

平成 2 3 年度決算報告書

自 平成 2 3 年 4 月 1 日

至 平成 2 4 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23年度 貸借対照表

(平成24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			
(1) 特定資産			
預金	8,829,799,493	8,420,751,872	409,047,621
前払金	13,783,947	77,837,230	△ 64,053,283
未収利息	7,464,865,445	7,330,636,101	134,229,344
特定資産合計	16,308,448,885	15,829,225,203	479,223,682
(2) その他流動資産			
現金	334,462	849,555	△ 515,093
預金	136,392,605	108,289,056	28,103,549
未収入金	323,686,571	588,092,081	△ 264,405,510
前払金	0	0	0
前払費用	5,513,760	6,012,429	△ 498,669
未収利息	4,572,026	4,803,384	△ 231,358
その他流動資産合計	470,499,424	708,046,505	△ 237,547,081
流動資産合計	16,778,948,309	16,537,271,708	241,676,601
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	120,580	120,580	0
基本財産引当有価証券	1,199,879,420	1,199,879,420	0
基本財産合計	1,200,000,000	1,200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	116,614,216	102,217,643	14,396,573
試験研究等引当預金	184,505,786	184,538,186	△ 32,400
試験研究等引当有価証券	261,310,300	261,277,900	32,400
経営安定化資金預金	43,607,752	61,793,447	△ 18,185,695
積立金預り金預金	209,430,000,000	27,680,000,000	181,750,000,000
積立金預り金有価証券	3,347,771,755,400	3,250,085,892,010	97,685,863,390
特定資産合計	3,557,807,793,454	3,278,375,719,186	279,432,074,268
(3) その他固定資産			
建物	7,287,421	7,995,314	△ 707,893
什器備品	1,091,766	753,992	337,774
電話加入権	961,124	961,124	0
リース資産	11,906,361	18,096,777	△ 6,190,416
敷金	59,863,680	59,863,680	0
その他固定資産合計	81,110,352	87,670,887	△ 6,560,535
固定資産合計	3,559,088,903,806	3,279,663,390,073	279,425,513,733
資産合計	3,575,867,852,115	3,296,200,661,781	279,667,190,334
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	466,245,242	705,769,325	△ 239,524,083
未払利息	14,995,647,241	14,461,604,230	534,043,011
預り金	4,254,182	2,277,180	1,977,002
リース債務	6,352,229	6,211,758	140,471
流動負債合計	15,472,498,894	15,175,862,493	296,636,401
2 固定負債			
リース債務	5,933,930	12,286,159	△ 6,352,229
役員退職慰労引当金	35,869,000	26,823,900	9,045,100
職員退職給付引当金	80,745,216	75,393,743	5,351,473
積立金預り金	3,491,022,732,432	3,223,156,611,861	267,866,120,571
積立金利息預り金	67,491,824,612	55,976,901,122	11,514,923,490
固定負債合計	3,558,637,105,190	3,279,248,016,785	279,389,088,405
負債合計	3,574,109,604,084	3,294,423,879,278	279,685,724,806
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	0
指定正味財産合計	1,200,000,000	1,200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,200,000,000)	(1,200,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(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)	(489,423,838)	(507,609,533)	(△ 18,185,695)
正味財産合計	1,758,248,031	1,776,782,503	△ 18,534,472
負債及び正味財産合計	3,575,867,852,115	3,296,200,661,781	279,667,190,334

平成23年度 貸借対照表内訳表

(平成24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		8,829,799,493	8,829,799,493			8,829,799,493
前払金		13,783,947	13,783,947			13,783,947
未収利息		7,464,865,445	7,464,865,445			7,464,865,445
特定資産合計		16,308,448,885	16,308,448,885			16,308,448,885
(2) その他流動資産						
現金				334,462		334,462
預金	63,786,703	61,327,698	125,114,401	11,278,204		136,392,605
未収入金	322,642,571		322,642,571	41,577,283	△ 40,533,283	323,686,571
前払費用		705,395	705,395	4,808,365		5,513,760
未収利息				4,572,026		4,572,026
その他流動資産合計	386,429,274	62,033,093	448,462,367	62,570,340	△ 40,533,283	470,499,424
流動資産合計	386,429,274	16,370,481,978	16,756,911,252	62,570,340	△ 40,533,283	16,778,948,309
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				116,614,216		116,614,216
試験研究等引当預金				184,505,786		184,505,786
試験研究等引当有価証券				261,310,300		261,310,300
経営安定化資金預金				43,607,752		43,607,752
積立金預り金預金		209,430,000,000	209,430,000,000			209,430,000,000
積立金預り金有価証券		3,347,771,755,400	3,347,771,755,400			3,347,771,755,400
特定資産合計		3,557,201,755,400	3,557,201,755,400	606,038,054		3,557,807,793,454
(3) その他固定資産						
建物	7,287,421		7,287,421			7,287,421
什器備品	1,091,766		1,091,766			1,091,766
電話加入権	961,124		961,124			961,124
リース資産	11,906,361		11,906,361			11,906,361
敷金	59,863,680		59,863,680			59,863,680
その他固定資産合計	81,110,352		81,110,352			81,110,352
固定資産合計	1,281,110,352	3,557,201,755,400	3,558,482,865,752	606,038,054		3,559,088,903,806
資産合計	1,667,539,626	3,573,572,237,378	3,575,239,777,004	668,608,394	△ 40,533,283	3,575,867,852,115
II 負債の部						
1 流動負債						
未払費用	386,367,574	62,033,093	448,400,667	58,377,858	△ 40,533,283	466,245,242
未払利息		14,995,647,241	14,995,647,241			14,995,647,241
預り金	61,700		61,700	4,192,482		4,254,182
リース債務	6,352,229		6,352,229			6,352,229
流動負債合計	392,781,503	15,057,680,334	15,450,461,837	62,570,340	△ 40,533,283	15,472,498,894
2 固定負債						
リース債務	5,933,930		5,933,930			5,933,930
役員退職慰労引当金				35,869,000		35,869,000
職員退職給付引当金				80,745,216		80,745,216
積立金預り金		3,491,022,732,432	3,491,022,732,432			3,491,022,732,432
積立金利息預り金		67,491,824,612	67,491,824,612			67,491,824,612
固定負債合計	5,933,930	3,558,514,557,044	3,558,520,490,974	116,614,216		3,558,637,105,190
負債合計	398,715,433	3,573,572,237,378	3,573,970,952,811	179,184,556	△ 40,533,283	3,574,109,604,084
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	68,824,193		68,824,193	489,423,838		558,248,031
(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)	(489,423,838)		(489,423,838)
正味財産合計	1,268,824,193		1,268,824,193	489,423,838		1,758,248,031
負債及び正味財産合計	1,667,539,626	3,573,572,237,378	3,575,239,777,004	668,608,394	△ 40,533,283	3,575,867,852,115

平成23年度 正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(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			
基本財産運用益	19,330,750	19,291,243	39,507
基本財産債券等受取利息	19,330,750	19,291,243	39,507
特定資産運用益	3,269,545	3,821,501	△ 551,956
特定資産債券等受取利息	3,269,545	3,821,501	△ 551,956
受取寄付金・受取賛助金	69,050,000	68,220,000	830,000
受取寄付金・受取賛助金	69,050,000	68,220,000	830,000
受託事業収益	1,339,183,271	1,621,039,695	△ 281,856,424
受託事業収益	1,339,183,271	1,621,039,695	△ 281,856,424
積立金事業管理費収益	237,000,000	225,500,000	11,500,000
積立金事業管理費収益	237,000,000	225,500,000	11,500,000
雑収益	753,296	1,005,903	△ 252,607
預金利息収益	78,989	126,822	△ 47,833
雑収益	674,307	879,081	△ 204,774
経常収益計	1,668,586,862	1,938,878,342	△ 270,291,480
(2) 経常費用			
事業費	1,522,463,570	1,797,009,918	△ 274,546,348
役員報酬	43,798,934	46,257,062	△ 2,458,128
職員給与	384,454,354	370,506,116	13,948,238
退職給付費用等	21,875,375	23,525,909	△ 1,650,534
福利厚生費	59,712,879	57,530,126	2,182,753
旅費交通費	31,918,262	39,578,930	△ 7,660,668
通信運搬費	3,192,812	2,989,663	203,149
研修費	1,095,536	636,160	459,376
什器備品費	501,018	507,912	△ 6,894
消耗品費	6,025,373	7,052,780	△ 1,027,407
光熱水料	2,539,881	2,625,138	△ 85,257
印刷製本費	12,261,564	15,504,234	△ 3,242,670
図書費	994,434	1,162,693	△ 168,259
修繕費	2,204,242	2,122,136	82,106
賃借料	13,021,444	14,344,663	△ 1,323,219
諸会費負担金	31,975	30,643	1,332
租税公課	26,864,500	26,172,000	692,500
損害保険料	246,570	242,570	4,000
諸手数料	50,581	117,100	△ 66,519
翻訳料	38,516,413	31,884,990	6,631,423
謝金	10,212,095	11,945,075	△ 1,732,980
会議費	1,726,171	3,910,264	△ 2,184,093
情報収集費	41,900,000	59,615,000	△ 17,715,000
補助作業員費	11,430,844	11,623,857	△ 193,013
役務費	357,492,638	422,867,794	△ 65,375,156
外注費	421,072,101	619,830,150	△ 198,758,049
減価償却費	7,356,435	7,648,469	△ 292,034
支払利息	337,218	474,161	△ 136,943
雑費	350,465	318,203	32,262
積立金事業費返戻	21,279,456	15,986,120	5,293,336

平成23年度 正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	164,657,764	162,777,153	1,880,611
役員報酬	21,280,850	21,818,238	△ 537,388
職員給与	43,163,988	31,774,473	11,389,515
退職給付費用等	6,364,568	7,408,118	△ 1,043,550
福利厚生費	10,854,407	8,747,337	2,107,070
旅費交通費	1,446,762	2,368,410	△ 921,648
通信運搬費	2,146,133	2,279,222	△ 133,089
研修費	193,020	397,280	△ 204,260
什器備品費	330,736	663,441	△ 332,705
消耗品費	4,917,874	5,482,158	△ 564,284
光熱水料	3,177,892	3,646,431	△ 468,539
印刷製本費	347,550	371,100	△ 23,550
図書費	737,777	1,246,688	△ 508,911
修繕費	2,227,794	2,223,468	4,326
賃借料	55,760,909	62,771,475	△ 7,010,566
諸会費負担金	783,646	526,860	256,786
租税公課	934,400	1,370,600	△ 436,200
諸手数料	204,235	202,763	1,472
謝金	1,393,977	1,307,408	86,569
会議費	173,076	289,457	△ 116,381
補助作業員費	3,750,932	2,781,255	969,677
役務費	4,073,255	4,655,538	△ 582,283
雑費	393,483	445,433	△ 51,950
経常費用計	1,687,121,334	1,959,787,071	△ 272,665,737
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,534,472	△ 20,908,729	2,374,257
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,534,472	△ 20,908,729	2,374,257
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1,039,578	△ 1,039,578
試験装置除却損	0	1,039,578	△ 1,039,578
経常外費用計	0	1,039,578	△ 1,039,578
当期経常外増減額	0	△ 1,039,578	1,039,578
当期一般正味財産増減額	△ 18,534,472	△ 21,948,307	3,413,835
一般正味財産期首残高	576,782,503	598,730,810	△ 21,948,307
一般正味財産期末残高	558,248,031	576,782,503	△ 18,534,472
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,200,000,000	1,200,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,200,000,000	1,200,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,758,248,031	1,776,782,503	△ 18,534,472

平成23年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成23年4月1日から平成24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				19,330,750		19,330,750
基本財産債券等受取利息				19,330,750		19,330,750
特定資産運用益				3,269,545		3,269,545
特定資産債券等受取利息				3,269,545		3,269,545
受取寄付金・受取賛助金	45,501,307		45,501,307	23,548,693		69,050,000
受取寄付金・受取賛助金	45,501,307		45,501,307	23,548,693		69,050,000
受託事業収益	1,240,018,034		1,240,018,034	99,165,237		1,339,183,271
受託事業収益	1,240,018,034		1,240,018,034	99,165,237		1,339,183,271
積立金事業管理費収益		236,569,700	236,569,700	430,300		237,000,000
積立金事業管理費収益		236,569,700	236,569,700	430,300		237,000,000
雑収益		25,752	25,752	727,544		753,296
預金利息収益		25,752	25,752	53,237		78,989
雑収益				674,307		674,307
経常収益計	1,285,519,341	236,595,452	1,522,114,793	146,472,069		1,668,586,862
(2) 経常費用						
事業費	1,285,868,118	236,595,452	1,522,463,570			1,522,463,570
役員報酬	11,322,606	32,476,328	43,798,934			43,798,934
職員給与	268,326,662	116,127,692	384,454,354			384,454,354
退職給付費用等	8,716,709	13,158,666	21,875,375			21,875,375
福利厚生費	39,540,658	20,172,221	59,712,879			59,712,879
旅費交通費	30,120,230	1,798,032	31,918,262			31,918,262
通信運搬費	1,638,958	1,553,854	3,192,812			3,192,812
研修費	1,095,536		1,095,536			1,095,536
什器備品費	253,462	247,556	501,018			501,018
消耗品費	4,775,403	1,249,970	6,025,373			6,025,373
光熱水料	2,074,422	465,459	2,539,881			2,539,881
印刷製本費	12,076,764	184,800	12,261,564			12,261,564
図書費	706,868	287,566	994,434			994,434
修繕費	1,722,922	481,320	2,204,242			2,204,242
賃借料	3,220,306	9,801,138	13,021,444			13,021,444
諸会費負担金	31,975		31,975			31,975
租税公課	17,749,695	9,114,805	26,864,500			26,864,500
損害保険料	241,570	5,000	246,570			246,570
諸手数料	1,081	49,500	50,581			50,581
翻訳料	38,516,413		38,516,413			38,516,413
謝金	4,150,822	6,061,273	10,212,095			10,212,095
会議費	1,142,540	583,631	1,726,171			1,726,171
情報収集費	41,900,000		41,900,000			41,900,000
補助作業員費	11,430,844		11,430,844			11,430,844
役務費	357,242,350	250,288	357,492,638			357,492,638
外注費	419,906,601	1,165,500	421,072,101			421,072,101
減価償却費	7,356,435		7,356,435			7,356,435
支払利息	337,218		337,218			337,218
雑費	269,068	81,397	350,465			350,465
積立金事業費返戻		21,279,456	21,279,456			21,279,456

平成23年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成23年4月1日から平成24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				164,657,764		164,657,764
役員報酬				21,280,850		21,280,850
職員給与				43,163,988		43,163,988
退職給付費用等				6,364,568		6,364,568
福利厚生費				10,854,407		10,854,407
旅費交通費				1,446,762		1,446,762
通信運搬費				2,146,133		2,146,133
研修費				193,020		193,020
什器備品費				330,736		330,736
消耗品費				4,917,874		4,917,874
光熱水料				3,177,892		3,177,892
印刷製本費				347,550		347,550
図書費				737,777		737,777
修繕費				2,227,794		2,227,794
賃借料				55,760,909		55,760,909
諸会費負担金				783,646		783,646
租税公課				934,400		934,400
損害保険料				500		500
諸手数料				204,235		204,235
謝金				1,393,977		1,393,977
会議費				173,076		173,076
補助作業員費				3,750,932		3,750,932
役務費				4,073,255		4,073,255
雑費				393,483		393,483
経常費用計	1,285,868,118	236,595,452	1,522,463,570	164,657,764		1,687,121,334
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 348,777	0	△ 348,777	△ 18,185,695		△ 18,534,472
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	△ 348,777	0	△ 348,777	△ 18,185,695		△ 18,534,472
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
固定資産除却損						
試験装置除却損						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
当期一般正味財産増減額	△ 348,777	0	△ 348,777	△ 18,185,695		△ 18,534,472
一般正味財産期首残高	69,172,970	0	69,172,970	507,609,533		576,782,503
一般正味財産期末残高	68,824,193	0	68,824,193	489,423,838		558,248,031
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	1,268,824,193	0	1,268,824,193	489,423,838		1,758,248,031

平成23年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成23年4月1日から平成24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	△ 18,534,472	△ 21,948,307	3,413,835
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	7,356,435	7,648,469	△ 292,034
② 固定資産除却損	0	1,039,578	△ 1,039,578
③ 未収入金の増減額	264,405,510	484,360,958	△ 219,955,448
④ 前払金の増減額	0	77,671	△ 77,671
⑤ 前払費用の増減額	498,669	△ 85,137	583,806
⑥ 未収利息の増減額	231,358	△ 77,671	309,029
⑦ 未払費用の増減額	△ 239,524,083	△ 495,037,774	255,513,691
⑧ 預り金の増減額	1,977,002	△ 347,050	2,324,052
⑨ 役職員退職給付引当金の増減額	14,396,573	△ 52,082,547	66,479,120
小 計	49,341,464	△ 54,503,503	103,844,967
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	30,806,992	△ 76,451,810	107,258,802
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	24,831,990	92,073,975	△ 67,241,985
退職給付引当預金取崩収入	6,613,895	72,738,900	△ 66,125,005
試験研究引当預金取崩収入	32,400	0	32,400
経営安定化資金預金取崩収入	18,185,695	19,335,075	△ 1,149,380
投資活動収入計	24,831,990	92,073,975	△ 67,241,985
2 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	21,042,868	20,656,353	386,515
退職給付引当預金支出	21,010,468	20,656,353	354,115
試験研究引当有価証券購入支出	32,400	0	32,400
② 固定資産取得支出	795,900	0	795,900
什器備品購入支出	795,900	0	795,900
投資活動支出計	21,838,768	20,656,353	1,182,415
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,993,222	71,417,622	△ 68,424,400
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	0	0
2 財務活動支出			
リース債務返済支出	6,211,758	6,074,815	136,943
財務活動支出計	6,211,758	6,074,815	136,943
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,211,758	△ 6,074,815	△ 136,943
IV 現金及び現金同等物の増減額	27,588,456	△ 11,109,003	38,697,459
V 現金及び現金同等物の期首残高	109,138,611	120,247,614	△ 11,109,003
VI 現金及び現金同等物の期末残高	136,727,067	109,138,611	27,588,456

財務諸表に対する注記

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) 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
- (3) 役員退職慰労引当金の計上基準
役員の退職慰労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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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	前期末残高	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	8,420,751,872	409,089,042	41,421	8,829,799,493
前払金	77,837,230	13,783,947	77,837,230	13,783,947
未収利息	7,330,636,101	7,464,865,445	7,330,636,101	7,464,865,445
流動資産計	15,829,225,203	7,887,738,434	7,408,514,752	16,308,448,885
固定資産				
退職給付引当預金	102,217,643	21,010,468	6,613,895	116,614,216
試験研究等引当預金	184,538,186	0	32,400	184,505,786
試験研究等引当有価証券	261,277,900	32,400	0	261,310,300
経営安定化資金預金	61,793,447	0	18,185,695	43,607,752
積立金預り金預金	27,680,000,000	209,430,000,000	27,680,000,000	209,430,000,000
積立金預り金有価証券	3,250,085,892,010	457,543,594,900	359,857,731,510	3,347,771,755,400
固定資産計	3,278,375,719,186	666,994,637,768	387,562,563,500	3,557,807,793,454
小 計	3,294,204,944,389	674,882,376,202	394,971,078,252	3,574,116,242,339
合 計	3,295,404,944,389	674,882,376,202	394,971,078,252	3,575,316,242,339

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	8,829,799,493			(8,829,799,493)
前払金	13,783,947			(13,783,947)
未収利息	7,464,865,445			(7,464,865,445)
流動資産計	16,308,448,885			(16,308,448,885)
固定資産				
退職給付引当預金	116,614,216			(116,614,216)
試験研究等引当預金	184,505,786		(184,505,786)	
試験研究等引当有価証券	261,310,300		(261,310,300)	
経営安定化資金預金	43,607,752		(43,607,752)	
積立金預り金預金	209,430,000,000			(209,430,000,000)
積立金預り金有価証券	3,347,771,755,400			(3,347,771,755,400)
固定資産計	3,557,807,793,454		(489,423,838)	(3,557,318,369,616)
小 計	3,574,116,242,339	(0)	(489,423,838)	(3,573,626,818,501)
合 計	3,575,316,242,339	(1,200,000,000)	(489,423,838)	(3,573,626,818,501)

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	2,872,379	7,287,421
什器備品	5,619,959	4,528,193	1,091,766
リース資産	30,952,071	19,045,710	11,906,361
合 計	46,731,830	26,446,282	20,285,548

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	2,586,898,511,680	2,737,092,574,870	150,194,063,190
政府保証債	207,904,086,690	217,819,221,500	9,915,134,810
財投機関債	489,702,100	493,738,000	4,035,900
地方債	157,457,592,650	163,278,864,800	5,821,272,150
事業債	176,933,052,000	180,273,988,000	3,340,936,000
譲渡性預金	219,550,000,000	219,550,000,000	0
合 計	3,349,232,945,120	3,518,508,387,170	169,275,442,050

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	80,745,216
② 退職給付引当金	80,745,216

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	19,194,843
② 退職給付費用	19,194,843

- (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。

前期末		当期末	
現金預金勘定	109,138,611円	現金預金勘定	136,727,067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	109,138,611円	現金及び現金同等物	136,727,067円

- (2) 重要な非資金取引は以下のとおりである。

前期末	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 0円	ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額 0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	26,823,900	9,045,100	0	0	35,869,000
職員退職給付引当金	75,393,743	11,965,368	6,613,895	0	80,745,216
計	102,217,643	21,010,468	6,613,895	0	116,614,216

平成23年度 財産目録

(平成24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)	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	8,829,799,493
	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	13,783,947
	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	7,464,865,445
その他流動資産	現金	手許現金	運転資金	334,462
	預金	三井住友銀行 普通預金	運転資金	136,392,605
	未収入金	経済産業省ほか	受託事業収入 ほか	323,686,571
	前払費用	日本プロパティソリューションズほか	平成24年4月分借室料 ほか	5,513,760
	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	4,572,026
流動資産合計				16,778,948,309
(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	116,614,216
	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	184,505,786
	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	261,310,300
	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	43,607,752
	積立金預り金預金	みずほコーポレート銀行 ほか	北海道電力等からの預り金	209,430,000,000
その他固定資産	積立金預り金有価証券	国債、政府保証債、地方債、事業債、財投機関債、譲渡性預金	原子力発電環境整備機構等からの預り金	3,347,771,755,400
	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。	7,287,421
	什器備品	中央区月島(事務用机 ほか)	同上	1,091,766
	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	11,906,361
	敷金	ユナイテッド・アーバン投資法人	同上	59,863,680
固定資産合計				3,559,088,903,806
資産合計				3,575,867,852,115
(流動負債)	未払費用	(株)東芝ほか	受託事業の外注費等の未払い額 ほか	466,245,242
	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	14,995,647,241
	預り金	京橋税務署ほか	平成24年3月分源泉徴収税 ほか	4,254,182
	リース債務	日立キャピタル	リース資産の取得価額相当額	6,352,229
流動負債合計				15,472,498,894
(固定負債)	リース債務	日立キャピタル	リース資産の取得価額相当額	5,933,930
	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	35,869,000
	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	80,745,216
	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	3,491,022,732,432
	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	67,491,824,612
固定負債合計				3,558,637,105,190
負債合計				3,574,109,604,084
正味財産				1,758,248,031

別表 1 最終処分資金管理業務に関する収支決算書

平成23年度貸借対照表(最終処分資金管理特別会計)

(平成24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	49,681,878	49,723,299	△ 41,421	0	0	0	49,681,878	49,723,299	△ 41,421
前 払 金	6,852,443	4,037,334	2,815,109	0	0	0	6,852,443	4,037,334	2,815,109
未 収 利 息	1,195,655,994	1,192,125,281	3,530,713	0	0	0	1,195,655,994	1,192,125,281	3,530,713
特定資産合計	1,252,190,315	1,245,885,914	6,304,401	0	0	0	1,252,190,315	1,245,885,914	6,304,401
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	31,438,859	28,557,923	2,880,936	31,438,859	28,557,923	2,880,936
前 払 費 用	0	0	0	391,886	421,278	△ 29,392	391,886	421,278	△ 29,392
その他流動資産合計	0	0	0	31,830,745	28,979,201	2,851,544	31,830,745	28,979,201	2,851,544
流動資産合計	1,252,190,315	1,245,885,914	6,304,401	31,830,745	28,979,201	2,851,544	1,284,021,060	1,274,865,115	9,155,945
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金預り金有価証券	900,104,303,400	836,297,754,010	63,806,549,390	0	0	0	900,104,303,400	836,297,754,010	63,806,549,390
特定資産合計	900,104,303,400	836,297,754,010	63,806,549,390	0	0	0	900,104,303,400	836,297,754,010	63,806,549,390
固定資産合計	900,104,303,400	836,297,754,010	63,806,549,390	0	0	0	900,104,303,400	836,297,754,010	63,806,549,390
資 産 合 計	901,356,493,715	837,543,639,924	63,812,853,791	31,830,745	28,979,201	2,851,544	901,388,324,460	837,572,619,125	63,815,705,335
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	31,830,745	28,979,201	2,851,544	31,830,745	28,979,201	2,851,544
流動負債合計	0	0	0	31,830,745	28,979,201	2,851,544	31,830,745	28,979,201	2,851,544
2.固定負債									
積立金預り金	833,864,669,103	781,566,738,802	52,297,930,301	0	0	0	833,864,669,103	781,566,738,802	52,297,930,301
積立金利息預り金	67,491,824,612	55,976,901,122	11,514,923,490	0	0	0	67,491,824,612	55,976,901,122	11,514,923,490
固定負債合計	901,356,493,715	837,543,639,924	63,812,853,791	0	0	0	901,356,493,715	837,543,639,924	63,812,853,791
負 債 合 計	901,356,493,715	837,543,639,924	63,812,853,791	31,830,745	28,979,201	2,851,544	901,388,324,460	837,572,619,125	63,815,705,335
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	901,356,493,715	837,543,639,924	63,812,853,791	31,830,745	28,979,201	2,851,544	901,388,324,460	837,572,619,125	63,815,705,335

平成23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24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	4,294,208	7,114,300	△ 2,820,092	0	0	0	4,294,208	7,114,300	△ 2,820,092
前 払 金	6,042,036	2,941,996	3,100,040	0	0	0	6,042,036	2,941,996	3,100,040
未 収 利 息	1,184,403,277	1,183,624,036	779,241	0	0	0	1,184,403,277	1,183,624,036	779,241
特定資産合計	1,194,739,521	1,193,680,332	1,059,189	0	0	0	1,194,739,521	1,193,680,332	1,059,189
(2) その他流動資産									
預 金	0	0	0	24,720,375	22,423,681	2,296,694	24,720,375	22,423,681	2,296,694
前 払 費 用	0	0	0	308,140	330,788	△ 22,648	308,140	330,788	△ 22,648
その他流動資産合計	0	0	0	25,028,515	22,754,469	2,274,046	25,028,515	22,754,469	2,274,046
流動資産合計	1,194,739,521	1,193,680,332	1,059,189	25,028,515	22,754,469	2,274,046	1,219,768,036	1,216,434,801	3,333,235
2. 固定資産									
(1) 特定資産									
積立金預り金預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金預り金有価証券	878,555,462,400	818,876,054,010	59,679,408,390	0	0	0	878,555,462,400	818,876,054,010	59,679,408,390
特定資産合計	878,555,462,400	818,876,054,010	59,679,408,390	0	0	0	878,555,462,400	818,876,054,010	59,679,408,390
固定資産合計	878,555,462,400	818,876,054,010	59,679,408,390	0	0	0	878,555,462,400	818,876,054,010	59,679,408,390
資 産 合 計	879,750,201,921	820,069,734,342	59,680,467,579	25,028,515	22,754,469	2,274,046	879,775,230,436	820,092,488,811	59,682,741,625
II. 負債の部									
1. 流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	25,028,515	22,754,469	2,274,046	25,028,515	22,754,469	2,274,046
流動負債合計	0	0	0	25,028,515	22,754,469	2,274,046	25,028,515	22,754,469	2,274,046
2. 固定負債									
積立金預り金	812,510,034,811	764,251,662,871	48,258,371,940	0	0	0	812,510,034,811	764,251,662,871	48,258,371,940
積立金利息預り金	67,240,167,110	55,818,071,471	11,422,095,639	0	0	0	67,240,167,110	55,818,071,471	11,422,095,639
固定負債合計	879,750,201,921	820,069,734,342	59,680,467,579	0	0	0	879,750,201,921	820,069,734,342	59,680,467,579
負 債 合 計	879,750,201,921	820,069,734,342	59,680,467,579	25,028,515	22,754,469	2,274,046	879,775,230,436	820,092,488,811	59,682,741,625
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	879,750,201,921	820,069,734,342	59,680,467,579	25,028,515	22,754,469	2,274,046	879,775,230,436	820,092,488,811	59,682,741,625

平成23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24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	45,387,670	42,608,999	2,778,671	0	0	0	45,387,670	42,608,999	2,778,671
前 払 金	810,407	1,095,338	△ 284,931	0	0	0	810,407	1,095,338	△ 284,931
未 収 利 息	11,252,717	8,501,245	2,751,472	0	0	0	11,252,717	8,501,245	2,751,472
特定資産合計	57,450,794	52,205,582	5,245,212	0	0	0	57,450,794	52,205,582	5,245,212
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	6,718,484	6,134,242	584,242	6,718,484	6,134,242	584,242
前 払 費 用	0	0	0	83,746	90,490	△ 6,744	83,746	90,490	△ 6,744
その他流動資産合計	0	0	0	6,802,230	6,224,732	577,498	6,802,230	6,224,732	577,498
流動資産合計	57,450,794	52,205,582	5,245,212	6,802,230	6,224,732	577,498	64,253,024	58,430,314	5,822,710
2.固定資産									
(1)特定資産									
積立金預り金預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金預り金有価証券	21,548,841,000	17,421,700,000	4,127,141,000	0	0	0	21,548,841,000	17,421,700,000	4,127,141,000
特定資産合計	21,548,841,000	17,421,700,000	4,127,141,000	0	0	0	21,548,841,000	17,421,700,000	4,127,141,000
固定資産合計	21,548,841,000	17,421,700,000	4,127,141,000	0	0	0	21,548,841,000	17,421,700,000	4,127,141,000
資 産 合 計	21,606,291,794	17,473,905,582	4,132,386,212	6,802,230	6,224,732	577,498	21,613,094,024	17,480,130,314	4,132,963,710
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	6,802,230	6,224,732	577,498	6,802,230	6,224,732	577,498
流動負債合計	0	0	0	6,802,230	6,224,732	577,498	6,802,230	6,224,732	577,498
2.固定負債									
積立金預り金	21,354,634,292	17,315,075,931	4,039,558,361	0	0	0	21,354,634,292	17,315,075,931	4,039,558,361
積立金利息預り金	251,657,502	158,829,651	92,827,851	0	0	0	251,657,502	158,829,651	92,827,851
固定負債合計	21,606,291,794	17,473,905,582	4,132,386,212	0	0	0	21,606,291,794	17,473,905,582	4,132,386,212
負 債 合 計	21,606,291,794	17,473,905,582	4,132,386,212	6,802,230	6,224,732	577,498	21,613,094,024	17,480,130,314	4,132,963,710
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	21,606,291,794	17,473,905,582	4,132,386,212	6,802,230	6,224,732	577,498	21,613,094,024	17,480,130,314	4,132,963,710

平成23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23年4月1日から平成24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	11,514,923,490	10,478,950,331	1,035,973,159	0	0	0	11,514,923,490	10,478,950,331	1,035,973,159
積立金預り金預金利息	6,559,604	17,947,001	△ 11,387,397	0	0	0	6,559,604	17,947,001	△ 11,387,397
積立金預り金有価証券利息	11,508,363,886	10,461,003,330	1,047,360,556	0	0	0	11,508,363,886	10,461,003,330	1,047,360,556
②積立金事業管理費収益	0	0	0	127,000,000	120,500,000	6,500,000	127,000,000	120,500,000	6,500,000
③雑収益	0	0	0	11,094	16,169	△ 5,075	11,094	16,169	△ 5,075
経常収益計	11,514,923,490	10,478,950,331	1,035,973,159	127,011,094	120,516,169	6,494,925	11,641,934,584	10,599,466,500	1,042,468,084
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	11,514,923,490	10,478,950,331	1,035,973,159	0	0	0	11,514,923,490	10,478,950,331	1,035,973,159
積立金預り金預金利息繰入額	6,559,604	17,947,001	△ 11,387,397	0	0	0	6,559,604	17,947,001	△ 11,387,397
積立金預り金有価証券利息繰入額	11,508,363,886	10,461,003,330	1,047,360,556	0	0	0	11,508,363,886	10,461,003,330	1,047,360,556
②積立金事業管理費	0	0	0	117,981,100	114,910,585	3,070,515	117,981,100	114,910,585	3,070,515
人件費	0	0	0	99,742,480	98,405,104	1,337,376	99,742,480	98,405,104	1,337,376
諸経費	0	0	0	18,238,620	16,505,481	1,733,139	18,238,620	16,505,481	1,733,139
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	9,029,994	5,605,584	3,424,410	9,029,994	5,605,584	3,424,410
経常費用計	11,514,923,490	10,478,950,331	1,035,973,159	127,011,094	120,516,169	6,494,925	11,641,934,584	10,599,466,500	1,042,468,084
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23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23年4月1日から平成24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	11,422,095,639	10,404,485,059	1,017,610,580	0	0	0	11,422,095,639	10,404,485,059	1,017,610,580
積立金預り金預金利息	5,101,485	15,446,596	△ 10,345,111	0	0	0	5,101,485	15,446,596	△ 10,345,111
積立金預り金有価証券利息	11,416,994,154	10,389,038,463	1,027,955,691	0	0	0	11,416,994,154	10,389,038,463	1,027,955,691
② 積立金事業管理費収益	0	0	0	99,860,000	94,616,000	5,244,000	99,860,000	94,616,000	5,244,000
③ 雑収益	0	0	0	8,723	12,696	△ 3,973	8,723	12,696	△ 3,973
経常収益計	11,422,095,639	10,404,485,059	1,017,610,580	99,868,723	94,628,696	5,240,027	11,521,964,362	10,499,113,755	1,022,850,607
(2) 経常費用									
① 積立金運用益預り金繰入額	11,422,095,639	10,404,485,059	1,017,610,580	0	0	0	11,422,095,639	10,404,485,059	1,017,610,580
積立金預り金預金利息繰入額	5,101,485	15,446,596	△ 10,345,111	0	0	0	5,101,485	15,446,596	△ 10,345,111
積立金預り金有価証券利息繰入額	11,416,994,154	10,389,038,463	1,027,955,691	0	0	0	11,416,994,154	10,389,038,463	1,027,955,691
② 積立金事業管理費	0	0	0	92,768,539	90,227,792	2,540,747	92,768,539	90,227,792	2,540,747
人件費	0	0	0	78,427,512	77,267,688	1,159,824	78,427,512	77,267,688	1,159,824
諸経費	0	0	0	14,341,027	12,960,104	1,380,923	14,341,027	12,960,104	1,380,923
③ 積立金事業管理費返戻	0	0	0	7,100,184	4,400,904	2,699,280	7,100,184	4,400,904	2,699,280
経常費用計	11,422,095,639	10,404,485,059	1,017,610,580	99,868,723	94,628,696	5,240,027	11,521,964,362	10,499,113,755	1,022,850,607
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23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23年4月1日から平成24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	92,827,851	74,465,272	18,362,579	0	0	0	92,827,851	74,465,272	18,362,579
積立金預り金預金利息	1,458,119	2,500,405	△ 1,042,286	0	0	0	1,458,119	2,500,405	△ 1,042,286
積立金預り金有価証券利息	91,369,732	71,964,867	19,404,865	0	0	0	91,369,732	71,964,867	19,404,865
②積立金事業管理費収益	0	0	0	27,140,000	25,884,000	1,256,000	27,140,000	25,884,000	1,256,000
③雑収益	0	0	0	2,371	3,473	△ 1,102	2,371	3,473	△ 1,102
経常収益計	92,827,851	74,465,272	18,362,579	27,142,371	25,887,473	1,254,898	119,970,222	100,352,745	19,617,477
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	92,827,851	74,465,272	18,362,579	0	0	0	92,827,851	74,465,272	18,362,579
積立金預り金預金利息繰入額	1,458,119	2,500,405	△ 1,042,286	0	0	0	1,458,119	2,500,405	△ 1,042,286
積立金預り金有価証券利息繰入額	91,369,732	71,964,867	19,404,865	0	0	0	91,369,732	71,964,867	19,404,865
②積立金事業管理費	0	0	0	25,212,561	24,682,793	529,768	25,212,561	24,682,793	529,768
人件費	0	0	0	21,314,968	21,137,416	177,552	21,314,968	21,137,416	177,552
諸経費	0	0	0	3,897,593	3,545,377	352,216	3,897,593	3,545,377	352,216
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	1,929,810	1,204,680	725,130	1,929,810	1,204,680	725,130
経常費用計	92,827,851	74,465,272	18,362,579	27,142,371	25,887,473	1,254,898	119,970,222	100,352,745	19,617,477
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23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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位:円) 当期末残高
流動資産				
特定資産				
預金	49,723,299	0	41,421	49,681,878
前払金	4,037,334	6,852,443	4,037,334	6,852,443
未収利息	1,192,125,281	1,195,655,994	1,192,125,281	1,195,655,994
小 計	1,245,885,914	1,202,508,437	1,196,204,036	1,252,190,315
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	0	0	0	0
積立金預り金有価証券	836,297,754,010	236,834,042,900	173,027,493,510	900,104,303,400
小 計	836,297,754,010	236,834,042,900	173,027,493,510	900,104,303,400
合 計	837,543,639,924	238,036,551,337	174,223,697,546	901,356,493,715

- (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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位:円) 当期末残高
流動資産				
特定資産				
預金	7,114,300	0	2,820,092	4,294,208
前払金	2,941,996	6,042,036	2,941,996	6,042,036
未収利息	1,183,624,036	1,184,403,277	1,183,624,036	1,184,403,277
小 計	1,193,680,332	1,190,445,313	1,189,386,124	1,194,739,521
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	0	0	0	0
積立金預り金有価証券	818,876,054,010	228,186,901,900	168,507,493,510	878,555,462,400
小 計	818,876,054,010	228,186,901,900	168,507,493,510	878,555,462,400
合 計	820,069,734,342	229,377,347,213	169,696,879,634	879,750,201,921

- (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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位:円) 当期末残高
流動資産				
特定資産				
預金	42,608,999	2,778,671	0	45,387,670
前払金	1,095,338	810,407	1,095,338	810,407
未収利息	8,501,245	11,252,717	8,501,245	11,252,717
小 計	52,205,582	14,841,795	9,596,583	57,450,794
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	0	0	0	0
積立金預り金有価証券	17,421,700,000	8,647,141,000	4,520,000,000	21,548,841,000
小 計	17,421,700,000	8,647,141,000	4,520,000,000	21,548,841,000
合 計	17,473,905,582	8,661,982,795	4,529,596,583	21,606,291,794

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。

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	49,681,878			(49,681,878)
前払金	6,852,443			(6,852,443)
未収利息	1,195,655,994			(1,195,655,994)
小 計	1,252,190,315	(0)	(0)	(1,252,190,315)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金 預金	0			0
積立金預り金 有価証券	900,104,303,400			(900,104,303,400)
小 計	900,104,303,400	(0)	(0)	(900,104,303,400)
合 計	901,356,493,715	(0)	(0)	(901,356,493,715)

(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。

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	4,294,208			(4,294,208)
前払金	6,042,036			(6,042,036)
未収利息	1,184,403,277			(1,184,403,277)
小 計	1,194,739,521	(0)	(0)	(1,194,739,521)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金 預金	0			(0)
積立金預り金 有価証券	878,555,462,400			(878,555,462,400)
小 計	878,555,462,400	(0)	(0)	(878,555,462,400)
合 計	879,750,201,921	(0)	(0)	(879,750,201,921)

(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。

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	45,387,670			(45,387,670)
前払金	810,407			(810,407)
未収利息	11,252,717			(11,252,717)
小 計	57,450,794	(0)	(0)	(57,450,794)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金 預金	0			(0)
積立金預り金 有価証券	21,548,841,000			(21,548,841,000)
小 計	21,548,841,000	(0)	(0)	(21,548,841,000)
合 計	21,606,291,794	(0)	(0)	(21,606,291,794)

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	402,957,291,000	418,555,010,000	15,597,719,000
政府保証債	97,389,175,000	101,293,990,000	3,904,815,000
財政機関債	400,000,000	398,320,000	△ 1,680,000
地方債	156,944,731,400	162,732,006,900	5,787,275,500
事業債	176,813,106,000	180,153,740,000	3,340,634,000
譲渡性預金	65,600,000,000	65,600,000,000	0
合 計	900,104,303,400	928,733,066,900	28,628,763,500

(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	385,658,450,000	401,086,440,000	15,427,990,000
政府保証債	97,389,175,000	101,293,990,000	3,904,815,000
財政機関債	400,000,000	398,320,000	△ 1,680,000
地方債	156,944,731,400	162,732,006,900	5,787,275,500
事業債	176,813,106,000	180,153,740,000	3,340,634,000
譲渡性預金	61,350,000,000	61,350,000,000	0
合 計	878,555,462,400	907,014,496,900	28,459,034,500

(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	17,298,841,000	17,468,570,000	169,729,000
政府保証債	0	0	0
財政機関債	0	0	0
地方債	0	0	0
事業債	0	0	0
譲渡性預金	4,250,000,000	4,250,000,000	0
合 計	21,548,841,000	21,718,570,000	169,729,000

平成23年度収支計算書(最終処分資金管理特別会計)

(平成23年4月1日から平成24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	82,902,000,000	55,999,930,301	26,902,069,699	0	0	0	82,902,000,000	55,999,930,301	26,902,069,699	
積立金預り金収入	82,902,000,000	55,655,719,500	27,246,280,500	0	0	0	82,902,000,000	55,655,719,500	27,246,280,500	
再積立金預り金収入	0	344,210,801	△ 344,210,801	0	0	0	0	344,210,801	△ 344,210,801	
②積立金預り金運用収入	11,323,000,000	11,514,923,490	△ 191,923,490	0	0	0	11,323,000,000	11,514,923,490	△ 191,923,490	
積立金預り金預金利息収入	7,000,000	6,559,604	440,396	0	0	0	7,000,000	6,559,604	440,396	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	11,316,000,000	11,508,363,886	△ 192,363,886	0	0	0	11,316,000,000	11,508,363,886	△ 192,363,886	16,128,448
③積立金預り金取崩収入	172,400,000,000	173,027,493,510	△ 627,493,510	0	0	0	172,400,000,000	173,027,493,510	△ 627,493,510	
積立金預り金取崩収入	99,933,000,000	0	99,933,000,000	0	0	0	99,933,000,000	0	99,933,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	72,467,000,000	173,027,493,510	△ 100,560,493,510	0	0	0	72,467,000,000	173,027,493,510	△ 100,560,493,510	100,560,000,000
④積立金事業管理費収入	0	0	0	134,500,000	127,000,000	7,500,000	134,500,000	127,000,000	7,500,000	
⑤雑収入	0	0	0	0	11,094	△ 11,094	0	11,094	△ 11,094	
事業活動収入計	266,625,000,000	240,542,347,301	26,082,652,699	134,500,000	127,011,094	7,488,906	266,759,500,000	240,669,358,395	26,090,141,605	
2.事業活動支出										
①積立金預り金支出	254,687,000,000	236,834,042,900	17,852,957,100	0	0	0	254,687,000,000	236,834,042,900	17,852,957,100	
積立金預り金預金支出	87,887,000,000	0	87,887,000,000	0	0	0	87,887,000,000	0	87,887,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	166,800,000,000	236,834,042,900	△ 70,034,042,900	0	0	0	166,800,000,000	236,834,042,900	△ 70,034,042,900	65,600,000,000
②積立金預り金取崩支出	11,938,000,000	3,702,000,000	8,236,000,000	0	0	0	11,938,000,000	3,702,000,000	8,236,000,000	
③積立金事業管理費支出	0	0	0	134,500,000	117,981,100	16,518,900	134,500,000	117,981,100	16,518,900	
人件費支出	0	0	0	111,000,000	99,742,480	11,257,520	111,000,000	99,742,480	11,257,520	
諸経費支出	0	0	0	23,500,000	18,238,620	5,261,380	23,500,000	18,238,620	5,261,380	
④積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	9,029,994	△ 9,029,994	0	9,029,994	△ 9,029,994	
事業活動支出計	266,625,000,000	240,536,042,900	26,088,957,100	134,500,000	127,011,094	7,488,906	266,759,500,000	240,663,053,994	26,096,446,006	
事業活動収支差額	0	6,304,401	△ 6,304,401	0	0	0	0	6,304,401	△ 6,304,401	
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	6,304,401	△ 6,304,401	0	0	0	0	6,304,401	△ 6,304,401	
前期繰越収支差額	0	1,245,885,914	△ 1,245,885,914	0	0	0	0	1,245,885,914	△ 1,245,885,914	
次期繰越収支差額	0	1,252,190,315	△ 1,252,190,315	0	0	0	0	1,252,190,315	△ 1,252,190,315	

平成23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23年4月1日から平成24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	
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	77,876,000,000	51,103,371,940	26,772,628,060	0	0	0	77,876,000,000	51,103,371,940	26,772,628,060
積立金預り金収入	77,876,000,000	50,831,124,000	27,044,876,000	0	0	0	77,876,000,000	50,831,124,000	27,044,876,000
再積立金預り金収入	0	272,247,940	△ 272,247,940	0	0	0	0	272,247,940	△ 272,247,940
②積立金預り金運用収入	11,236,000,000	11,422,095,639	△ 186,095,639	0	0	0	11,236,000,000	11,422,095,639	△ 186,095,639
積立金預り金預金利息収入	6,000,000	5,101,485	898,515	0	0	0	6,000,000	5,101,485	898,515
積立金預り金有価証券利息収入	11,230,000,000	11,416,994,154	△ 186,994,154	0	0	0	11,230,000,000	11,416,994,154	△ 186,994,154
③積立金預り金取崩収入	167,838,000,000	168,507,493,510	△ 669,493,510	0	0	0	167,838,000,000	168,507,493,510	△ 669,493,510
積立金預り金取崩収入	95,371,000,000	0	95,371,000,000	0	0	0	95,371,000,000	0	95,371,000,000
積立金預り金有価証券取崩収入	72,467,000,000	168,507,493,510	△ 96,040,493,510	0	0	0	72,467,000,000	168,507,493,510	△ 96,040,493,510
④積立金事業管理費収入	0	0	0	105,757,000	99,860,000	5,897,000	105,757,000	99,860,000	5,897,000
⑤雑収入	0	0	0	0	8,723	△ 8,723	0	8,723	△ 8,723
事業活動収入計	256,950,000,000	231,032,961,089	25,917,038,911	105,757,000	99,868,723	5,888,277	257,055,757,000	231,132,829,812	25,922,927,188
2.事業活動支出									
①積立金預り金支出	247,797,000,000	228,186,901,900	19,610,098,100	0	0	0	247,797,000,000	228,186,901,900	19,610,098,100
積立金預り金預金支出	83,397,000,000	0	83,397,000,000	0	0	0	83,397,000,000	0	83,397,000,000
積立金預り金有価証券購入支出	164,400,000,000	228,186,901,900	△ 63,786,901,900	0	0	0	164,400,000,000	228,186,901,900	△ 63,786,901,900
②積立金預り金取崩支出	9,153,000,000	2,845,000,000	6,308,000,000	0	0	0	9,153,000,000	2,845,000,000	6,308,000,000
③積立金事業管理費支出	0	0	0	105,757,000	92,768,539	12,988,461	105,757,000	92,768,539	12,988,461
人件費支出	0	0	0	87,279,000	78,427,512	8,851,488	87,279,000	78,427,512	8,851,488
諸経費支出	0	0	0	18,478,000	14,341,027	4,136,973	18,478,000	14,341,027	4,136,973
④積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	7,100,184	△ 7,100,184	0	7,100,184	△ 7,100,184
事業活動支出計	256,950,000,000	231,031,901,900	25,918,098,100	105,757,000	99,868,723	5,888,277	257,055,757,000	231,131,770,623	25,923,986,377
事業活動収支差額	0	1,059,189	△ 1,059,189	0	0	0	0	1,059,189	△ 1,059,189
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	1,059,189	△ 1,059,189	0	0	0	0	1,059,189	△ 1,059,189
前期繰越収支差額	0	1,193,680,332	△ 1,193,680,332	0	0	0	0	1,193,680,332	△ 1,193,680,332
次期繰越収支差額	0	1,194,739,521	△ 1,194,739,521	0	0	0	0	1,194,739,521	△ 1,194,739,521

平成23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23年4月1日から平成24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	5,026,000,000	4,896,558,361	129,441,639	0	0	0	5,026,000,000	4,896,558,361	129,441,639	
積立金預り金収入	5,026,000,000	4,824,595,500	201,404,500	0	0	0	5,026,000,000	4,824,595,500	201,404,500	
再積立金預り金収入	0	71,962,861	△ 71,962,861	0	0	0	0	71,962,861	△ 71,962,861	
②積立金預り金運用収入	87,000,000	92,827,851	△ 5,827,851	0	0	0	87,000,000	92,827,851	△ 5,827,851	
積立金預り金預金利息収入	1,000,000	1,458,119	△ 458,119	0	0	0	1,000,000	1,458,119	△ 458,119	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	86,000,000	91,369,732	△ 5,369,732	0	0	0	86,000,000	91,369,732	△ 5,369,732	812,192
③積立金預り金取崩収入	4,562,000,000	4,520,000,000	42,000,000	0	0	0	4,562,000,000	4,520,000,000	42,000,000	
積立金預り金預金取崩収入	4,562,000,000	0	4,562,000,000	0	0	0	4,562,000,000	0	4,562,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	0	4,520,000,000	△ 4,520,000,000	0	0	0	0	4,520,000,000	△ 4,520,000,000	4,520,000,000
④積立金事業管理費収入	0	0	0	28,743,000	27,140,000	1,603,000	28,743,000	27,140,000	1,603,000	
⑤雑収入	0	0	0	0	2,371	△ 2,371	0	2,371	△ 2,371	
事業活動収入計	9,675,000,000	9,509,386,212	165,613,788	28,743,000	27,142,371	1,600,629	9,703,743,000	9,536,528,583	167,214,417	
2. 事業活動支出										
①積立金預り金支出	6,890,000,000	8,647,141,000	△ 1,757,141,000	0	0	0	6,890,000,000	8,647,141,000	△ 1,757,141,000	
積立金預り金預金支出	4,490,000,000	0	4,490,000,000	0	0	0	4,490,000,000	0	4,490,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	2,400,000,000	8,647,141,000	△ 6,247,141,000	0	0	0	2,400,000,000	8,647,141,000	△ 6,247,141,000	4,250,000,000
②積立金預り金取戻支出	2,785,000,000	857,000,000	1,928,000,000	0	0	0	2,785,000,000	857,000,000	1,928,000,000	
③積立金事業管理費支出	0	0	0	28,743,000	25,212,561	3,530,439	28,743,000	25,212,561	3,530,439	
人件費支出	0	0	0	23,721,000	21,314,968	2,406,032	23,721,000	21,314,968	2,406,032	
諸経費支出	0	0	0	5,022,000	3,897,593	1,124,407	5,022,000	3,897,593	1,124,407	
④積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	1,929,810	△ 1,929,810	0	1,929,810	△ 1,929,810	
事業活動支出計	9,675,000,000	9,504,141,000	170,859,000	28,743,000	27,142,371	1,600,629	9,703,743,000	9,531,283,371	172,459,629	
事業活動収支差額	0	5,245,212	△ 5,245,212	0	0	0	0	5,245,212	△ 5,245,212	
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	5,245,212	△ 5,245,212	0	0	0	0	5,245,212	△ 5,245,212	
前期繰越収支差額	0	52,205,582	△ 52,205,582	0	0	0	0	52,205,582	△ 52,205,582	
次期繰越収支差額	0	57,450,794	△ 57,450,794	0	0	0	0	57,450,794	△ 57,450,794	

平成23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

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	(単位:円)
流 動 資 産	預 金	78,281,222	49,723,299	28,557,923	81,120,737	49,681,878	31,438,859	
	前 払 金	4,037,334	4,037,334	0	6,852,443	6,852,443	0	
	未収利息	1,192,125,281	1,192,125,281	0	1,195,655,994	1,195,655,994	0	
	前払費用	421,278	0	421,278	391,886	0	391,886	
合 計		1,274,865,115	1,245,885,914	28,979,201	1,284,021,060	1,252,190,315	31,830,745	
流 動 負 債	未払費用	28,979,201	0	28,979,201	31,830,745	0	31,830,745	
	合 計	28,979,201	0	28,979,201	31,830,745	0	31,830,745	
次期繰越収支差額		1,245,885,914	1,245,885,914	0	1,252,190,315	1,252,190,315	0	

(2) 第一種最終処分積立金口

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	(単位:円)
流 動 資 産	預 金	29,537,981	7,114,300	22,423,681	29,014,583	4,294,208	24,720,375	
	前 払 金	2,941,996	2,941,996	0	6,042,036	6,042,036	0	
	未収利息	1,183,624,036	1,183,624,036	0	1,184,403,277	1,184,403,277	0	
	前払費用	330,788	0	330,788	308,140	0	308,140	
合 計		1,216,434,801	1,193,680,332	22,754,469	1,219,768,036	1,194,739,521	25,028,515	
流 動 負 債	未払費用	22,754,469	0	22,754,469	25,028,515	0	25,028,515	
	合 計	22,754,469	0	22,754,469	25,028,515	0	25,028,515	
次期繰越収支差額		1,193,680,332	1,193,680,332	0	1,194,739,521	1,194,739,521	0	

(単位:円)

(3)第二種最終処分積立金口					
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
流 預 金	48,743,241	42,608,999	6,134,242	52,106,154	45,387,670
動 前 払 金	1,095,338	1,095,338	0	810,407	810,407
資 未収利息	8,501,245	8,501,245	0	11,252,717	11,252,717
産 前払費用	90,490	0	90,490	83,746	83,746
合 計	58,430,314	52,205,582	6,224,732	64,253,024	57,450,794
流 未払費用	6,224,732	0	6,224,732	6,802,230	0
動 負 債					6,802,230
合 計	6,224,732	0	6,224,732	6,802,230	6,802,230
次期繰越収支差額	52,205,582	52,205,582	0	57,450,794	57,450,794
					0

別表 2 再処理等資金管理業務に関する収支決算書

平成23年度貸借対照表(再処理等資金管理特別会計)

(平成24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
I. 資産の部								
1. 流動資産								
(1) 特定資産								
預 金	8,780,117,615	8,371,028,573	409,089,042	0	0	0	8,780,117,615	8,371,028,573
前 払 金	6,931,504	73,799,896	△ 66,868,392	0	0	0	6,931,504	73,799,896
未 収 利 息	6,269,209,451	6,138,510,820	130,698,631	0	0	0	6,269,209,451	6,138,510,820
特定資産合計	15,056,258,570	14,583,339,289	472,919,281	0	0	0	15,056,258,570	14,583,339,289
(2) その他流動資産								
預 金	0	0	0	30,096,839	28,600,039	1,496,800	30,096,839	28,600,039
前 払 費 用	0	0	0	313,509	337,022	△ 23,513	313,509	337,022
その他流動資産合計	0	0	0	30,410,348	28,937,061	1,473,287	30,410,348	28,937,061
流動資産合計	15,056,258,570	14,583,339,289	472,919,281	30,410,348	28,937,061	1,473,287	15,086,668,918	14,612,276,350
2. 固定資産								
(1) 特定資産								
積立金預り金預金	209,430,000,000	27,680,000,000	181,750,000,000	0	0	0	209,430,000,000	27,680,000,000
積立金預り金有価証券	2,447,667,452,000	2,413,788,138,000	33,879,314,000	0	0	0	2,447,667,452,000	2,413,788,138,000
特定資産合計	2,657,097,452,000	2,441,468,138,000	215,629,314,000	0	0	0	2,657,097,452,000	2,441,468,138,000
固定資産合計	2,657,097,452,000	2,441,468,138,000	215,629,314,000	0	0	0	2,657,097,452,000	2,441,468,138,000
資 産 合 計	2,672,153,710,570	2,456,051,477,289	216,102,233,281	30,410,348	28,937,061	1,473,287	2,672,184,120,918	2,456,080,414,350
II. 負債の部								
1. 流動負債								
未 払 費 用	0	0	0	30,410,348	28,937,061	1,473,287	30,410,348	28,937,061
未 払 利 息	14,995,647,241	14,461,604,230	534,043,011	0	0	0	14,995,647,241	14,461,604,230
流動負債合計	14,995,647,241	14,461,604,230	534,043,011	30,410,348	28,937,061	1,473,287	15,026,057,589	14,490,541,291
2. 固定負債								
積立金預り金	2,657,158,063,329	2,441,589,873,059	215,568,190,270	0	0	0	2,657,158,063,329	2,441,589,873,059
固定負債合計	2,657,158,063,329	2,441,589,873,059	215,568,190,270	0	0	0	2,657,158,063,329	2,441,589,873,059
負 債 合 計	2,672,153,710,570	2,456,051,477,289	216,102,233,281	30,410,348	28,937,061	1,473,287	2,672,184,120,918	2,456,080,414,350
III. 正味財産の部								
1. 一般正味財産								
正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
負債及び正味財産合計	2,672,153,710,570	2,456,051,477,289	216,102,233,281	30,410,348	28,937,061	1,473,287	2,672,184,120,918	2,456,080,414,350

平成23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23年4月1日から平成24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
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	38,275,374,501	36,058,490,750	2,216,883,751	0	0	0	38,275,374,501	36,058,490,750
積立金預り金預金利息	62,954,231	51,156,796	11,797,435	0	0	0	62,954,231	51,156,796
積立金預り金有価証券利息	38,212,420,270	36,007,333,954	2,205,086,316	0	0	0	38,212,420,270	36,007,333,954
② 積立金事業管理費収益	0	0	0	110,000,000	105,000,000	5,000,000	110,000,000	105,000,000
③ 雑収益	0	0	0	14,658	21,958	△ 7,300	14,658	21,958
経常収益計	38,275,374,501	36,058,490,750	2,216,883,751	110,014,658	105,021,958	4,992,700	38,385,389,159	36,163,512,708
(2) 経常費用								
① 積立金運用益払渡額	38,275,374,501	36,058,490,750	2,216,883,751	0	0	0	38,275,374,501	36,058,490,750
預金利息払渡額	62,954,231	51,156,796	11,797,435	0	0	0	62,954,231	51,156,796
有価証券利息払渡額	38,212,420,270	36,007,333,954	2,205,086,316	0	0	0	38,212,420,270	36,007,333,954
② 積立金事業管理費	0	0	0	97,765,196	94,641,422	3,123,774	97,765,196	94,641,422
人件費	0	0	0	82,547,427	80,019,336	2,528,091	82,547,427	80,019,336
諸経費	0	0	0	15,217,769	14,622,086	595,683	15,217,769	14,622,086
③ 積立金事業管理費返戻	0	0	0	12,249,462	10,380,536	1,868,926	12,249,462	10,380,536
経常費用計	38,275,374,501	36,058,490,750	2,216,883,751	110,014,658	105,021,958	4,992,700	38,385,389,159	36,163,512,708
当期経常増減額	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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	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
一般正味財産期首残高	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
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
指定正味財産期首残高	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
III. 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0

平成23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。

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	8,371,028,573	409,089,042	0	8,780,117,615
前払金	73,799,896	6,931,504	73,799,896	6,931,504
未収利息	6,138,510,820	6,269,209,451	6,138,510,820	6,269,209,451
小 計	14,583,339,289	6,685,229,997	6,212,310,716	15,056,258,570
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	27,680,000,000	209,430,000,000	27,680,000,000	209,430,000,000
積立金預り金有価証券	2,413,788,138,000	220,709,552,000	186,830,238,000	2,447,667,452,000
小 計	2,441,468,138,000	430,139,552,000	214,510,238,000	2,657,097,452,000
合 計	2,456,051,477,289	436,824,781,997	220,722,548,716	2,672,153,710,570

(単位:円)

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。

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	8,780,117,615			(8,780,117,615)
前払金	6,931,504			(6,931,504)
未収利息	6,269,209,451			(6,269,209,451)
小 計	15,056,258,570	(0)	(0)	(15,056,258,570)
固定資産				
特定資産				
積立金預り金預金	209,430,000,000			(209,430,000,000)
積立金預り金有価証券	2,447,667,452,000			(2,447,667,452,000)
小 計	2,657,097,452,000	(0)	(0)	(2,657,097,452,000)
合 計	2,672,153,710,570	(0)	(0)	(2,672,153,710,570)

(単位:円)

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。

種 類	帳簿価額	時 価	評価損益
超長期国債	532,821,100,000	577,806,600,000	44,985,500,000
長期国債	1,639,683,100,000	1,729,248,000,000	89,564,900,000
中短期国債	10,788,552,000	10,795,680,000	7,128,000
政府保証債	110,424,700,000	116,428,300,000	6,003,600,000
譲渡性預金	153,950,000,000	153,950,000,000	0
合 計	2,447,667,452,000	2,588,228,580,000	140,561,128,000

(単位:円)

(注)債券のうち国債の種類別分類は、購入時の満期までの期間によっている。

平成23年度収支計算書（再処理等資金管理特別会計）

（平成23年4月1日から平成24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	580,701,000,000	500,783,433,000	79,917,567,000	0	0	0	580,701,000,000	500,783,433,000	79,917,567,000	
② 積立金預り金運用収入	38,447,900,000	38,275,374,501	172,525,499	0	0	0	38,447,900,000	38,275,374,501	172,525,499	
積立金預り金預金利息収入	162,000,000	62,954,231	99,045,769	0	0	0	162,000,000	62,954,231	99,045,769	繰渡性預金利息分
③ 積立金預り金取崩収入	38,285,900,000	38,212,420,270	73,479,730	0	0	0	38,285,900,000	38,212,420,270	73,479,730	93,389,492
積立金預り金取崩収入	214,510,000,000	214,510,238,000	△ 238,000	0	0	0	214,510,000,000	214,510,238,000	△ 238,000	
積立金預り金取崩収入	27,680,000,000	27,680,000,000	0	0	0	0	27,680,000,000	27,680,000,000	0	繰渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	186,830,000,000	186,830,238,000	△ 238,000	0	0	0	186,830,000,000	186,830,238,000	△ 238,000	146,040,000,000
④ 積立金事業管理費収入	0	0	0	110,000,000	110,000,000	0	110,000,000	110,000,000	0	
⑤ 雑収入	0	0	0	0	14,658	△ 14,658	0	14,658	△ 14,658	
事業活動収入計	833,658,900,000	753,569,045,501	80,089,854,499	110,000,000	110,014,658	△ 14,658	833,768,900,000	753,679,060,159	80,089,839,841	
2. 事業活動支出										
① 積立金預り金支出	493,727,800,000	430,139,552,000	63,588,248,000	0	0	0	493,727,800,000	430,139,552,000	63,588,248,000	
積立金預り金預金支出	431,794,800,000	209,430,000,000	222,364,800,000	0	0	0	431,794,800,000	209,430,000,000	222,364,800,000	繰渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	61,933,000,000	220,709,552,000	△ 158,776,552,000	0	0	0	61,933,000,000	220,709,552,000	△ 158,776,552,000	
② 積立金取崩支出	301,613,000,000	285,215,242,730	16,397,757,270	0	0	0	301,613,000,000	285,215,242,730	16,397,757,270	
③ 利息私渡支出	38,447,900,000	38,275,374,501	172,525,499	0	0	0	38,447,900,000	38,275,374,501	172,525,499	
④ 積立金事業管理費支出	0	0	0	110,000,000	97,765,196	12,234,804	110,000,000	97,765,196	12,234,804	
人件費支出	0	0	0	89,000,000	82,547,427	6,452,573	89,000,000	82,547,427	6,452,573	
諸経費支出	0	0	0	21,000,000	15,217,769	5,782,231	21,000,000	15,217,769	5,782,231	
⑤ 積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	12,249,462	△ 12,249,462	0	12,249,462	△ 12,249,462	
事業活動支出計	833,788,700,000	753,630,169,231	80,158,530,769	110,000,000	110,014,658	△ 14,658	833,898,700,000	753,740,183,889	80,158,516,111	
事業活動収支差額	△ 129,800,000	△ 61,123,730	△ 68,676,270	0	0	0	△ 129,800,000	△ 61,123,730	△ 68,676,270	
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	△ 61,123,730	△ 68,676,270	0	0	0	△ 129,800,000	△ 61,123,730	△ 68,676,270	
前期繰越収支差額	129,800,000	121,735,059	8,064,941	0	0	0	129,800,000	121,735,059	8,064,941	
次期繰越収支差額	0	60,611,329	△ 60,611,329	0	0	0	0	60,611,329	△ 60,611,329	

平成23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

科 目		(単位:円)				
	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	8,399,628,612	8,371,028,573	28,600,039	8,810,214,454	8,780,117,615	30,096,839
預 金	73,799,896	73,799,896	0	6,931,504	6,931,504	0
前 払 金	6,138,510,820	6,138,510,820	0	6,269,209,451	6,269,209,451	0
未 収 利 息	337,022	0	337,022	313,509	0	313,509
前 払 費 用	14,612,276,350	14,583,339,289	28,937,061	15,086,668,918	15,056,258,570	30,410,348
合 計						
流 動 負 債	28,937,061	0	28,937,061	30,410,348	0	30,410,348
未 払 費 用	14,461,604,230	14,461,604,230	0	14,995,647,241	14,995,647,241	0
未 払 利 息						
合 計	14,490,541,291	14,461,604,230	28,937,061	15,026,057,589	14,995,647,241	30,410,348
次期繰越収支差額	121,735,059	121,735,059	0	60,611,329	60,611,329	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23年4月1日から平成24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24年 6月 4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 雄

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 濱 田 康 男

独立監査人の監査報告書

平成 24 年 5 月 29 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 並木 育朗 殿

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 久 保 直 生
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 佐 久 間 清 光
業 務 執 行 社 員

<財務諸表監査>

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 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日までの事業年度の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キャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、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。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、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財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、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、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。

<財産目録に対する意見>

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 24 年 3 月 31 日現在の事業年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、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するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、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おり、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、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おり、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

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