

平成 2 1 年度決算報告書

自 平成 2 2 年 2 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

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 貸借対照表内訳表	2
3. 正味財産増減計算書	3
4. 正味財産増減計算書内訳表	5
5. キャッシュ・フロー計算書	7
6. 財務諸表に対する注記	8
7. 附属明細書	11
8. 財産目録	12
9. 別表1 最終処分資金管理業務に関する収支決算書	
(1) 貸借対照表	13
(2) 正味財産の増減の内訳	16
(3) 財務諸表に対する注記	19
(4) 収支計算書	22
(5) 収支計算書に対する注記	25
10. 別表2 再処理等資金管理業務に関する収支決算書	
(1) 貸借対照表	27
(2) 正味財産の増減の内訳	28
(3) 財務諸表に対する注記	29
(4) 収支計算書	30
(5) 収支計算書に対する注記	31
11. 監事の監査報告書	32
12. 独立監査人の監査報告書	33

平成21年度 貸借対照表

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度
I 資産の部	
1 流動資産	
(1) 特定資産	
預金	7,433,472,509
前払金	86,946,308
未収利息	6,543,099,733
特定資産合計	14,063,518,550
(2) その他流動資産	
現金	725,471
預金	119,522,143
未収入金	1,072,453,039
前払金	77,671
前払費用	5,927,292
未収利息	4,725,713
その他流動資産合計	1,203,431,329
流動資産合計	15,266,949,879
2 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産引当預金	120,580
基本財産引当有価証券	1,199,879,420
基本財産合計	1,200,000,000
(2) 特定資産	
退職給付引当預金	154,300,190
試験研究等引当預金	184,538,186
試験研究等引当有価証券	261,277,900
経営安定化資金預金	81,128,522
積立金預り金預金	131,730,000,000
積立金預り金有価証券	2,764,429,432,450
特定資産合計	2,896,840,677,248
(3) その他固定資産	
建物	8,703,207
試験装置	1,386,098
什器備品	1,157,630
電話加入権	961,124
リース資産	24,287,195
敷金	59,863,680
その他固定資産合計	96,358,934
固定資産合計	2,898,137,036,182
資産合計	2,913,403,986,061
II 負債の部	
1 流動負債	
未払費用	1,200,807,099
未払利息	12,851,982,971
預り金	2,624,230
リース債務	6,074,815
流動負債合計	14,061,489,115
2 固定負債	
リース債務	18,497,917
役員退職慰労引当金	71,146,000
職員退職給付引当金	83,154,190
積立金預り金	2,851,873,017,238
積立金利息預り金	45,497,950,791
固定負債合計	2,897,543,766,136
負債合計	2,911,605,255,251
III 正味財産の部	
1 指定正味財産	
寄附金	1,200,000,000
指定正味財産合計	1,200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(1,200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)
2 一般正味財産	
(うち基本財産への充当額)	598,730,810
(うち特定資産への充当額)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(526,944,608)
正味財産合計	1,798,730,810
負債及び正味財産合計	2,913,403,986,061

平成21年度 貸借対照表内訳表

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	調査研究等事業	最終処分事業等支援業務	小 計			
I 資産の部						
1 流動資産						
(1) 特定資産						
預金		7,433,472,509	7,433,472,509			7,433,472,509
前払金		86,946,308	86,946,308			86,946,308
未収利息		6,543,099,733	6,543,099,733			6,543,099,733
特定資産合計		14,063,518,550	14,063,518,550			14,063,518,550
(2) その他流動資産						
現金				725,471		725,471
預金	72,766,989	41,201,269	113,968,258	5,553,885		119,522,143
未収入金	1,059,158,939		1,059,158,939	37,524,783	△ 24,230,683	1,072,453,039
前払金				77,671		77,671
前払費用		758,300	758,300	5,168,992		5,927,292
未収利息				4,725,713		4,725,713
その他流動資産合計	1,131,925,928	41,959,569	1,173,885,497	53,776,515	△ 24,230,683	1,203,431,329
流動資産合計	1,131,925,928	14,105,478,119	15,237,404,047	53,776,515	△ 24,230,683	15,266,949,879
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産引当預金	120,580		120,580			120,580
基本財産引当有価証券	1,199,879,420		1,199,879,420			1,199,879,420
基本財産合計	1,200,000,000		1,200,000,000			1,200,000,000
(2) 特定資産						
退職給付引当預金				154,300,190		154,300,190
試験研究等引当預金				184,538,186		184,538,186
試験研究等引当有価証券				261,277,900		261,277,900
経営安定化資金預金				81,128,522		81,128,522
積立金預り金預金		131,730,000,000	131,730,000,000			131,730,000,000
積立金預り金有価証券		2,764,429,432,450	2,764,429,432,450			2,764,429,432,450
特定資産合計		2,896,159,432,450	2,896,159,432,450	681,244,798		2,896,840,677,248
(3) その他固定資産						
建物	8,703,207		8,703,207			8,703,207
試験装置	1,386,098		1,386,098			1,386,098
什器備品	1,157,630		1,157,630			1,157,630
電話加入権	961,124		961,124			961,124
リース資産	24,287,195		24,287,195			24,287,195
敷金	59,863,680		59,863,680			59,863,680
その他固定資産合計	96,358,934		96,358,934			96,358,934
固定資産合計	1,296,358,934	2,896,159,432,450	2,897,455,791,384	681,244,798		2,898,137,036,182
資産合計	2,428,284,862	2,910,264,910,569	2,912,693,195,431	735,021,313	△ 24,230,683	2,913,403,986,061
II 負債の部						
1 流動負債						
未払費用	1,131,824,688	41,959,569	1,173,784,257	51,253,525	△ 24,230,683	1,200,807,099
未払利息		12,851,982,971	12,851,982,971			12,851,982,971
預り金	101,240		101,240	2,522,990		2,624,230
リース債務	6,074,815		6,074,815			6,074,815
流動負債合計	1,138,000,743	12,893,942,540	14,031,943,283	53,776,515	△ 24,230,683	14,061,489,115
2 固定負債						
リース債務	18,497,917		18,497,917			18,497,917
役員退職慰労引当金				71,146,000		71,146,000
職員退職給付引当金				83,154,190		83,154,190
積立金預り金		2,851,873,017,238	2,851,873,017,238			2,851,873,017,238
積立金利息預り金		45,497,950,791	45,497,950,791			45,497,950,791
固定負債合計	18,497,917	2,897,370,968,029	2,897,389,465,946	154,300,190		2,897,543,766,136
負債合計	1,156,498,660	2,910,264,910,569	2,911,421,409,229	208,076,705	△ 24,230,683	2,911,605,255,251
III 正味財産の部						
1 指定正味財産						
寄附金	1,200,000,000		1,200,000,000			1,200,000,000
指定正味財産合計	1,200,000,000		1,200,000,000			1,200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(1,200,000,000)		(1,200,000,000)			(1,200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)			(0)
2 一般正味財産	71,786,202		71,786,202	526,944,608		598,730,810
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)	(526,944,608)		(526,944,608)
正味財産合計	1,271,786,202		1,271,786,202	526,944,608		1,798,730,810
負債及び正味財産合計	2,428,284,862	2,910,264,910,569	2,912,693,195,431	735,021,313	△ 24,230,683	2,913,403,986,061

平成21年度 正味財産増減計算書

(平成22年2月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
基本財産運用益	3,136,913
基本財産債券等受取利息	3,136,913
特定資産運用益	622,530
特定資産債券等受取利息	622,530
受取寄付金・受取賛助金	35,173,000
受取寄付金・受取賛助金	35,173,000
受託事業収益	2,255,078,389
受託事業収益	2,255,078,389
積立金事業管理費収益	57,710,759
積立金事業管理費収益	57,710,759
雑収益	129,376
預金利息収益	92,596
雑収益	36,780
経常収益計	2,351,850,967
(2) 経常費用	
事業費	2,184,555,892
役員報酬	20,948,886
職員給与	296,409,429
退職給付費用等	15,551,779
福利厚生費	38,561,534
旅費交通費	43,210,164
通信運搬費	1,309,085
研修費	97,460
什器備品費	1,513,878
消耗品費	3,214,869
光熱水料	336,908
印刷製本費	25,625,697
図書費	753,785
修繕費	2,268,446
賃借料	7,014,393
租税公課	24,755,045
損害保険料	135,880
諸手数料	30,920
翻訳料	39,255,563
謝金	9,463,965
会議費	3,742,850
情報収集費	89,715,500
補助作業員費	11,001,272
役務費	721,564,316
外注費	808,787,592
減価償却費	1,874,784
支払利息	54,719
雑費	229,612
積立金事業費返戻	17,127,561

平成21年度 正味財産増減計算書

(平成22年2月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度
管理費	32,956,603
役員報酬	4,440,940
職員給与	5,848,707
退職給付費用等	1,677,913
福利厚生費	1,770,154
旅費交通費	426,678
通信運搬費	363,981
研修費	74,530
什器備品費	250,950
消耗品費	1,256,593
光熱水料	721,617
印刷製本費	468,132
図書費	206,710
修繕費	546,838
賃借料	10,502,162
諸会費負担金	170,000
租税公課	2,658,455
諸手数料	76,200
謝金	294,000
会議費	67,670
補助作業員費	260,316
役務費	640,594
支払利息	83,782
雑費	149,681
経常費用計	2,217,512,495
評価損益等調整前当期経常増減額	134,338,472
基本財産評価損益等	0
特定資産評価損益等	0
投資有価証券評価損益等	0
評価損益等計	0
当期経常増減額	134,338,472
当期一般正味財産増減額	134,338,472
一般正味財産期首残高	464,392,338
一般正味財産期末残高	598,730,810
II 指定正味財産増減の部	0
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	1,200,000,000
指定正味財産期末残高	1,200,000,000
III 正味財産期末残高	1,798,730,810

平成21年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成22年2月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合 計
	調査研究等事業	最終処分事業等 支援業務	小 計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益				3,136,913		3,136,913
基本財産債券等受取利息				3,136,913		3,136,913
特定資産運用益				622,530		622,530
特定資産債券等受取利息				622,530		622,530
受取寄付金・受取賛助金	12,113,524		12,113,524	23,059,476		35,173,000
受取寄付金・受取賛助金	12,113,524		12,113,524	23,059,476		35,173,000
受託事業収益	2,114,525,849		2,114,525,849	140,552,540		2,255,078,389
受託事業収益	2,114,525,849		2,114,525,849	140,552,540		2,255,078,389
積立金事業管理費収益		57,525,009	57,525,009	185,750		57,710,759
積立金事業管理費収益		57,525,009	57,525,009	185,750		57,710,759
雑収益		20,551	20,551	108,825		129,376
預金利息収益		20,551	20,551	72,045		92,596
雑収益				36,780		36,780
経常収益計	2,126,639,373	57,545,560	2,184,184,933	167,666,034		2,351,850,967
(2) 経常費用						
事業費	2,127,010,332	57,545,560	2,184,555,892			2,184,555,892
役員報酬	16,932,236	4,016,650	20,948,886			20,948,886
職員給与	276,310,384	20,099,045	296,409,429			296,409,429
退職給付費用等	8,283,894	7,267,885	15,551,779			15,551,779
福利厚生費	36,095,512	2,466,022	38,561,534			38,561,534
旅費交通費	43,000,772	209,392	43,210,164			43,210,164
通信運搬費	1,129,015	180,070	1,309,085			1,309,085
研修費	97,460		97,460			97,460
什器備品費	1,513,878		1,513,878			1,513,878
消耗品費	2,684,534	530,335	3,214,869			3,214,869
光熱水料	231,047	105,861	336,908			336,908
印刷製本費	25,625,697		25,625,697			25,625,697
図書費	713,369	40,416	753,785			753,785
修繕費	2,188,226	80,220	2,268,446			2,268,446
賃借料	5,209,601	1,804,792	7,014,393			7,014,393
租税公課	23,061,566	1,693,479	24,755,045			24,755,045
損害保険料	135,880		135,880			135,880
諸手数料	420	30,500	30,920			30,920
翻訳料	39,255,563		39,255,563			39,255,563
謝金	8,017,965	1,446,000	9,463,965			9,463,965
会議費	3,576,950	165,900	3,742,850			3,742,850
情報収集費	89,715,500		89,715,500			89,715,500
補助作業員費	11,001,272		11,001,272			11,001,272
役務費	721,453,950	110,366	721,564,316			721,564,316
外注費	808,630,092	157,500	808,787,592			808,787,592
減価償却費	1,874,784		1,874,784			1,874,784
支払利息	54,719		54,719			54,719
雑費	216,046	13,566	229,612			229,612
積立金事業費返戻		17,127,561	17,127,561			17,127,561

平成21年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成22年2月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合 計
	調査研究等事業	最終処分事業等 支援業務	小 計			
管理費				32,956,603		32,956,603
役員報酬				4,440,940		4,440,940
職員給与				5,848,707		5,848,707
退職給付費用等				1,677,913		1,677,913
福利厚生費				1,770,154		1,770,154
旅費交通費				426,678		426,678
通信運搬費				363,981		363,981
研修費				74,530		74,530
什器備品費				250,950		250,950
消耗品費				1,256,593		1,256,593
光熱水料				721,617		721,617
印刷製本費				468,132		468,132
図書費				206,710		206,710
修繕費				546,838		546,838
賃借料				10,502,162		10,502,162
諸会費負担金				170,000		170,000
租税公課				2,658,455		2,658,455
諸手数料				76,200		76,200
謝金				294,000		294,000
会議費				67,670		67,670
補助作業員費				260,316		260,316
役務費				640,594		640,594
支払利息				83,782		83,782
雑費				149,681		149,681
経常費用計	2,127,010,332	57,545,560	2,184,555,892	32,956,603		2,217,512,495
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 370,959	0	△ 370,959	134,709,431		134,338,472
基本財産評価損益等						
特定資産評価損益等						
投資有価証券評価損益等						
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 370,959	0	△ 370,959	134,709,431		134,338,472
当期一般正味財産増減額	△ 370,959	0	△ 370,959	134,709,431		134,338,472
一般正味財産期首残高	72,157,161	0	72,157,161	392,235,177		464,392,338
一般正味財産期末残高	71,786,202	0	71,786,202	526,944,608		598,730,810
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高	1,200,000,000	0	1,200,000,000	0		1,200,000,000
指定正味財産期末残高	1,200,000,000	0	1,200,000,000	0		1,200,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	1,271,786,202	0	1,271,786,202	526,944,608		1,798,730,810

平成21年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成22年2月1日から平成22年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度
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	134,338,472
2 キャッシュ・フローへの調整額	
① 減価償却費	1,874,784
② 未収入金の増減額	△ 1,051,531,266
③ 前払金の増減額	494,735,968
④ 仮払金の増減額	420,000
⑤ 未収利息の増減額	△ 574,383
⑥ 未払費用の増減額	1,125,360,795
⑦ 前受金の増減額	△ 709,239,759
⑧ 預り金の増減額	△ 6,313,081
⑨ 役職員退職給付引当金の増減額	4,220,401
小 計	△ 141,046,541
3 指定正味財産増加収入	
指定正味財産増加収入計	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,708,069
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
1 投資活動収入	
① 特定資産取崩収入	12,127,605
経営安定化資金預金取崩収入	12,127,605
投資活動収入計	12,127,605
2 投資活動支出	
① 特定資産取得支出	4,220,401
退職給付引当預金支出	4,220,401
投資活動支出計	4,220,401
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,907,204
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
1 財務活動収入	
財務活動収入計	0
2 財務活動支出	
リース債務返済支出	1,503,825
短期借入金返済支出	200,000,000
財務活動支出計	201,503,825
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,503,825
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 200,304,690
V 現金及び現金同等物の期首残高	320,552,304
VI 現金及び現金同等物の期末残高	120,247,614

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 決算期について

当法人は、平成22年2月1日に公益財団法人へ移行し、移行の前後で事業年度を区分したため、当事業年度は、平成22年2月1日から平成22年3月31日までの2ヶ月間となっている。

また、当事業年度から、「公益法人会計基準について」(平成20年4月11日(改正平成21年10月16日)内閣府公益認定等委員会)を適用している。このため、前事業年度の数字は記載していない。

(2) 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。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

定額法

② 試験装置及び什器備品

定率法

③ 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

(4) 役員退職慰労引当金の計上基準

役員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額を基準に計上している。

(5) 職員退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額を基準に計上している。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び現金同等物を含め、特定資産を除いている。

(7) 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 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	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産引当預金	120,580	0	0	120,580
基本財産引当有価証券	1,199,879,420	0	0	1,199,879,420
小 計	1,200,000,000	0	0	1,200,000,000
特定資産				
流動資産				
預金	586,041,717	6,847,460,686	29,894	7,433,472,509
前払金	114,897,954	86,946,308	114,897,954	86,946,308
未収利息	10,326,040,692	6,543,099,733	10,326,040,692	6,543,099,733
流動資産計	11,026,980,363	13,477,506,727	10,440,968,540	14,063,518,550
固定資産				
退職給付引当預金	150,079,789	4,220,401	0	154,300,190
試験研究等引当預金	184,538,186	0	0	184,538,186
試験研究等引当有価証券	261,277,900	0	0	261,277,900
経営安定化資金預金	93,256,127	0	12,127,605	81,128,522
積立金預り金預金	19,800,000,000	121,630,000,000	9,700,000,000	131,730,000,000
積立金預り金有価証券	2,709,651,572,450	183,307,860,000	128,530,000,000	2,764,429,432,450
固定資産計	2,730,140,724,452	304,942,080,401	138,242,127,605	2,896,840,677,248
小 計	2,741,167,704,815	318,419,587,128	148,683,096,145	2,896,840,677,248
合 計	2,742,367,704,815	318,419,587,128	148,683,096,145	2,912,104,195,798

3 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				
基本財産引当預金	120,580	(120,580)		
基本財産引当有価証券	1,199,879,420	(1,199,879,420)		
小 計	1,200,000,000	(1,200,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
流動資産				
預金	7,433,472,509			(7,433,472,509)
前払金	86,946,308			(86,946,308)
未収利息	6,543,099,733			(6,543,099,733)
流動資産計	14,063,518,550			(14,063,518,550)
固定資産				
退職給付引当預金	154,300,190			(154,300,190)
試験研究等引当預金	184,538,186		(184,538,186)	
試験研究等引当有価証券	261,277,900		(261,277,900)	
経営安定化資金預金	81,128,522		(81,128,522)	
積立金預り金預金	131,730,000,000			(131,730,000,000)
積立金預り金有価証券	2,764,429,432,450			(2,764,429,432,450)
固定資産計	2,896,840,677,248		(526,944,608)	(2,896,313,732,640)
小 計	2,910,904,195,798	(0)	(526,944,608)	(2,910,377,251,190)
合 計	2,912,104,195,798	(1,200,000,000)	(526,944,608)	(2,910,377,251,190)

4 固定資産の取得価額、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	10,159,800	1,456,593	8,703,207
試験装置	69,304,453	67,918,355	1,386,098
什器備品	4,824,059	3,666,429	1,157,630
リース資産	30,952,071	6,664,876	24,287,195
合 計	115,240,383	79,706,253	35,534,130

5 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債	2,234,688,723,680	2,310,502,999,630	75,814,275,950
政府保証債	158,068,816,680	162,965,122,300	4,896,305,620
財投機関債	89,702,100	92,565,000	2,862,900
地方債	118,162,780,310	121,907,659,300	3,744,878,990
事業債	148,080,567,000	152,939,033,000	4,858,466,000
譲渡性預金	106,800,000,000	106,800,000,000	0
合 計	2,765,890,589,770	2,855,207,379,230	89,316,789,460

6 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の内容は、複写機、FAX、サーバー、電話設備、パソコンである。

7 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要
確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

- (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	83,154,190
② 退職給付引当金	83,154,190

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	8,570,594
② 退職給付費用	8,570,594

(注)上記退職給付費用のほか、前期の未成受託事業の精算に係る退職給付費用 6,481,831円を計上している。

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項
退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

8 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

当期首		当期末	
現金預金勘定	320,552,304円	現金預金勘定	120,247,614円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円
現金及び現金同等物	320,552,304円	現金及び現金同等物	120,247,614円

- (2) 重要な非資金取引は以下のとおりである。

当期首	当期末
ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額 11,890,031円	ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額 3,150,120円

9 その他

最終処分事業等支援業務の最終処分特別会計及び再処理等特別会計に関し、「特定放射性廃棄物の最終処分に関する法律」第77条第2項及び「原子力発電における使用済燃料の再処理等のための積立金の積立て及び管理に関する法律」第12条第2項の規定に基づき、経済産業大臣にそれぞれ提出しなければならない決算書は別表1及び別表2のとおりである。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	68,968,733	2,177,267	0	0	71,146,000
職員退職給付引当金	81,111,056	2,043,134	0	0	83,154,190
計	150,079,789	4,220,401	0	0	154,300,190

平成21年度 財産目録

(平成22年3月31日)

(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)	特定資産			
	預金	三井住友銀行 普通預金	積立金預り金の債券等運用余資	7,433,472,509
	前払金	三菱UFJ証券ほか	積立金預り金有価証券購入時の経過利息	86,946,308
	未収利息	利付国債ほか	積立金預り金有価証券利息等の未収計上額	6,543,099,733
その他流動資産				
	現金	手許現金	運転資金	725,471
	預金	三井住友銀行 普通預金	運転資金	119,522,143
	未収入金	京橋税務署ほか	未収還付消費税 ほか	1,072,453,039
	前払金	三菱UFJ証券	基本財産引当有価証券購入時の経過利息	77,671
	前払費用	日本プロパティソリューションズほか	平成22年4月分借室料	5,927,292
	未収利息	利付国債ほか	基本財産引当有価証券利息等の未収計上額	4,725,713
流動資産合計				15,266,949,879
(固定資産)	基本財産			
	基本財産引当預金	三井住友銀行 定期預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業(調査研究等)の財源として使用している。	120,580
特定資産	基本財産引当有価証券	国債、政府保証債、地方債、財投機関債、事業債	同上	1,199,879,420
	退職給付引当預金	三井住友銀行 普通預金	役職員の退職給付に充てるための預金	154,300,190
	試験研究等引当預金	三井住友銀行 普通預金	将来の研究費用等に充てるための留保金	184,538,186
	試験研究等引当有価証券	国債、政府保証債、地方債、事業債	将来の研究費用等に充てるための留保金	261,277,900
	経営安定化資金預金	三井住友銀行 普通預金	経営の安定化を図るため保有する資金	81,128,522
	積立金預り金預金	みずほコーポレート銀行 ほか	原子力発電環境整備機構等からの預り金	131,730,000,000
	積立金預り金有価証券	国債、政府保証債、地方債、事業債、譲渡性預金	原子力発電環境整備機構等からの預り金	2,764,429,432,450
その他固定資産				
	建物	中央区月島(借室の事務室内諸工事)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	8,703,207
	試験装置	川崎市川崎区浮島町(核種分析装置)	同上	1,386,098
	什器備品	中央区月島(事務用机 ほか)	同上	1,157,630
	電話加入権	NTT13回線	同上	961,124
	リース資産	中央区月島(複写機、FAX、サーバー電話設備、パソコン)	同上	24,287,195
	敷金	日本コマーシャル投資法人	同上	59,863,680
固定資産合計				2,898,137,036,182
資産合計				2,913,403,986,061
(流動負債)	未払費用	清水建設(株)ほか	受託事業の外注費等の未払い額 ほか	1,200,807,099
	未払利息	北海道電力ほか	預り金利息払渡金等の未払計上額	12,851,982,971
	預り金	京橋税務署ほか	平成22年3月分源泉徴収税 ほか	2,624,230
	リース債務	日立キャピタルほか	リース資産の取得価額相当額	6,074,815
流動負債合計				14,061,489,115
(固定負債)	リース債務	日立キャピタルほか	リース資産の取得価額相当額	18,497,917
	役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	71,146,000
	職員退職給付引当金	職員退職給付引当金	職員退職給付引当金	83,154,190
	積立金預り金	原子力発電環境整備機構、北海道電力ほか	最終処分・再処理等積立金預り金の額	2,851,873,017,238
	積立金利息預り金	原子力発電環境整備機構、北海道電力ほか	最終処分積立金運用利息預り金の額	45,497,950,791
固定負債合計				2,897,543,766,136
負債合計				2,911,605,255,251
正味財産				1,798,730,810

別表1 平成21年度最終処分資金管理業務に関する収支決算書

平成21年度貸借対照表(最終処分資金管理特別会計)

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	9,418,567	67,942,881	△ 58,524,314	0	0	0	9,418,567	67,942,881	△ 58,524,314
前 払 金	3,143,657	5,657,930	△ 2,514,273	0	0	0	3,143,657	5,657,930	△ 2,514,273
未 収 利 息	1,069,174,295	952,167,052	117,007,243	0	0	0	1,069,174,295	952,167,052	117,007,243
特定資産合計	1,081,736,519	1,025,767,863	55,968,656	0	0	0	1,081,736,519	1,025,767,863	55,968,656
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	20,395,595	28,256,512	△ 7,860,917	20,395,595	28,256,512	△ 7,860,917
前 払 費 用	0	0	0	421,278	387,967	33,311	421,278	387,967	33,311
その他流動資産合計	0	0	0	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606
流動資産合計	1,081,736,519	1,025,767,863	55,968,656	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	1,102,553,392	1,054,412,342	48,141,050
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	32,530,000,000	38,400,000,000	△ 5,870,000,000	0	0	0	32,530,000,000	38,400,000,000	△ 5,870,000,000
積立金預り金有価証券	719,427,400,450	619,817,810,450	99,609,590,000	0	0	0	719,427,400,450	619,817,810,450	99,609,590,000
特定資産合計	751,957,400,450	658,217,810,450	93,739,590,000	0	0	0	751,957,400,450	658,217,810,450	93,739,590,000
固定資産合計	751,957,400,450	658,217,810,450	93,739,590,000	0	0	0	751,957,400,450	658,217,810,450	93,739,590,000
資 産 合 計	753,039,136,969	659,243,578,313	93,795,558,656	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	753,059,953,842	659,272,222,792	93,787,731,050
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606
流動負債合計	0	0	0	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606
2.固定負債									
積立金預り金	707,541,186,178	623,260,449,074	84,280,737,104	0	0	0	707,541,186,178	623,260,449,074	84,280,737,104
積立金利息預り金	45,497,950,791	35,983,129,239	9,514,821,552	0	0	0	45,497,950,791	35,983,129,239	9,514,821,552
固定負債合計	753,039,136,969	659,243,578,313	93,795,558,656	0	0	0	753,039,136,969	659,243,578,313	93,795,558,656
負 債 合 計	753,039,136,969	659,243,578,313	93,795,558,656	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	753,059,953,842	659,272,222,792	93,787,731,050
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	753,039,136,969	659,243,578,313	93,795,558,656	20,816,873	28,644,479	△ 7,827,606	753,059,953,842	659,272,222,792	93,787,731,050

平成21年度貸借対照表(最終処分資金管理特別会計(第一種最終処分積立金口))

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	1,468,558	8,641,721	△ 7,173,163	0	0	0	1,468,558	8,641,721	△ 7,173,163
前 払 金	1,654,622	5,552,726	△ 3,898,104	0	0	0	1,654,622	5,552,726	△ 3,898,104
未 収 利 息	1,063,899,490	950,081,219	113,818,271	0	0	0	1,063,899,490	950,081,219	113,818,271
特定資産合計	1,067,022,670	964,275,666	102,747,004	0	0	0	1,067,022,670	964,275,666	102,747,004
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	16,032,977	22,305,691	△ 6,272,714	16,032,977	22,305,691	△ 6,272,714
前 払 費 用	0	0	0	331,167	306,261	24,906	331,167	306,261	24,906
その他流動資産合計	0	0	0	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808
流動資産合計	1,067,022,670	964,275,666	102,747,004	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	1,083,386,814	986,887,618	96,499,196
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	32,400,000,000	36,800,000,000	△ 4,400,000,000	0	0	0	32,400,000,000	36,800,000,000	△ 4,400,000,000
積立金預り金有価証券	705,883,952,450	612,024,466,450	93,859,486,000	0	0	0	705,883,952,450	612,024,466,450	93,859,486,000
特定資産合計	738,283,952,450	648,824,466,450	89,459,486,000	0	0	0	738,283,952,450	648,824,466,450	89,459,486,000
固定資産合計	738,283,952,450	648,824,466,450	89,459,486,000	0	0	0	738,283,952,450	648,824,466,450	89,459,486,000
資 産 合 計	739,350,975,120	649,788,742,116	89,562,233,004	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	739,367,339,264	649,811,354,068	89,555,985,196
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808
流動負債合計	0	0	0	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808
2.固定負債									
積立金預り金	693,937,388,708	613,831,310,674	80,106,078,034	0	0	0	693,937,388,708	613,831,310,674	80,106,078,034
積立金利息預り金	45,413,586,412	35,957,431,442	9,456,154,970	0	0	0	45,413,586,412	35,957,431,442	9,456,154,970
固定負債合計	739,350,975,120	649,788,742,116	89,562,233,004	0	0	0	739,350,975,120	649,788,742,116	89,562,233,004
負 債 合 計	739,350,975,120	649,788,742,116	89,562,233,004	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	739,367,339,264	649,811,354,068	89,555,985,196
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	739,350,975,120	649,788,742,116	89,562,233,004	16,364,144	22,611,952	△ 6,247,808	739,367,339,264	649,811,354,068	89,555,985,196

平成21年度貸借対照表(最終処分資金管理特別会計(第二種最終処分積立金口))

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	7,950,009	59,301,160	△ 51,351,151	0	0	0	7,950,009	59,301,160	△ 51,351,151
前 払 金	1,489,035	105,204	1,383,831	0	0	0	1,489,035	105,204	1,383,831
未 収 利 息	5,274,805	2,085,833	3,188,972	0	0	0	5,274,805	2,085,833	3,188,972
特定資産合計	14,713,849	61,492,197	△ 46,778,348	0	0	0	14,713,849	61,492,197	△ 46,778,348
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	4,362,618	5,950,821	△ 1,588,203	4,362,618	5,950,821	△ 1,588,203
前 払 費 用	0	0	0	90,111	81,706	8,405	90,111	81,706	8,405
その他流動資産合計	0	0	0	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798
流動資産合計	14,713,849	61,492,197	△ 46,778,348	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	19,166,578	67,524,724	△ 48,358,146
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	130,000,000	1,600,000,000	△ 1,470,000,000	0	0	0	130,000,000	1,600,000,000	△ 1,470,000,000
積立金預り金有価証券	13,543,448,000	7,793,344,000	5,750,104,000	0	0	0	13,543,448,000	7,793,344,000	5,750,104,000
特定資産合計	13,673,448,000	9,393,344,000	4,280,104,000	0	0	0	13,673,448,000	9,393,344,000	4,280,104,000
固定資産合計	13,673,448,000	9,393,344,000	4,280,104,000	0	0	0	13,673,448,000	9,393,344,000	4,280,104,000
資 産 合 計	13,688,161,849	9,454,836,197	4,233,325,652	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	13,692,614,578	9,460,868,724	4,231,745,854
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798
流動負債合計	0	0	0	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798
2.固定負債									
積立金預り金	13,603,797,470	9,429,138,400	4,174,659,070	0	0	0	13,603,797,470	9,429,138,400	4,174,659,070
積立金利息預り金	84,364,379	25,697,797	58,666,582	0	0	0	84,364,379	25,697,797	58,666,582
固定負債合計	13,688,161,849	9,454,836,197	4,233,325,652	0	0	0	13,688,161,849	9,454,836,197	4,233,325,652
負 債 合 計	13,688,161,849	9,454,836,197	4,233,325,652	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	13,692,614,578	9,460,868,724	4,231,745,854
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	13,688,161,849	9,454,836,197	4,233,325,652	4,452,729	6,032,527	△ 1,579,798	13,692,614,578	9,460,868,724	4,231,745,854

平成21年度正味財産の増減の内訳(最終処分資金管理特別会計)

(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	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	9,514,821,552	8,418,599,850	1,096,221,702	0	0	0	9,514,821,552	8,418,599,850	1,096,221,702
積立金預り金預金利息	52,637,594	88,349,786	△ 35,712,192	0	0	0	52,637,594	88,349,786	△ 35,712,192
積立金預り金有価証券利息	9,462,183,958	8,330,250,064	1,131,933,894	0	0	0	9,462,183,958	8,330,250,064	1,131,933,894
②積立金事業管理費収益	0	0	0	111,500,000	101,000,000	10,500,000	111,500,000	101,000,000	10,500,000
③雑収益	0	0	0	20,310	84,201	△ 63,891	20,310	84,201	△ 63,891
経常収益計	9,514,821,552	8,418,599,850	1,096,221,702	111,520,310	101,084,201	10,436,109	9,626,341,862	8,519,684,051	1,106,657,811
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	9,514,821,552	8,418,599,850	1,096,221,702	0	0	0	9,514,821,552	8,418,599,850	1,096,221,702
積立金預り金預金利息繰入額	52,637,594	88,349,786	△ 35,712,192	0	0	0	52,637,594	88,349,786	△ 35,712,192
積立金預り金有価証券利息繰入額	9,462,183,958	8,330,250,064	1,131,933,894	0	0	0	9,462,183,958	8,330,250,064	1,131,933,894
②積立金事業管理費	0	0	0	103,862,678	87,545,074	16,317,604	103,862,678	87,545,074	16,317,604
人件費	0	0	0	86,341,352	71,136,641	15,204,711	86,341,352	71,136,641	15,204,711
諸経費	0	0	0	17,521,326	16,408,433	1,112,893	17,521,326	16,408,433	1,112,893
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	7,657,632	13,539,127	△ 5,881,495	7,657,632	13,539,127	△ 5,881,495
経常費用計	9,514,821,552	8,418,599,850	1,096,221,702	111,520,310	101,084,201	10,436,109	9,626,341,862	8,519,684,051	1,106,657,811
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年度正味財産の増減の内訳(最終処分資金管理特別会計(第一種最終処分積立金口))

(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	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	9,456,154,970	8,392,902,053	1,063,252,917	0	0	0	9,456,154,970	8,392,902,053	1,063,252,917
積立金預り金預金利息	44,088,479	82,238,478	△ 38,149,999	0	0	0	44,088,479	82,238,478	△ 38,149,999
積立金預り金有価証券利息	9,412,066,491	8,310,663,575	1,101,402,916	0	0	0	9,412,066,491	8,310,663,575	1,101,402,916
②積立金事業管理費収益	0	0	0	87,650,000	79,729,400	7,920,600	87,650,000	79,729,400	7,920,600
③雑収益	0	0	0	15,966	66,468	△ 50,502	15,966	66,468	△ 50,502
経常収益計	9,456,154,970	8,392,902,053	1,063,252,917	87,665,966	79,795,868	7,870,098	9,543,820,936	8,472,697,921	1,071,123,015
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	9,456,154,970	8,392,902,053	1,063,252,917	0	0	0	9,456,154,970	8,392,902,053	1,063,252,917
積立金預り金預金利息繰入額	44,088,479	82,238,478	△ 38,149,999	0	0	0	44,088,479	82,238,478	△ 38,149,999
積立金預り金有価証券利息繰入額	9,412,066,491	8,310,663,575	1,101,402,916	0	0	0	9,412,066,491	8,310,663,575	1,101,402,916
②積立金事業管理費	0	0	0	81,646,452	69,108,081	12,538,371	81,646,452	69,108,081	12,538,371
人件費	0	0	0	67,872,937	56,155,264	11,717,673	67,872,937	56,155,264	11,717,673
諸経費	0	0	0	13,773,515	12,952,817	820,698	13,773,515	12,952,817	820,698
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	6,019,514	10,687,787	△ 4,668,273	6,019,514	10,687,787	△ 4,668,273
経常費用計	9,456,154,970	8,392,902,053	1,063,252,917	87,665,966	79,795,868	7,870,098	9,543,820,936	8,472,697,921	1,071,123,015
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年度正味財産の増減の内訳(最終処分資金管理特別会計(第二種最終処分積立金口))

(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	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	58,666,582	25,697,797	32,968,785	0	0	0	58,666,582	25,697,797	32,968,785
積立金預り金預金利息	8,549,115	6,111,308	2,437,807	0	0	0	8,549,115	6,111,308	2,437,807
積立金預り金有価証券利息	50,117,467	19,586,489	30,530,978	0	0	0	50,117,467	19,586,489	30,530,978
②積立金事業管理費収益	0	0	0	23,850,000	21,270,600	2,579,400	23,850,000	21,270,600	2,579,400
③雑収益	0	0	0	4,344	17,733	△ 13,389	4,344	17,733	△ 13,389
経常収益計	58,666,582	25,697,797	32,968,785	23,854,344	21,288,333	2,566,011	82,520,926	46,986,130	35,534,796
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	58,666,582	25,697,797	32,968,785	0	0	0	58,666,582	25,697,797	32,968,785
積立金預り金預金利息繰入額	8,549,115	6,111,308	2,437,807	0	0	0	8,549,115	6,111,308	2,437,807
積立金預り金有価証券利息繰入額	50,117,467	19,586,489	30,530,978	0	0	0	50,117,467	19,586,489	30,530,978
②積立金事業管理費	0	0	0	22,216,226	18,436,993	3,779,233	22,216,226	18,436,993	3,779,233
人件費	0	0	0	18,468,415	14,981,377	3,487,038	18,468,415	14,981,377	3,487,038
諸経費	0	0	0	3,747,811	3,455,616	292,195	3,747,811	3,455,616	292,195
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	1,638,118	2,851,340	△ 1,213,222	1,638,118	2,851,340	△ 1,213,222
経常費用計	58,666,582	25,697,797	32,968,785	23,854,344	21,288,333	2,566,011	82,520,926	46,986,130	35,534,796
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(第一種及び第二種最終処分資金管理特別会計)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

(1)最終処分積立金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	67,942,881	0	58,524,314	9,418,567
前払金	5,657,930	3,143,657	5,657,930	3,143,657
未収利息	952,167,052	1,069,174,295	952,167,052	1,069,174,295
小 計	1,025,767,863	1,072,317,952	1,016,349,296	1,081,736,519
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	38,400,000,000	32,530,000,000	38,400,000,000	32,530,000,000
積立金預り金有価証券	619,817,810,450	126,009,590,000	26,400,000,000	719,427,400,450
小 計	658,217,810,450	158,539,590,000	64,800,000,000	751,957,400,450
合 計	659,243,578,313	159,611,907,952	65,816,349,296	753,039,136,969

(2)第一種最終処分積立金口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	8,641,721	0	7,173,163	1,468,558
前払金	5,552,726	1,654,622	5,552,726	1,654,622
未収利息	950,081,219	1,063,899,490	950,081,219	1,063,899,490
小 計	964,275,666	1,065,554,112	962,807,108	1,067,022,670
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	36,800,000,000	32,400,000,000	36,800,000,000	32,400,000,000
積立金預り金有価証券	612,024,466,450	114,069,486,000	20,210,000,000	705,883,952,450
小 計	648,824,466,450	146,469,486,000	57,010,000,000	738,283,952,450
合 計	649,788,742,116	147,535,040,112	57,972,807,108	739,350,975,120

(3)第二種最終処分積立金口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	59,301,160	0	51,351,151	7,950,009
前払金	105,204	1,489,035	105,204	1,489,035
未収利息	2,085,833	5,274,805	2,085,833	5,274,805
小 計	61,492,197	6,763,840	53,542,188	14,713,849
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	1,600,000,000	130,000,000	1,600,000,000	130,000,000
積立金預り金有価証券	7,793,344,000	11,940,104,000	6,190,000,000	13,543,448,000
小 計	9,393,344,000	12,070,104,000	7,790,000,000	13,673,448,000
合 計	9,454,836,197	12,076,867,840	7,843,542,188	13,688,161,849

3. 特定資産の財源等の内訳

(1) 最終処分積立金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	9,418,567			(9,418,567)
前払金	3,143,657			(3,143,657)
未収利息	1,069,174,295			(1,069,174,295)
小 計	1,081,736,519	(0)	(0)	(1,081,736,519)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	32,530,000,000			(32,530,000,000)
積立金預り金有価証券	719,427,400,450			(719,427,400,450)
小 計	751,957,400,450	(0)	(0)	(751,957,400,450)
合 計	753,039,136,969	(0)	(0)	(753,039,136,969)

(2) 第一種最終処分積立金口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	1,468,558			(1,468,558)
前払金	1,654,622			(1,654,622)
未収利息	1,063,899,490			(1,063,899,490)
小 計	1,067,022,670	(0)	(0)	(1,067,022,670)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	32,400,000,000			(32,400,000,000)
積立金預り金有価証券	705,883,952,450			(705,883,952,450)
小 計	738,283,952,450	(0)	(0)	(738,283,952,450)
合 計	739,350,975,120	(0)	(0)	(739,350,975,120)

(3) 第二種最終処分積立金口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	7,950,009			(7,950,009)
前払金	1,489,035			(1,489,035)
未収利息	5,274,805			(5,274,805)
小 計	14,713,849	(0)	(0)	(14,713,849)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	130,000,000			(130,000,000)
積立金預り金有価証券	13,543,448,000			(13,543,448,000)
小 計	13,673,448,000	(0)	(0)	(13,673,448,000)
合 計	13,688,161,849	(0)	(0)	(13,688,161,849)

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

(1) 最終処分積立金の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
国債	334,879,623,000	344,413,810,000	9,534,187,000
政府保証債	79,417,204,990	82,206,521,300	2,789,316,310
地方債	117,599,956,460	121,320,974,600	3,721,018,140
事業債	148,010,616,000	152,867,500,000	4,856,884,000
譲渡性預金	39,520,000,000	39,520,000,000	0
合 計	719,427,400,450	740,328,805,900	20,901,405,450

(2) 第一種最終処分積立金口の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
国債	325,876,175,000	335,328,760,000	9,452,585,000
政府保証債	79,417,204,990	82,206,521,300	2,789,316,310
地方債	117,599,956,460	121,320,974,600	3,721,018,140
事業債	148,010,616,000	152,867,500,000	4,856,884,000
譲渡性預金	34,980,000,000	34,980,000,000	0
合 計	705,883,952,450	726,703,755,900	20,819,803,450

(3) 第二種最終処分積立金口の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
国債	9,003,448,000	9,085,050,000	81,602,000
政府保証債	0	0	0
地方債	0	0	0
事業債	0	0	0
譲渡性預金	4,540,000,000	4,540,000,000	0
合 計	13,543,448,000	13,625,050,000	81,602,000

平成21年度収支計算書(最終処分資金管理特別会計)

(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	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	87,142,000,000	89,882,737,104	△ 2,740,737,104	0	0	0	87,142,000,000	89,882,737,104	△ 2,740,737,104	
積立金預り金収入	87,142,000,000	88,471,125,200	△ 1,329,125,200	0	0	0	87,142,000,000	88,471,125,200	△ 1,329,125,200	
再積立金預り金収入	0	1,411,611,904	△ 1,411,611,904	0	0	0	0	1,411,611,904	△ 1,411,611,904	
②積立金預り金運用収入	9,375,000,000	9,514,821,552	△ 139,821,552	0	0	0	9,375,000,000	9,514,821,552	△ 139,821,552	
積立金預り金預金利息収入	75,000,000	52,637,594	22,362,406	0	0	0	75,000,000	52,637,594	22,362,406	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	9,300,000,000	9,462,183,958	△ 162,183,958	0	0	0	9,300,000,000	9,462,183,958	△ 162,183,958	33,862,734
③積立金預り金取崩収入	63,667,000,000	64,800,000,000	△ 1,133,000,000	0	0	0	63,667,000,000	64,800,000,000	△ 1,133,000,000	
積立金預り金預金取崩収入	63,667,000,000	38,400,000,000	25,267,000,000	0	0	0	63,667,000,000	38,400,000,000	25,267,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	0	26,400,000,000	△ 26,400,000,000	0	0	0	0	26,400,000,000	△ 26,400,000,000	26,400,000,000
④積立金事業管理費収入	0	0	0	116,500,000	111,500,000	5,000,000	116,500,000	111,500,000	5,000,000	
⑤雑収入	0	0	0	0	20,310	△ 20,310	0	20,310	△ 20,310	
事業活動収入計	160,184,000,000	164,197,558,656	△ 4,013,558,656	116,500,000	111,520,310	4,979,690	160,300,500,000	164,309,078,966	△ 4,008,578,966	
2.事業活動支出										
①積立金預り金支出	149,041,000,000	158,539,590,000	△ 9,498,590,000	0	0	0	149,041,000,000	158,539,590,000	△ 9,498,590,000	
積立金預り金預金支出	69,641,000,000	32,530,000,000	37,111,000,000	0	0	0	69,641,000,000	32,530,000,000	37,111,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	79,400,000,000	126,009,590,000	△ 46,609,590,000	0	0	0	79,400,000,000	126,009,590,000	△ 46,609,590,000	39,520,000,000
②積立金預り金取戻支出	11,143,000,000	5,602,000,000	5,541,000,000	0	0	0	11,143,000,000	5,602,000,000	5,541,000,000	
③積立金事業管理費支出	0	0	0	116,500,000	103,862,678	12,637,322	116,500,000	103,862,678	12,637,322	
人件費支出	0	0	0	93,000,000	86,341,352	6,658,648	93,000,000	86,341,352	6,658,648	
諸経費支出	0	0	0	23,500,000	17,521,326	5,978,674	23,500,000	17,521,326	5,978,674	
④積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	7,657,632	△ 7,657,632	0	7,657,632	△ 7,657,632	
事業活動支出計	160,184,000,000	164,141,590,000	△ 3,957,590,000	116,500,000	111,520,310	4,979,690	160,300,500,000	164,253,110,310	△ 3,952,610,310	
事業活動収支差額	0	55,968,656	△ 55,968,656	0	0	0	0	55,968,656	△ 55,968,656	
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	0	55,968,656	△ 55,968,656	0	0	0	0	55,968,656	△ 55,968,656	
前期繰越収支差額	0	1,025,767,863	△ 1,025,767,863	0	0	0	0	1,025,767,863	△ 1,025,767,863	
次期繰越収支差額	0	1,081,736,519	△ 1,081,736,519	0	0	0	0	1,081,736,519	△ 1,081,736,519	

平成21年度収支計算書(最終処分資金管理特別会計(第一種最終処分積立金口))

(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	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	81,169,000,000	84,420,078,034	△ 3,251,078,034	0	0	0	81,169,000,000	84,420,078,034	△ 3,251,078,034	
積立金預り金収入	81,169,000,000	83,318,113,200	△ 2,149,113,200	0	0	0	81,169,000,000	83,318,113,200	△ 2,149,113,200	
再積立金預り金収入	0	1,101,964,834	△ 1,101,964,834	0	0	0	0	1,101,964,834	△ 1,101,964,834	
②積立金預り金運用収入	9,326,000,000	9,456,154,970	△ 130,154,970	0	0	0	9,326,000,000	9,456,154,970	△ 130,154,970	
積立金預り金預金利息収入	62,000,000	44,088,479	17,911,521	0	0	0	62,000,000	44,088,479	17,911,521	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	9,264,000,000	9,412,066,491	△ 148,066,491	0	0	0	9,264,000,000	9,412,066,491	△ 148,066,491	27,595,820
③積立金預り金取崩収入	55,714,000,000	57,010,000,000	△ 1,296,000,000	0	0	0	55,714,000,000	57,010,000,000	△ 1,296,000,000	
積立金預り金預金取崩収入	55,714,000,000	36,800,000,000	18,914,000,000	0	0	0	55,714,000,000	36,800,000,000	18,914,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	0	20,210,000,000	△ 20,210,000,000	0	0	0	0	20,210,000,000	△ 20,210,000,000	20,210,000,000
④積立金事業管理費収入	0	0	0	91,580,000	87,650,000	3,930,000	91,580,000	87,650,000	3,930,000	
⑤雑収入	0	0	0	0	15,966	△ 15,966	0	15,966	△ 15,966	
事業活動収入計	146,209,000,000	150,886,233,004	△ 4,677,233,004	91,580,000	87,665,966	3,914,034	146,300,580,000	150,973,898,970	△ 4,673,318,970	
2.事業活動支出										
①積立金預り金支出	137,694,000,000	146,469,486,000	△ 8,775,486,000	0	0	0	137,694,000,000	146,469,486,000	△ 8,775,486,000	
積立金預り金預金支出	64,094,000,000	32,400,000,000	31,694,000,000	0	0	0	64,094,000,000	32,400,000,000	31,694,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	73,600,000,000	114,069,486,000	△ 40,469,486,000	0	0	0	73,600,000,000	114,069,486,000	△ 40,469,486,000	34,980,000,000
②積立金預り金取戻支出	8,515,000,000	4,314,000,000	4,201,000,000	0	0	0	8,515,000,000	4,314,000,000	4,201,000,000	
③積立金事業管理費支出	0	0	0	91,580,000	81,646,452	9,933,548	91,580,000	81,646,452	9,933,548	
人件費支出	0	0	0	73,107,000	67,872,937	5,234,063	73,107,000	67,872,937	5,234,063	
諸経費支出	0	0	0	18,473,000	13,773,515	4,699,485	18,473,000	13,773,515	4,699,485	
④積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	6,019,514	△ 6,019,514	0	6,019,514	△ 6,019,514	
事業活動支出計	146,209,000,000	150,783,486,000	△ 4,574,486,000	91,580,000	87,665,966	3,914,034	146,300,580,000	150,871,151,966	△ 4,570,571,966	
事業活動収支差額	0	102,747,004	△ 102,747,004	0	0	0	0	102,747,004	△ 102,747,004	
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	0	102,747,004	△ 102,747,004	0	0	0	0	102,747,004	△ 102,747,004	
前期繰越収支差額	0	964,275,666	△ 964,275,666	0	0	0	0	964,275,666	△ 964,275,666	
次期繰越収支差額	0	1,067,022,670	△ 1,067,022,670	0	0	0	0	1,067,022,670	△ 1,067,022,670	

平成21年度収支計算書(最終処分資金管理特別会計(第二種最終処分積立金口))

(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	最終処分積立金勘定			最終処分管理費勘定			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	5,973,000,000	5,462,659,070	510,340,930	0	0	0	5,973,000,000	5,462,659,070	510,340,930	
積立金預り金収入	5,973,000,000	5,153,012,000	819,988,000	0	0	0	5,973,000,000	5,153,012,000	819,988,000	
再積立金預り金収入	0	309,647,070	△ 309,647,070	0	0	0	0	309,647,070	△ 309,647,070	
②積立金預り金運用収入	49,000,000	58,666,582	△ 9,666,582	0	0	0	49,000,000	58,666,582	△ 9,666,582	
積立金預り金預金利息収入	13,000,000	8,549,115	4,450,885	0	0	0	13,000,000	8,549,115	4,450,885	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	36,000,000	50,117,467	△ 14,117,467	0	0	0	36,000,000	50,117,467	△ 14,117,467	6,266,914
③積立金預り金取崩収入	7,953,000,000	7,790,000,000	163,000,000	0	0	0	7,953,000,000	7,790,000,000	163,000,000	
積立金預り金預金取崩収入	7,953,000,000	1,600,000,000	6,353,000,000	0	0	0	7,953,000,000	1,600,000,000	6,353,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	0	6,190,000,000	△ 6,190,000,000	0	0	0	0	6,190,000,000	△ 6,190,000,000	6,190,000,000
④積立金事業管理費収入	0	0	0	24,920,000	23,850,000	1,070,000	24,920,000	23,850,000	1,070,000	
⑤雑収入	0	0	0	0	4,344	△ 4,344	0	4,344	△ 4,344	
事業活動収入計	13,975,000,000	13,311,325,652	663,674,348	24,920,000	23,854,344	1,065,656	13,999,920,000	13,335,179,996	664,740,004	
2.事業活動支出										
①積立金預り金支出	11,347,000,000	12,070,104,000	△ 723,104,000	0	0	0	11,347,000,000	12,070,104,000	△ 723,104,000	
積立金預り金預金支出	5,547,000,000	130,000,000	5,417,000,000	0	0	0	5,547,000,000	130,000,000	5,417,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	5,800,000,000	11,940,104,000	△ 6,140,104,000	0	0	0	5,800,000,000	11,940,104,000	△ 6,140,104,000	4,540,000,000
②積立金預り金取戻支出	2,628,000,000	1,288,000,000	1,340,000,000	0	0	0	2,628,000,000	1,288,000,000	1,340,000,000	
③積立金事業管理費支出	0	0	0	24,920,000	22,216,226	2,703,774	24,920,000	22,216,226	2,703,774	
人件費支出	0	0	0	19,893,000	18,468,415	1,424,585	19,893,000	18,468,415	1,424,585	
諸経費支出	0	0	0	5,027,000	3,747,811	1,279,189	5,027,000	3,747,811	1,279,189	
④積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	1,638,118	△ 1,638,118	0	1,638,118	△ 1,638,118	
事業活動支出計	13,975,000,000	13,358,104,000	616,896,000	24,920,000	23,854,344	1,065,656	13,999,920,000	13,381,958,344	617,961,656	
事業活動収支差額	0	△ 46,778,348	46,778,348	0	0	0	0	△ 46,778,348	46,778,348	
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	0	△ 46,778,348	46,778,348	0	0	0	0	△ 46,778,348	46,778,348	
前期繰越収支差額	0	61,492,197	△ 61,492,197	0	0	0	0	61,492,197	△ 61,492,197	
次期繰越収支差額	0	14,713,849	△ 14,713,849	0	0	0	0	14,713,849	△ 14,713,849	

平成21年度収支計算書(第一種及び第二種最終処分資金管理特別会計)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、及び未払費用を含めている。

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

(1) 最終処分積立金

(単位:円)

科 目	前期末残高	うち最終処分積立金勘定	うち最終処分管理費勘定	当期末残高	うち最終処分積立金勘定	うち最終処分管理費勘定
流動資産						
預 金	96,199,393	67,942,881	28,256,512	29,814,162	9,418,567	20,395,595
前 払 金	5,657,930	5,657,930	0	3,143,657	3,143,657	0
未収利息	952,167,052	952,167,052	0	1,069,174,295	1,069,174,295	0
前払費用	387,967	0	387,967	421,278	0	421,278
合 計	1,054,412,342	1,025,767,863	28,644,479	1,102,553,392	1,081,736,519	20,816,873
流動負債						
未払費用	28,644,479	0	28,644,479	20,816,873	0	20,816,873
合 計	28,644,479	0	28,644,479	20,816,873	0	20,816,873
次期繰越収支差額	1,025,767,863	1,025,767,863	0	1,081,736,519	1,081,736,519	0

(2) 第一種最終処分積立金口

(単位:円)

科 目	前期末残高	うち最終処分積立金勘定	うち最終処分管理費勘定	当期末残高	うち最終処分積立金勘定	うち最終処分管理費勘定
流動資産						
預 金	30,947,412	8,641,721	22,305,691	17,501,535	1,468,558	16,032,977
前 払 金	5,552,726	5,552,726	0	1,654,622	1,654,622	0
未収利息	950,081,219	950,081,219	0	1,063,899,490	1,063,899,490	0
前払費用	306,261	0	306,261	331,167	0	331,167
合 計	986,887,618	964,275,666	22,611,952	1,083,386,814	1,067,022,670	16,364,144
流動負債						
未払費用	22,611,952	0	22,611,952	16,364,144	0	16,364,144
合 計	22,611,952	0	22,611,952	16,364,144	0	16,364,144
次期繰越収支差額	964,275,666	964,275,666	0	1,067,022,670	1,067,022,670	0

(3)第二種最終処分積立金口

(単位:円)

科 目		前期末残高	うち最終処分積立金勘定	うち最終処分管理費勘定	当期末残高	うち最終処分積立金勘定	うち最終処分管理費勘定
流動資産	預 金	65,251,981	59,301,160	5,950,821	12,312,627	7,950,009	4,362,618
	前 払 金	105,204	105,204	0	1,489,035	1,489,035	0
	未収利息	2,085,833	2,085,833	0	5,274,805	5,274,805	0
	前払費用	81,706	0	81,706	90,111	0	90,111
	合 計	67,524,724	61,492,197	6,032,527	19,166,578	14,713,849	4,452,729
流動負債	未払費用	6,032,527	0	6,032,527	4,452,729	0	4,452,729
	合 計	6,032,527	0	6,032,527	4,452,729	0	4,452,729
次期繰越収支差額		61,492,197	61,492,197	0	14,713,849	14,713,849	0

別表2 平成21年度再処理等資金管理業務に関する収支決算書

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



独立監査人の監査報告書

平成 22 年 5 月 31 日

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

あ ず さ 監 査 法 人

指 定 社 員

業 務 執 行 社 員

公認会計士

若原文安



指 定 社 員

業 務 執 行 社 員

公認会計士

久保直生



当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センターの平成 22 年 2 月 1 日から平成 22 年 3 月 31 日までの事業年度に係る貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドライン I-5 (1) の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財産目録（「貸借対照表科目」、「使用目的等」及び「金額」の欄に限る。）及びキャッシュ・フロー計算書について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。なお、財産目録の「使用目的等」については公益認定関係書類と照合した。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 当監査法人は、財務諸表等（財産目録については「貸借対照表科目」及び「金額」の欄に限る。）が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センターの当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- (2) 当監査法人は、財産目録の「使用目的等」の欄の記載内容が、公益認定関係書類に基づき作成されているものと認める。

公益財団法人原子力環境整備促進・資金管理センターと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上