,631	0	0	0	8,371,028,573	7,424,053,942	946,974,631
前 払 金	73,799,896	83,802,651	△ 10,002,755	0	0	0	73,799,896	83,802,651	△ 10,002,755
未 収 利 息	6,138,510,820	5,473,925,438	664,585,382	0	0	0	6,138,510,820	5,473,925,438	664,585,382
特定資産合計	14,583,339,289	12,981,782,031	1,601,557,258	0	0	0	14,583,339,289	12,981,782,031	1,601,557,258
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	28,600,039	20,983,674	7,616,365	28,600,039	20,983,674	7,616,365
前 払 費 用	0	0	0	337,022	337,022	0	337,022	337,022	0
その他流動資産合計	0	0	0	28,937,061	21,320,696	7,616,365	28,937,061	21,320,696	7,616,365
流動資産合計	14,583,339,289	12,981,782,031	1,601,557,258	28,937,061	21,320,696	7,616,365	14,612,276,350	13,003,102,727	1,609,173,623
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	27,680,000,000	99,200,000,000	△ 71,520,000,000	0	0	0	27,680,000,000	99,200,000,000	△ 71,520,000,000
積立金預り金有価証券	2,413,788,138,000	2,045,002,032,000	368,786,106,000	0	0	0	2,413,788,138,000	2,045,002,032,000	368,786,106,000
特定資産合計	2,441,468,138,000	2,144,202,032,000	297,266,106,000	0	0	0	2,441,468,138,000	2,144,202,032,000	297,266,106,000
固定資産合計	2,441,468,138,000	2,144,202,032,000	297,266,106,000	0	0	0	2,441,468,138,000	2,144,202,032,000	297,266,106,000
資 産 合 計	2,456,051,477,289	2,157,183,814,031	298,867,663,258	28,937,061	21,320,696	7,616,365	2,456,080,414,350	2,157,205,134,727	298,875,279,623
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	28,937,061	21,320,696	7,616,365	28,937,061	21,320,696	7,616,365
未 払 利 息	14,461,604,230	12,851,982,971	1,609,621,259	0	0	0	14,461,604,230	12,851,982,971	1,609,621,259
流動負債合計	14,461,604,230	12,851,982,971	1,609,621,259	28,937,061	21,320,696	7,616,365	14,490,541,291	12,873,303,667	1,617,237,624
2.固定負債									
積立金預り金	2,441,589,873,059	2,144,331,831,060	297,258,041,999	0	0	0	2,441,589,873,059	2,144,331,831,060	297,258,041,999
固定負債合計	2,441,589,873,059	2,144,331,831,060	297,258,041,999	0	0	0	2,441,589,873,059	2,144,331,831,060	297,258,041,999
負 債 合 計	2,456,051,477,289	2,157,183,814,031	298,867,663,258	28,937,061	21,320,696	7,616,365	2,456,080,414,350	2,157,205,134,727	298,875,279,623
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	2,456,051,477,289	2,157,183,814,031	298,867,663,258	28,937,061	21,320,696	7,616,365	2,456,080,414,350	2,157,205,134,727	298,875,279,623

平成22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22年4月1日から平成23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	36,058,490,750	31,898,990,127	4,159,500,623	0	0	0	36,058,490,750	31,898,990,127	4,159,500,623
積立金預り金預金利息	51,156,796	156,086,625	△ 104,929,829	0	0	0	51,156,796	156,086,625	△ 104,929,829
積立金預り金有価証券利息	36,007,333,954	31,742,903,502	4,264,430,452	0	0	0	36,007,333,954	31,742,903,502	4,264,430,452
② 積立金事業管理費収益	0	0	0	105,000,000	105,000,000	0	105,000,000	105,000,000	0
③ 雑収益	0	0	0	21,958	29,779	△ 7,821	21,958	29,779	△ 7,821
経常収益計	36,058,490,750	31,898,990,127	4,159,500,623	105,021,958	105,029,779	△ 7,821	36,163,512,708	32,004,019,906	4,159,492,802
(2) 経常費用									
① 積立金運用益払渡額	36,058,490,750	31,898,990,127	4,159,500,623	0	0	0	36,058,490,750	31,898,990,127	4,159,500,623
預金利息払渡額	51,156,796	156,086,625	△ 104,929,829	0	0	0	51,156,796	156,086,625	△ 104,929,829
有価証券利息払渡額	36,007,333,954	31,742,903,502	4,264,430,452	0	0	0	36,007,333,954	31,742,903,502	4,264,430,452
② 積立金事業管理費	0	0	0	94,641,422	95,559,850	△ 918,428	94,641,422	95,559,850	△ 918,428
人件費	0	0	0	80,019,336	77,779,966	2,239,370	80,019,336	77,779,966	2,239,370
諸経費	0	0	0	14,622,086	17,779,884	△ 3,157,798	14,622,086	17,779,884	△ 3,157,798
③ 積立金事業管理費返戻	0	0	0	10,380,536	9,469,929	910,607	10,380,536	9,469,929	910,607
経常費用計	36,058,490,750	31,898,990,127	4,159,500,623	105,021,958	105,029,779	△ 7,821	36,163,512,708	32,004,019,906	4,159,492,802
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22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	7,424,053,942	946,974,631	0	8,371,028,573
前払金	83,802,651	73,799,896	83,802,651	73,799,896
未収利息	5,473,925,438	6,138,510,820	5,473,925,438	6,138,510,820
小 計	12,981,782,031	7,159,285,347	5,557,728,089	14,583,339,289
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	99,200,000,000	27,680,000,000	99,200,000,000	27,680,000,000
積立金預り金有価証券	2,045,002,032,000	450,657,500,000	81,871,394,000	2,413,788,138,000
小 計	2,144,202,032,000	478,337,500,000	181,071,394,000	2,441,468,138,000
合 計	2,157,183,814,031	485,496,785,347	186,629,122,089	2,456,051,477,289

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	8,371,028,573			(8,371,028,573)
前払金	73,799,896			(73,799,896)
未収利息	6,138,510,820			(6,138,510,820)
小 計	14,583,339,289	(0)	(0)	(14,583,339,289)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	27,680,000,000			(27,680,000,000)
積立金預り金有価証券	2,413,788,138,000			(2,413,788,138,000)
小 計	2,441,468,138,000	(0)	(0)	(2,441,468,138,000)
合 計	2,456,051,477,289	(0)	(0)	(2,456,051,477,289)

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	522,834,100,000	541,156,000,000	18,321,900,000
長期国債	1,597,680,900,000	1,669,309,100,000	71,628,200,000
中短期国債	40,790,238,000	40,952,370,000	162,132,000
政府保証債	106,442,900,000	109,769,800,000	3,326,900,000
譲渡性預金	146,040,000,000	146,040,000,000	0
合 計	2,413,788,138,000	2,507,227,270,000	93,439,132,000

(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22年度収支計算書(再処理等資金管理特別会計)

(平成22年4月1日から平成23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	592,206,000,000	585,471,115,000	6,734,885,000	0	0	0	592,206,000,000	585,471,115,000	6,734,885,000	
② 積立金預り金運用収入	36,583,500,000	36,058,490,750	525,009,250	0	0	0	36,583,500,000	36,058,490,750	525,009,250	
積立金預り金預金利息収入	96,700,000	51,156,796	45,543,204	0	0	0	96,700,000	51,156,796	45,543,204	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	36,486,800,000	36,007,333,954	479,466,046	0	0	0	36,486,800,000	36,007,333,954	479,466,046	58,129,288
③ 積立金預り金取崩収入	181,071,000,000	181,071,394,000	△ 394,000	0	0	0	181,071,000,000	181,071,394,000	△ 394,000	
積立金預り金預金取崩収入	99,200,000,000	99,200,000,000	0	0	0	0	99,200,000,000	99,200,000,000	0	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	81,871,000,000	81,871,394,000	△ 394,000	0	0	0	81,871,000,000	81,871,394,000	△ 394,000	67,280,000,000
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	21,958	△ 21,958	0	21,958	△ 21,958	
事業活動収入計	809,860,500,000	802,600,999,750	7,259,500,250	105,000,000	105,021,958	△ 21,958	809,965,500,000	802,706,021,708	7,259,478,292	
2. 事業活動支出										
① 積立金預り金支出	485,996,800,000	478,337,500,000	7,659,300,000	0	0	0	485,996,800,000	478,337,500,000	7,659,300,000	
積立金預り金預金支出	177,472,800,000	27,680,000,000	149,792,800,000	0	0	0	177,472,800,000	27,680,000,000	149,792,800,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	308,524,000,000	450,657,500,000	△ 142,133,500,000	0	0	0	308,524,000,000	450,657,500,000	△ 142,133,500,000	146,040,000,000
② 積立金取戻支出	287,410,000,000	288,213,073,001	△ 803,073,001	0	0	0	287,410,000,000	288,213,073,001	△ 803,073,001	
③ 利息払渡支出	36,583,500,000	36,058,490,750	525,009,250	0	0	0	36,583,500,000	36,058,490,750	525,009,250	
④ 積立金事業管理費支出	0	0	0	105,000,000	94,641,422	10,358,578	105,000,000	94,641,422	10,358,578	
人件費支出	0	0	0	83,000,000	80,019,336	2,980,664	83,000,000	80,019,336	2,980,664	
諸経費支出	0	0	0	22,000,000	14,622,086	7,377,914	22,000,000	14,622,086	7,377,914	
⑤ 積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	10,380,536	△ 10,380,536	0	10,380,536	△ 10,380,536	
事業活動支出計	809,990,300,000	802,609,063,751	7,381,236,249	105,000,000	105,021,958	△ 21,958	810,095,300,000	802,714,085,709	7,381,214,291	
事業活動収支差額	△ 129,800,000	△ 8,064,001	△ 121,735,999	0	0	0	△ 129,800,000	△ 8,064,001	△ 121,735,999	
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	△ 129,800,000	△ 8,064,001	△ 121,735,999	0	0	0	△ 129,800,000	△ 8,064,001	△ 121,735,999	
前期繰越収支差額	129,800,000	129,799,060	940	0	0	0	129,800,000	129,799,060	940	
次期繰越収支差額	0	121,735,059	△ 121,735,059	0	0	0	0	121,735,059	△ 121,735,059	

## 平成22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	7,445,037,616	7,424,053,942	20,983,674	8,399,628,612	8,371,028,573	28,600,039
	前 払 金	83,802,651	83,802,651	0	73,799,896	73,799,896	0
	未収利息	5,473,925,438	5,473,925,438	0	6,138,510,820	6,138,510,820	0
	前払費用	337,022	0	337,022	337,022	0	337,022
	合 計	13,003,102,727	12,981,782,031	21,320,696	14,612,276,350	14,583,339,289	28,937,061
流動負債	未払費用	21,320,696	0	21,320,696	28,937,061	0	28,937,061
	未払利息	12,851,982,971	12,851,982,971	0	14,461,604,230	14,461,604,230	0
	合 計	12,873,303,667	12,851,982,971	21,320,696	14,490,541,291	14,461,604,230	28,937,061
次期繰越収支差額		129,799,060	129,799,060	0	121,735,059	121,735,059	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 並木 育朗 殿

私たちは、平成22年4月1日から平成23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、また、会計監査人から監査実施状況及び結果について報告を受け、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) 財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書及びキャッシュフロー計算書をいう。）及び附属明細書並びに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。また、会計監査人の監査方法及び結果は、相当であると認める。
- (2) 事業報告書は、法令または定款に従い、この法人の状況を正しく示していると認める。
- (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23年 6月 2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 棚橋 滋

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