

平成25年度

最終処分資金管理業務に関する収支決算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3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

平成25年度貸借対照表(最終処分資金管理特別会計)

(平成26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	19,105,949	58,930,839	△ 39,824,890	0	0	0	19,105,949	58,930,839	△ 39,824,890
前 払 金	2,345,288	3,533,115	△ 1,187,827	0	0	0	2,345,288	3,533,115	△ 1,187,827
未 収 利 息	1,175,296,387	1,196,270,165	△ 20,973,778	0	0	0	1,175,296,387	1,196,270,165	△ 20,973,778
特定資産合計	1,196,747,624	1,258,734,119	△ 61,986,495	0	0	0	1,196,747,624	1,258,734,119	△ 61,986,495
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	30,068,055	33,273,004	△ 3,204,949	30,068,055	33,273,004	△ 3,204,949
前 払 費 用	0	0	0	420,822	391,886	28,936	420,822	391,886	28,936
その他流動資産合計	0	0	0	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013
流動資産合計	1,196,747,624	1,258,734,119	△ 61,986,495	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	1,227,236,501	1,292,399,009	△ 65,162,508
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	1,000,738,809,400	946,875,475,400	53,863,334,000	0	0	0	1,000,738,809,400	946,875,475,400	53,863,334,000
特定資産合計	1,000,738,809,400	946,875,475,400	53,863,334,000	0	0	0	1,000,738,809,400	946,875,475,400	53,863,334,000
固定資産合計	1,000,738,809,400	946,875,475,400	53,863,334,000	0	0	0	1,000,738,809,400	946,875,475,400	53,863,334,000
資 産 合 計	1,001,935,557,024	948,134,209,519	53,801,347,505	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	1,001,966,045,901	948,167,874,409	53,798,171,492
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013
流動負債合計	0	0	0	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013
2.固定負債									
積立金預り金	910,296,434,390	868,739,427,657	41,557,006,733	0	0	0	910,296,434,390	868,739,427,657	41,557,006,733
積立金利息預り金	91,639,122,634	79,394,781,862	12,244,340,772	0	0	0	91,639,122,634	79,394,781,862	12,244,340,772
固定負債合計	1,001,935,557,024	948,134,209,519	53,801,347,505	0	0	0	1,001,935,557,024	948,134,209,519	53,801,347,505
負 債 合 計	1,001,935,557,024	948,134,209,519	53,801,347,505	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	1,001,966,045,901	948,167,874,409	53,798,171,492
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	1,001,935,557,024	948,134,209,519	53,801,347,505	30,488,877	33,664,890	△ 3,176,013	1,001,966,045,901	948,167,874,409	53,798,171,492

平成25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26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	7,669,355	7,316,624	352,731	0	0	0	7,669,355	7,316,624	352,731
前 払 金	2,036,248	3,249,830	△ 1,213,582	0	0	0	2,036,248	3,249,830	△ 1,213,582
未 収 利 息	1,162,210,169	1,183,575,838	△ 21,365,669	0	0	0	1,162,210,169	1,183,575,838	△ 21,365,669
特定資産合計	1,171,915,772	1,194,142,292	△ 22,226,520	0	0	0	1,171,915,772	1,194,142,292	△ 22,226,520
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	23,612,444	26,149,254	△ 2,536,810	23,612,444	26,149,254	△ 2,536,810
前 払 費 用	0	0	0	330,472	307,983	22,489	330,472	307,983	22,489
その他流動資産合計	0	0	0	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321
流動資産合計	1,171,915,772	1,194,142,292	△ 22,226,520	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	1,195,858,688	1,220,599,529	△ 24,740,841
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	970,248,095,400	921,038,475,400	49,209,620,000	0	0	0	970,248,095,400	921,038,475,400	49,209,620,000
特定資産合計	970,248,095,400	921,038,475,400	49,209,620,000	0	0	0	970,248,095,400	921,038,475,400	49,209,620,000
固定資産合計	970,248,095,400	921,038,475,400	49,209,620,000	0	0	0	970,248,095,400	921,038,475,400	49,209,620,000
資 産 合 計	971,420,011,172	922,232,617,692	49,187,393,480	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	971,443,954,088	922,259,074,929	49,184,879,159
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321
流動負債合計	0	0	0	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321
2.固定負債									
積立金預り金	880,246,205,367	843,194,690,382	37,051,514,985	0	0	0	880,246,205,367	843,194,690,382	37,051,514,985
積立金利息預り金	91,173,805,805	79,037,927,310	12,135,878,495	0	0	0	91,173,805,805	79,037,927,310	12,135,878,495
固定負債合計	971,420,011,172	922,232,617,692	49,187,393,480	0	0	0	971,420,011,172	922,232,617,692	49,187,393,480
負 債 合 計	971,420,011,172	922,232,617,692	49,187,393,480	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	971,443,954,088	922,259,074,929	49,184,879,159
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	971,420,011,172	922,232,617,692	49,187,393,480	23,942,916	26,457,237	△ 2,514,321	971,443,954,088	922,259,074,929	49,184,879,159

平成25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26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	11,436,594	51,614,215	△ 40,177,621	0	0	0	11,436,594	51,614,215	△ 40,177,621
前 払 金	309,040	283,285	25,755	0	0	0	309,040	283,285	25,755
未 収 利 息	13,086,218	12,694,327	391,891	0	0	0	13,086,218	12,694,327	391,891
特定資産合計	24,831,852	64,591,827	△ 39,759,975	0	0	0	24,831,852	64,591,827	△ 39,759,975
(2)その他流動資産									
預 金	0	0	0	6,455,611	7,123,750	△ 668,139	6,455,611	7,123,750	△ 668,139
前 払 費 用	0	0	0	90,350	83,903	6,447	90,350	83,903	6,447
その他流動資産合計	0	0	0	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	6,545,961	7,207,653	△ 661,692
流動資産合計	24,831,852	64,591,827	△ 39,759,975	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	31,377,813	71,799,480	△ 40,421,667
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	30,490,714,000	25,837,000,000	4,653,714,000	0	0	0	30,490,714,000	25,837,000,000	4,653,714,000
特定資産合計	30,490,714,000	25,837,000,000	4,653,714,000	0	0	0	30,490,714,000	25,837,000,000	4,653,714,000
固定資産合計	30,490,714,000	25,837,000,000	4,653,714,000	0	0	0	30,490,714,000	25,837,000,000	4,653,714,000
資 産 合 計	30,515,545,852	25,901,591,827	4,613,954,025	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	30,522,091,813	25,908,799,480	4,613,292,333
II.負債の部									
1.流動負債									
未 払 費 用	0	0	0	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	6,545,961	7,207,653	△ 661,692
流動負債合計	0	0	0	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	6,545,961	7,207,653	△ 661,692
2.固定負債									
積立金預り金	30,050,229,023	25,544,737,275	4,505,491,748	0	0	0	30,050,229,023	25,544,737,275	4,505,491,748
積立金利息預り金	465,316,829	356,854,552	108,462,277	0	0	0	465,316,829	356,854,552	108,462,277
固定負債合計	30,515,545,852	25,901,591,827	4,613,954,025	0	0	0	30,515,545,852	25,901,591,827	4,613,954,025
負 債 合 計	30,515,545,852	25,901,591,827	4,613,954,025	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	30,522,091,813	25,908,799,480	4,613,292,333
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	30,515,545,852	25,901,591,827	4,613,954,025	6,545,961	7,207,653	△ 661,692	30,522,091,813	25,908,799,480	4,613,292,333

平成25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25年4月1日から平成26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	12,244,340,772	11,902,957,250	341,383,522	0	0	0	12,244,340,772	11,902,957,250	341,383,522
積立金預り金預金利息	3,593,392	6,827,684	△ 3,234,292	0	0	0	3,593,392	6,827,684	△ 3,234,292
積立金預り金有価証券利息	12,240,747,380	11,896,129,566	344,617,814	0	0	0	12,240,747,380	11,896,129,566	344,617,814
②積立金事業管理費収益	0	0	0	114,000,000	125,000,000	△ 11,000,000	114,000,000	125,000,000	△ 11,000,000
③雑収益	0	0	0	12,198	11,651	547	12,198	11,651	547
経常収益計	12,244,340,772	11,902,957,250	341,383,522	114,012,198	125,011,651	△ 10,999,453	12,358,352,970	12,027,968,901	330,384,069
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	12,244,340,772	11,902,957,250	341,383,522	0	0	0	12,244,340,772	11,902,957,250	341,383,522
積立金預り金預金利息繰入額	3,593,392	6,827,684	△ 3,234,292	0	0	0	3,593,392	6,827,684	△ 3,234,292
積立金預り金有価証券利息繰入額	12,240,747,380	11,896,129,566	344,617,814	0	0	0	12,240,747,380	11,896,129,566	344,617,814
②積立金事業管理費	0	0	0	104,235,835	115,205,285	△ 10,969,450	104,235,835	115,205,285	△ 10,969,450
人件費	0	0	0	88,462,373	97,952,890	△ 9,490,517	88,462,373	97,952,890	△ 9,490,517
諸経費	0	0	0	15,773,462	17,252,395	△ 1,478,933	15,773,462	17,252,395	△ 1,478,933
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	9,776,363	9,806,366	△ 30,003	9,776,363	9,806,366	△ 30,003
経常費用計	12,244,340,772	11,902,957,250	341,383,522	114,012,198	125,011,651	△ 10,999,453	12,358,352,970	12,027,968,901	330,384,069
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25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25年4月1日から平成26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	12,135,878,495	11,797,760,200	338,118,295	0	0	0	12,135,878,495	11,797,760,200	338,118,295
積立金預り金預金利息	2,842,708	5,407,784	△ 2,565,076	0	0	0	2,842,708	5,407,784	△ 2,565,076
積立金預り金有価証券利息	12,133,035,787	11,792,352,416	340,683,371	0	0	0	12,133,035,787	11,792,352,416	340,683,371
②積立金事業管理費収益	0	0	0	89,520,000	98,238,000	△ 8,718,000	89,520,000	98,238,000	△ 8,718,000
③雑収益	0	0	0	9,579	9,157	422	9,579	9,157	422
経常収益計	12,135,878,495	11,797,760,200	338,118,295	89,529,579	98,247,157	△ 8,717,578	12,225,408,074	11,896,007,357	329,400,717
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	12,135,878,495	11,797,760,200	338,118,295	0	0	0	12,135,878,495	11,797,760,200	338,118,295
積立金預り金預金利息繰入額	2,842,708	5,407,784	△ 2,565,076	0	0	0	2,842,708	5,407,784	△ 2,565,076
積立金預り金有価証券利息繰入額	12,133,035,787	11,792,352,416	340,683,371	0	0	0	12,133,035,787	11,792,352,416	340,683,371
②積立金事業管理費	0	0	0	81,856,401	90,539,833	△ 8,683,432	81,856,401	90,539,833	△ 8,683,432
人件費	0	0	0	69,469,501	76,981,176	△ 7,511,675	69,469,501	76,981,176	△ 7,511,675
諸経費	0	0	0	12,386,900	13,558,657	△ 1,171,757	12,386,900	13,558,657	△ 1,171,757
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	7,673,178	7,707,324	△ 34,146	7,673,178	7,707,324	△ 34,146
経常費用計	12,135,878,495	11,797,760,200	338,118,295	89,529,579	98,247,157	△ 8,717,578	12,225,408,074	11,896,007,357	329,400,717
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25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25年4月1日から平成26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	108,462,277	105,197,050	3,265,227	0	0	0	108,462,277	105,197,050	3,265,227
積立金預り金預金利息	750,684	1,419,900	△ 669,216	0	0	0	750,684	1,419,900	△ 669,216
積立金預り金有価証券利息	107,711,593	103,777,150	3,934,443	0	0	0	107,711,593	103,777,150	3,934,443
②積立金事業管理費収益	0	0	0	24,480,000	26,762,000	△ 2,282,000	24,480,000	26,762,000	△ 2,282,000
③雑収益	0	0	0	2,619	2,494	125	2,619	2,494	125
経常収益計	108,462,277	105,197,050	3,265,227	24,482,619	26,764,494	△ 2,281,875	132,944,896	131,961,544	983,352
(2)経常費用									
①積立金運用益預り金繰入額	108,462,277	105,197,050	3,265,227	0	0	0	108,462,277	105,197,050	3,265,227
積立金預り金預金利息繰入額	750,684	1,419,900	△ 669,216	0	0	0	750,684	1,419,900	△ 669,216
積立金預り金有価証券利息繰入額	107,711,593	103,777,150	3,934,443	0	0	0	107,711,593	103,777,150	3,934,443
②積立金事業管理費	0	0	0	22,379,434	24,665,452	△ 2,286,018	22,379,434	24,665,452	△ 2,286,018
人件費	0	0	0	18,992,872	20,971,714	△ 1,978,842	18,992,872	20,971,714	△ 1,978,842
諸経費	0	0	0	3,386,562	3,693,738	△ 307,176	3,386,562	3,693,738	△ 307,176
③積立金事業管理費返戻	0	0	0	2,103,185	2,099,042	4,143	2,103,185	2,099,042	4,143
経常費用計	108,462,277	105,197,050	3,265,227	24,482,619	26,764,494	△ 2,281,875	132,944,896	131,961,544	983,352
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25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	58,930,839	0	39,824,890	19,105,949
前払金	3,533,115	2,345,288	3,533,115	2,345,288
未収利息	1,196,270,165	1,175,296,387	1,196,270,165	1,175,296,387
小 計	1,258,734,119	1,177,641,675	1,239,628,170	1,196,747,624
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	946,875,475,400	172,396,498,000	118,533,164,000	1,000,738,809,400
小 計	946,875,475,400	172,396,498,000	118,533,164,000	1,000,738,809,400
合 計	948,134,209,519	173,574,139,675	119,772,792,170	1,001,935,557,024

(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	7,316,624	352,731	0	7,669,355
前払金	3,249,830	2,036,248	3,249,830	2,036,248
未収利息	1,183,575,838	1,162,210,169	1,183,575,838	1,162,210,169
小 計	1,194,142,292	1,164,599,148	1,186,825,668	1,171,915,772
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	921,038,475,400	158,996,890,000	109,787,270,000	970,248,095,400
小 計	921,038,475,400	158,996,890,000	109,787,270,000	970,248,095,400
合 計	922,232,617,692	160,161,489,148	110,974,095,668	971,420,011,172

(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	51,614,215	0	40,177,621	11,436,594
前払金	283,285	309,040	283,285	309,040
未収利息	12,694,327	13,086,218	12,694,327	13,086,218
小 計	64,591,827	13,395,258	53,155,233	24,831,852
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	25,837,000,000	13,399,608,000	8,745,894,000	30,490,714,000
小 計	25,837,000,000	13,399,608,000	8,745,894,000	30,490,714,000
合 計	25,901,591,827	13,413,003,258	8,799,049,233	30,515,545,852



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	19,105,949			(19,105,949)
前払金	2,345,288			(2,345,288)
未収利息	1,175,296,387			(1,175,296,387)
小 計	1,196,747,624	(0)	(0)	(1,196,747,624)
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	1,000,738,809,400			(1,000,738,809,400)
小 計	1,000,738,809,400	(0)	(0)	(1,000,738,809,400)
合 計	1,001,935,557,024	(0)	(0)	(1,001,935,557,024)

(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	7,669,355			(7,669,355)
前払金	2,036,248			(2,036,248)
未収利息	1,162,210,169			(1,162,210,169)
小 計	1,171,915,772	(0)	(0)	(1,171,915,772)
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	970,248,095,400			(970,248,095,400)
小 計	970,248,095,400	(0)	(0)	(970,248,095,400)
合 計	971,420,011,172	(0)	(0)	(971,420,011,172)

(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	11,436,594			(11,436,594)
前払金	309,040			(309,040)
未収利息	13,086,218			(13,086,218)
小 計	24,831,852	(0)	(0)	(24,831,852)
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	30,490,714,000			(30,490,714,000)
小 計	30,490,714,000	(0)	(0)	(30,490,714,000)
合 計	30,515,545,852	(0)	(0)	(30,515,545,852)

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	482,936,804,000	501,312,540,000	18,375,736,000
政府保証債	103,661,755,000	107,850,240,000	4,188,485,000
財投機関債	7,500,000,000	7,618,290,000	118,290,000
地方債	159,877,680,400	166,878,640,000	7,000,959,600
事業債	187,612,570,000	194,330,340,000	6,717,770,000
譲渡性預金	59,150,000,000	59,150,000,000	0
合 計	1,000,738,809,400	1,037,140,050,000	36,401,240,600

(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	459,346,090,000	477,621,840,000	18,275,750,000
政府保証債	103,661,755,000	107,850,240,000	4,188,485,000
財投機関債	7,500,000,000	7,618,290,000	118,290,000
地方債	159,877,680,400	166,878,640,000	7,000,959,600
事業債	187,612,570,000	194,330,340,000	6,717,770,000
譲渡性預金	52,250,000,000	52,250,000,000	0
合 計	970,248,095,400	1,006,549,350,000	36,301,254,600

(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	23,590,714,000	23,690,700,000	99,986,000
政府保証債	0	0	0
財投機関債	0	0	0
地方債	0	0	0
事業債	0	0	0
譲渡性預金	6,900,000,000	6,900,000,000	0
合 計	30,490,714,000	30,590,700,000	99,986,000

平成25年度収支計算書(最終処分資金管理特別会計)

(平成25年4月1日から平成26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	39,161,000,000	44,342,006,733	△ 5,181,006,733	0	0	0	39,161,000,000	44,342,006,733	△ 5,181,006,733	
積立金預り金収入	39,161,000,000	43,945,674,000	△ 4,784,674,000	0	0	0	39,161,000,000	43,945,674,000	△ 4,784,674,000	
再積立金預り金収入	0	396,332,733	△ 396,332,733	0	0	0	0	396,332,733	△ 396,332,733	
② 積立金預り金運用収入	12,374,000,000	12,244,340,772	129,659,228	0	0	0	12,374,000,000	12,244,340,772	129,659,228	
積立金預り金預金利息収入	5,000,000	3,593,392	1,406,608	0	0	0	5,000,000	3,593,392	1,406,608	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	12,369,000,000	12,240,747,380	128,252,620	0	0	0	12,369,000,000	12,240,747,380	128,252,620	4,805,318
③ 積立金預り金取崩収入	118,409,000,000	118,533,164,000	△ 124,164,000	0	0	0	118,409,000,000	118,533,164,000	△ 124,164,000	
積立金預り金預金取崩収入	53,526,000,000	0	53,526,000,000	0	0	0	53,526,000,000	0	53,526,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	64,883,000,000	118,533,164,000	△ 53,650,164,000	0	0	0	64,883,000,000	118,533,164,000	△ 53,650,164,000	53,650,000,000
④ 積立金事業管理費収入	0	0	0	133,000,000	114,000,000	19,000,000	133,000,000	114,000,000	19,000,000	
⑤ 雑収入	0	0	0	0	12,198	△ 12,198	0	12,198	△ 12,198	
事業活動収入計	169,944,000,000	175,119,511,505	△ 5,175,511,505	133,000,000	114,012,198	18,987,802	170,077,000,000	175,233,523,703	△ 5,156,523,703	
2. 事業活動支出										
① 積立金預り金支出	162,829,000,000	172,396,498,000	△ 9,567,498,000	0	0	0	162,829,000,000	172,396,498,000	△ 9,567,498,000	
積立金預り金預金支出	54,129,000,000	0	54,129,000,000	0	0	0	54,129,000,000	0	54,129,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	108,700,000,000	172,396,498,000	△ 63,696,498,000	0	0	0	108,700,000,000	172,396,498,000	△ 63,696,498,000	59,150,000,000
② 積立金預り金取戻支出	7,115,000,000	2,785,000,000	4,330,000,000	0	0	0	7,115,000,000	2,785,000,000	4,330,000,000	
③ 積立金事業管理費支出	0	0	0	133,000,000	104,235,835	28,764,165	133,000,000	104,235,835	28,764,165	
人件費支出	0	0	0	108,000,000	88,462,373	19,537,627	108,000,000	88,462,373	19,537,627	
諸経費支出	0	0	0	25,000,000	15,773,462	9,226,538	25,000,000	15,773,462	9,226,538	
④ 積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	9,776,363	△ 9,776,363	0	9,776,363	△ 9,776,363	
事業活動支出計	169,944,000,000	175,181,498,000	△ 5,237,498,000	133,000,000	114,012,198	18,987,802	170,077,000,000	175,295,510,198	△ 5,218,510,198	
事業活動収支差額	0	△ 61,986,495	61,986,495	0	0	0	0	△ 61,986,495	61,986,495	
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	△ 61,986,495	61,986,495	0	0	0	0	△ 61,986,495	61,986,495	
前期繰越収支差額	0	1,258,734,119	△ 1,258,734,119	0	0	0	0	1,258,734,119	△ 1,258,734,119	
次期繰越収支差額	0	1,196,747,624	△ 1,196,747,624	0	0	0	0	1,196,747,624	△ 1,196,747,624	

平成25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25年4月1日から平成26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	34,313,000,000	39,212,514,985	△ 4,899,514,985	0	0	0	34,313,000,000	39,212,514,985	△ 4,899,514,985	
積立金預り金収入	34,313,000,000	38,841,574,200	△ 4,528,574,200	0	0	0	34,313,000,000	38,841,574,200	△ 4,528,574,200	
再積立金預り金収入	0	370,940,785	△ 370,940,785	0	0	0	0	370,940,785	△ 370,940,785	
② 積立金預り金運用収入	12,268,000,000	12,135,878,495	132,121,505	0	0	0	12,268,000,000	12,135,878,495	132,121,505	
積立金預り金預金利息収入	4,000,000	2,842,708	1,157,292	0	0	0	4,000,000	2,842,708	1,157,292	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	12,264,000,000	12,133,035,787	130,964,213	0	0	0	12,264,000,000	12,133,035,787	130,964,213	3,914,931
③ 積立金預り金取崩収入	109,614,000,000	109,787,270,000	△ 173,270,000	0	0	0	109,614,000,000	109,787,270,000	△ 173,270,000	
積立金預り金預金取崩収入	49,337,000,000	0	49,337,000,000	0	0	0	49,337,000,000	0	49,337,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	60,277,000,000	109,787,270,000	△ 49,510,270,000	0	0	0	60,277,000,000	109,787,270,000	△ 49,510,270,000	49,510,000,000
④ 積立金事業管理費収入	0	0	0	104,444,000	89,520,000	14,924,000	104,444,000	89,520,000	14,924,000	
⑤ 雑収入	0	0	0	0	9,579	△ 9,579	0	9,579	△ 9,579	
事業活動収入計	156,195,000,000	161,135,663,480	△ 4,940,663,480	104,444,000	89,529,579	14,914,421	156,299,444,000	161,225,193,059	△ 4,925,749,059	
2. 事業活動支出										
① 積立金預り金支出	150,642,000,000	158,996,890,000	△ 8,354,890,000	0	0	0	150,642,000,000	158,996,890,000	△ 8,354,890,000	
積立金預り金預金支出	47,242,000,000	0	47,242,000,000	0	0	0	47,242,000,000	0	47,242,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	103,400,000,000	158,996,890,000	△ 55,596,890,000	0	0	0	103,400,000,000	158,996,890,000	△ 55,596,890,000	52,250,000,000
② 積立金預り金取戻支出	5,553,000,000	2,161,000,000	3,392,000,000	0	0	0	5,553,000,000	2,161,000,000	3,392,000,000	
③ 積立金事業管理費支出	0	0	0	104,444,000	81,856,401	22,587,599	104,444,000	81,856,401	22,587,599	
人件費支出	0	0	0	84,812,000	69,469,501	15,342,499	84,812,000	69,469,501	15,342,499	
諸経費支出	0	0	0	19,632,000	12,386,900	7,245,100	19,632,000	12,386,900	7,245,100	
④ 積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	7,673,178	△ 7,673,178	0	7,673,178	△ 7,673,178	
事業活動支出計	156,195,000,000	161,157,890,000	△ 4,962,890,000	104,444,000	89,529,579	14,914,421	156,299,444,000	161,247,419,579	△ 4,947,975,579	
事業活動収支差額	0	△ 22,226,520	22,226,520	0	0	0	0	△ 22,226,520	22,226,520	
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	△ 22,226,520	22,226,520	0	0	0	0	△ 22,226,520	22,226,520	
前期繰越収支差額	0	1,194,142,292	△ 1,194,142,292	0	0	0	0	1,194,142,292	△ 1,194,142,292	
次期繰越収支差額	0	1,171,915,772	△ 1,171,915,772	0	0	0	0	1,171,915,772	△ 1,171,915,772	

平成25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25年4月1日から平成26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	4,848,000,000	5,129,491,748	△ 281,491,748	0	0	0	4,848,000,000	5,129,491,748	△ 281,491,748	
積立金預り金収入	4,848,000,000	5,104,099,800	△ 256,099,800	0	0	0	4,848,000,000	5,104,099,800	△ 256,099,800	
再積立金預り金収入	0	25,391,948	△ 25,391,948	0	0	0	0	25,391,948	△ 25,391,948	
② 積立金預り金運用収入	106,000,000	108,462,277	△ 2,462,277	0	0	0	106,000,000	108,462,277	△ 2,462,277	
積立金預り金預金利息収入	1,000,000	750,684	249,316	0	0	0	1,000,000	750,684	249,316	譲渡性預金利息分
積立金預り金有価証券利息収入	105,000,000	107,711,593	△ 2,711,593	0	0	0	105,000,000	107,711,593	△ 2,711,593	890,387
③ 積立金預り金取崩収入	8,795,000,000	8,745,894,000	49,106,000	0	0	0	8,795,000,000	8,745,894,000	49,106,000	
積立金預り金預金取崩収入	4,189,000,000	0	4,189,000,000	0	0	0	4,189,000,000	0	4,189,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券取崩収入	4,606,000,000	8,745,894,000	△ 4,139,894,000	0	0	0	4,606,000,000	8,745,894,000	△ 4,139,894,000	4,140,000,000
④ 積立金事業管理費収入	0	0	0	28,556,000	24,480,000	4,076,000	28,556,000	24,480,000	4,076,000	
⑤ 雑収入	0	0	0	0	2,619	△ 2,619	0	2,619	△ 2,619	
事業活動収入計	13,749,000,000	13,983,848,025	△ 234,848,025	28,556,000	24,482,619	4,073,381	13,777,556,000	14,008,330,644	△ 230,774,644	
2. 事業活動支出										
① 積立金預り金支出	12,187,000,000	13,399,608,000	△ 1,212,608,000	0	0	0	12,187,000,000	13,399,608,000	△ 1,212,608,000	
積立金預り金預金支出	6,887,000,000	0	6,887,000,000	0	0	0	6,887,000,000	0	6,887,000,000	譲渡性預金分
積立金預り金有価証券購入支出	5,300,000,000	13,399,608,000	△ 8,099,608,000	0	0	0	5,300,000,000	13,399,608,000	△ 8,099,608,000	6,900,000,000
② 積立金預り金取戻支出	1,562,000,000	624,000,000	938,000,000	0	0	0	1,562,000,000	624,000,000	938,000,000	
③ 積立金事業管理費支出	0	0	0	28,556,000	22,379,434	6,176,566	28,556,000	22,379,434	6,176,566	
人件費支出	0	0	0	23,188,000	18,992,872	4,195,128	23,188,000	18,992,872	4,195,128	
諸経費支出	0	0	0	5,368,000	3,386,562	1,981,438	5,368,000	3,386,562	1,981,438	
④ 積立金事業管理費返戻支出	0	0	0	0	2,103,185	△ 2,103,185	0	2,103,185	△ 2,103,185	
事業活動支出計	13,749,000,000	14,023,608,000	△ 274,608,000	28,556,000	24,482,619	4,073,381	13,777,556,000	14,048,090,619	△ 270,534,619	
事業活動収支差額	0	△ 39,759,975	39,759,975	0	0	0	0	△ 39,759,975	39,759,975	
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	△ 39,759,975	39,759,975	0	0	0	0	△ 39,759,975	39,759,975	
前期繰越収支差額	0	64,591,827	△ 64,591,827	0	0	0	0	64,591,827	△ 64,591,827	
次期繰越収支差額	0	24,831,852	△ 24,831,852	0	0	0	0	24,831,852	△ 24,831,852	

## 平成25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	92,203,843	58,930,839	33,273,004	49,174,004	19,105,949	30,068,055
	前 払 金	3,533,115	3,533,115	0	2,345,288	2,345,288	0
	未収利息	1,196,270,165	1,196,270,165	0	1,175,296,387	1,175,296,387	0
	前払費用	391,886	0	391,886	420,822	0	420,822
	合 計	1,292,399,009	1,258,734,119	33,664,890	1,227,236,501	1,196,747,624	30,488,877
流動負債	未払費用	33,664,890	0	33,664,890	30,488,877	0	30,488,877
	合 計	33,664,890	0	33,664,890	30,488,877	0	30,488,877
次期繰越収支差額		1,258,734,119	1,258,734,119	0	1,196,747,624	1,196,747,624	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	33,465,878	7,316,624	26,149,254	31,281,799	7,669,355	23,612,444
	前 払 金	3,249,830	3,249,830	0	2,036,248	2,036,248	0
	未収利息	1,183,575,838	1,183,575,838	0	1,162,210,169	1,162,210,169	0
	前払費用	307,983	0	307,983	330,472	0	330,472
合 計		1,220,599,529	1,194,142,292	26,457,237	1,195,858,688	1,171,915,772	23,942,916
流動負債	未払費用	26,457,237	0	26,457,237	23,942,916	0	23,942,916
	合 計	26,457,237	0	26,457,237	23,942,916	0	23,942,916
次期繰越収支差額		1,194,142,292	1,194,142,292	0	1,171,915,772	1,171,915,772	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	58,737,965	51,614,215	7,123,750	17,892,205	11,436,594	6,455,611
	前 払 金	283,285	283,285	0	309,040	309,040	0
	未収利息	12,694,327	12,694,327	0	13,086,218	13,086,218	0
	前払費用	83,903	0	83,903	90,350	0	90,350
	合 計	71,799,480	64,591,827	7,207,653	31,377,813	24,831,852	6,545,961
流動負債	未払費用	7,207,653	0	7,207,653	6,545,961	0	6,545,961
	合 計	7,207,653	0	7,207,653	6,545,961	0	6,545,961
次期繰越収支差額		64,591,827	64,591,827	0	24,831,852	24,831,852	0