

平成25事業年度

事業報告書

独立行政法人環境再生保全機構

目 次

1. 国民の皆様へ	1
2. 基本情報	1
(1) 法人の概要	1
(2) 本部の住所	3
(3) 資本金の状況	4
(4) 役員の状況	4
(5) 常勤職員の状況	4
3. 簡潔に要約された財務諸表（法人全体）	5
4. 財務情報	8
(1) 財務諸表の概況	8
(2) 施設等投資の状況	11
(3) 予算・決算の概況	12
(4) 経費削減及び効率化目標との関係	12
5. 事業の説明	13
(1) 財源構造	13
(2) 財務データ及び業務実績報告書と関連付けた事業説明	13

1. 国民の皆様へ

独立行政法人環境再生保全機構（以下「機構」という。）は、公害健康被害補償予防協会の業務全部と環境事業団の業務の一部を引き継ぎ、平成 16 年 4 月に設立されました。

機構では、法律で定められた環境の再生と保全のための各種業務を適切かつ着実に推進するとともに、独立行政法人に求められる自主的、自律的な組織運営と業務運営を行い、また、環境分野の政策実施機関としての役割と基本姿勢を明らかにするため、経営理念、経営方針及び職員の行動指針を策定し、国民の皆様には質の高いサービスを提供できるよう努めてまいりました。

平成 25 年度は、第二期中期目標期間（平成 21 年度～平成 25 年度）の最終年度となることから、主務大臣が定めた中期目標を達成するため、平成 25 年度計画に基づき、公害により健康被害を受けられた方がたへの補償等の財源となります汚染負荷量賦課金の適正公平な徴収と都道府県等への納付、公害健康被害予防事業の地域住民の健康回復に直接つながる事業への重点化、また地球環境基金業務においては、助成の固定化の回避、重点化、さらに石綿による健康被害者への救済業務など機構に課せられた業務を着実に実施してまいりました。

今後とも、機構に与えられた業務をより一層効率的かつ効果的な運営に努め、さまざまな環境問題に対応する環境政策の実施機関として国民の皆様の信頼を得られる機構を目指してまいりますので、一層のご指導、ご協力を賜りますようお願い申し上げます。

2. 基本情報

(1) 法人の概要

① 法人の目的

当機構は、公害に係る健康被害の補償及び予防、民間団体が行う環境の保全に関する活動の支援、ポリ塩化ビフェニル廃棄物の処理の円滑な実施の支援、維持管理積立金の管理、石綿による健康被害の救済等の業務を行うことにより良好な環境の創出その他の環境の保全を図り、もって現在及び将来の国民の健康で文化的な生活の確保に寄与するとともに人類の福祉に貢献することを目的としています。（独立行政法人環境再生保全機構法（以下「法」という。）第 3 条）

② 業務内容

当機構は、法第 3 条の目的を達成するため以下の業務を行います。

ア 大気汚染や水質汚濁の影響による健康被害の補償業務（法第 10 条第 1 項第 1 号）

イ 大気汚染による健康被害を予防するために必要な事業に係る業務（法第 10 条第 1 項第 2 号）

ウ 日本国内及び開発途上地域の環境保全に取り組む民間団体への助成業務並びに民間環境保全活動の振興に必要な調査研究等に関する業務（法第 10 条第 1 項第 3 号及び第 4 号）

エ ポリ塩化ビフェニル廃棄物の処理費用の助成等の業務（法第 10 条第 1 項第 5 号）

オ 廃棄物の最終処分場の維持管理に係る費用の管理業務（法第 10 条第 1 項第 6 号）

- カ 石綿による健康被害の救済に関する業務(法第 10 条第 1 項第 7 号)
- キ 良好な環境の創出その他の環境の保全に関する調査研究、情報の収集、整理及び提供並びに研修 (法第 10 条第 2 項)
- ク 設置され、及び譲渡された施設等の割賦金債権又は貸付債権の管理及び回収 (法附則第 7 条第 1 項第 2 号及び第 3 号)

③ 沿革

平成 16 年 4 月 独立行政法人として設立

なお、当機構の前身となる法人の沿革は次のとおりです。

ア 公害健康被害補償予防協会

昭和 49 年 6 月 公害健康被害補償協会設立

昭和 63 年 3 月 公害健康被害補償予防協会に名称を変更

機構には、全ての業務が承継されました。

イ 環境事業団

昭和 40 年 10 月 公害防止事業団設立

平成 4 年 10 月 環境事業団に名称を変更

機構には、1) 地球環境基金事業、2) ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理助成事業、3) 最終処分場維持管理積立金管理業務、4) 建設譲渡事業及び 5) 債権管理・回収業務が承継されました。

④ 設立根拠法

独立行政法人環境再生保全機構法 (平成 15 年法律第 43 号)

⑤ 主務大臣 (主務省所管課)

環境大臣 (環境省総合環境政策局総務課・環境経済課・環境保健部企画課、大臣官房廃棄物リサイクル対策部産業廃棄物課)

農林水産大臣 (大臣官房環境バイオマス政策課)

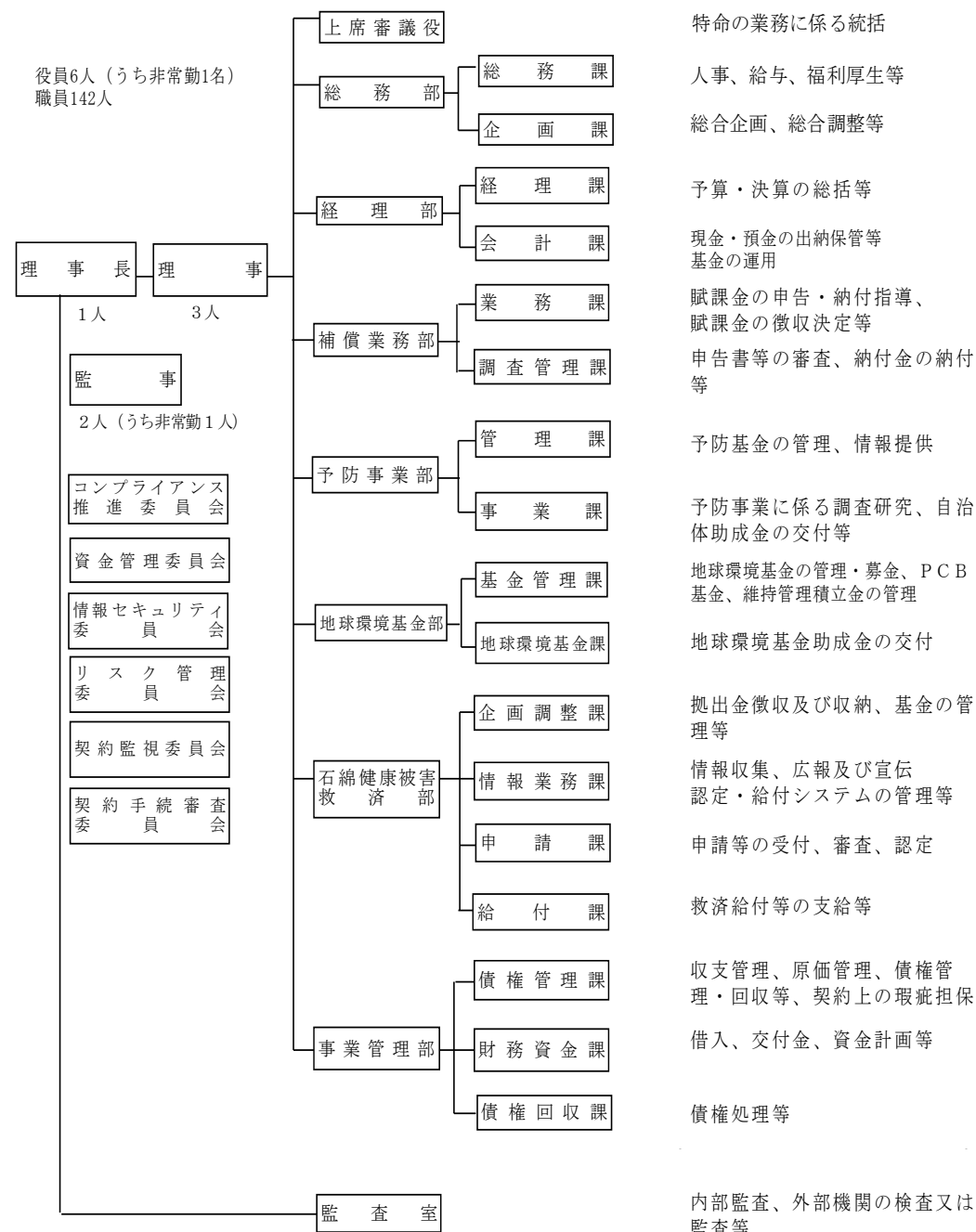
経済産業大臣 (経済産業省産業技術環境局環境政策課)

国土交通大臣 (国土交通省総合政策局環境政策課)

⑥ 組織図

組 織

(平成26年3月31日現在)
[7部 1室 17課]



(2) 本部の住所

本部:神奈川県川崎市幸区大宮町 1310 番

(3) 資本金の状況

(単位:百万円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
政府出資金	16,045	—	90	15,955
資本金合計	16,045	—	90	15,955

(4) 役員の状況

(平成26年3月31日現在)

役職名	氏名	任期	前歴
理事長	ふくい みつひこ 福井 光彦	平成24年4月1日) 平成28年3月31日	公益財団法人損保ジャパン環境財団専務理事 独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構監事(非常勤) 株式会社キャリアビューロー監査役(非常勤) 損保ジャパンDC証券株式会社監査役(非常勤)
理事	たけかわ あきお 武川 明夫 ※	平成24年10月1日) 平成26年9月30日	あいおい損害保険株式会社理事 金融サービス事業部部长 あいおい損害保険株式会社理事 企業営業開発部金融サービス事業室室長
理事	いまい たつぞう 今井 辰三 ※	平成24年4月1日) 平成26年3月31日	独立行政法人環境再生保全機構石綿健康被害救済部次長 独立行政法人環境再生保全機構予防事業部長
理事	くりやま としかつ 栗山 俊勝	平成24年4月1日) 平成26年3月31日	独立行政法人環境再生保全機構石綿健康被害救済部次長 独立行政法人環境再生保全機構補償業務部長
監事	のぐち たかお 野口 貴雄	平成24年4月1日) 平成26年3月31日	経済団体連合会事務局事務総長付部長 日本経済団体連合会事務局事務総長付部長
監事 (非常勤) ※	ぬまの のぶお 沼野 伸生	平成24年4月1日) 平成26年3月31日	株式会社沼野Associates代表取締役

※は公募による

(5) 常勤職員の状況

常勤職員は平成25年度末において142人(前期末比△1)であり、平均年齢は40.7歳(前期末41.6歳)となっています。このうち、国からの出向者は7人です。

3. 簡潔に要約された財務諸表（法人全体）

①貸借対照表

(単位:百万円)

資産の部	金額	負債の部	金額
流動資産		流動負債	
現金及び預金等	198,692	債券・借入金等	8,700
割賦譲渡元金	36,433	その他	2,535
貸付金	2,796	固定負債	
その他	1,142	石綿健康被害救済基金預り金	76,175
固定資産		ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金	40,200
有形固定資産	93	債券・借入金等	14,185
投資有価証券等	71,935	預り維持管理積立金	79,239
破産更生債権等	674	引当金	644
その他	255	資産見返負債	118
		長期リース債務	5
		法令に基づく引当金等	10,769
		負債合計	232,570
		純資産の部	
		資本金(政府出資金)	15,955
		資本剰余金	43,583
		利益剰余金	19,912
		純資産合計	79,450
資産合計	312,020	負債純資産合計	312,020

②損益計算書

(単位:百万円)

	金額
経常費用(A)	64,692
業務費	
人件費	608
その他	62,997
一般管理費	
人件費	428
その他	345
財務費用	276
その他	36
経常収益(B)	68,583
補助金等収益等	18,000
自己収入等	50,583
臨時損益(C)	128
前中期目標期間繰越積立金取崩額(D)	21
当期総利益(B-A+C+D)	4,039

③キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー (A)	27,447
人件費支出	△1,209
補助金等収入	22,334
自己収入等	59,594
その他支出	△53,272
II 投資活動によるキャッシュ・フロー (B)	△14,657
III 財務活動によるキャッシュ・フロー (C)	△13,685
IV 資金増加額(△資金減少額)(D=A+B+C)	△895
V 資金期首残高 (E)	3,931
VI 資金期末残高 (F=D+E)	3,036

④行政サービス実施コスト計算書

(単位:百万円)

	金額
I 業務費用	14,111
損益計算書上の費用 (控除) 自己収入等	64,694 △50,583
II 損益外減価償却相当額	0
III 引当外賞与見積額	6
IV 引当外退職給付増加見積額	△19
V 機会費用	102
VI 行政サービス実施コスト	14,200

(参考) 財務諸表の科目の説明 (主なもの)

①貸借対照表

現金及び預金等：現金、預金、預託金及び満期保有目的の有価証券等

割賦譲渡元金：建設譲渡事業の割賦代金の債権残高

貸付金：融資事業の貸付残高

その他（流動資産）：預金等に係る未収収益、国庫補助金の未収金等

有形固定資産：建物及び附属設備、備品で当機構が長期にわたり使用する有形の固定資産

投資有価証券等：満期保有目的で保有する投資有価証券、預託金

破産更生債権等：経営破綻又は実質的に経営破綻に陥っている債務者に対する債権等

その他（固定資産）：当機構が入居するビルに対する敷金、ソフトウェアなど具体的な形態を持たない無形固定資産等

債券・借入金等：事業資金等の調達のため当機構が発行する債券及び借入れた長期借入金

その他（流動負債）：地方公共団体に対する未払金等

石綿健康被害救済基金預り金：石綿健康被害の救済給付に充てるため、独立行政法人環境再生保全機構法（以下「機構法」という。）第 16 条の 2 に基づき、石綿による健康被害の救済に関する法律第 31 条の規定において充てるものとされた金員

ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金：ポリ塩化ビフェニル廃棄物の処理に要する助成に充てるため、機構法第 16 条の規定において充てるものとされた金員

預り維持管理積立金：特定廃棄物最終処分場の埋立終了後に適正な維持管理に必要となる費用と

して、廃棄物の処理及び清掃に関する法律第 8 条の 5 に基づき処分場の設置者から予め積み立てられた金員

引当金：将来の特定の費用又は損失を当期の費用又は損失として見越し計上するもので、退職給付引当金等が該当

資産見返負債：運営費交付金等を財源として取得した償却資産に係る帳簿価額相当額

法令に基づく引当金等：公害健康被害者に係る補償給付に充てるため、独立行政法人会計基準第 92 に基づき計上した納付財源引当金

政府出資金：国からの出資金であり、当機構の財産的基礎を構成

資本剰余金：機構法第 14 条の規定に定める公害健康被害予防基金に充てるために大気汚染物質排出施設設置者等から拠出された金員及び機構法第 15 条の規定に定める地球環境基金に充てるために出えんされた金員等

利益剰余金：当機構の業務に関連して発生した剰余金の累計額

②損益計算書

業務費：当機構の業務に要した費用

その他（業務費）：公害健康被害者に係る補償給付、石綿健康被害者に対する救済給付等の経費

人件費（業務費、一般管理費）：給与、賞与、法定福利費等

その他（一般管理費）：当機構が入居するビルに対する賃借料等の経費

財務費用：利息の支払や、債券の発行に要する経費

補助金等収益等：国・地方公共団体等からの補助金等、国からの運営費交付金のうち、当期の収益として認識したもの

自己収入等：公害健康被害者に対する補償給付等に充てるため、ばい煙発生施設等設置者から徴収した収益、基金の運用による利息収入等

臨時損益：法令に基づく引当金等の戻入等

③キャッシュ・フロー計算書

業務活動によるキャッシュ・フロー：当機構の通常の業務の実施に係る資金の状態を表し、補償給付等の費用に充てるための収入及び支出、人件費支出等が該当

投資活動によるキャッシュ・フロー：将来に向けた運営基盤の確立のために行われる投資活動に係る資金の状態を表し、有価証券の取得・売却等による収入・支出が該当

財務活動によるキャッシュ・フロー：債券の発行・償還、借入れ・返済による収入・支出及び出えん金の受入等が該当

④行政サービス実施コスト計算書

業務費用：当機構が実施する行政サービス実施コストのうち、当機構の損益計算書に計上される費用

損益外減価償却相当額：償却資産のうち、その原価に対応すべき収益の獲得が予定されないものとして特定された資産の減価償却相当額（損益計算書には計上していないが、累計額は貸借対照表に記載されている）

引当外賞与見積額：財源措置が運営費交付金等により行われることが明らかな場合の賞与引当見

積額（損益計算書には計上していないが、同額を貸借対照表に注記している）

引当外退職給付増加見積額：財源措置が運営費交付金等により行われることが明らかな場合の退職給付引当金増加見積額（損益計算書には計上していないが、同額を貸借対照表に注記している）

機会費用：独立行政法人会計基準に基づき、政府出資の純額に対して一定の利率を乗じて計算した額

4. 財務情報

(1) 財務諸表の概況

①経常費用、経常収益、当期総損益、資産、負債、キャッシュ・フロー等の主要な財務データの経年比較・分析

(経常費用)

平成 25 年度の経常費用は 64,692 百万円と、前年度比 $\Delta 1,924$ 百万円 ($\Delta 2.9\%$) となっている。

これは、補償給付費納付金が $\Delta 1,299$ 百万円 ($\Delta 2.9\%$)、となったほか、石綿健康被害救済給付費が $\Delta 469$ 百万円 ($\Delta 13.1\%$) となったことが主な要因である。

(経常収益)

平成 25 年度の経常収益は 68,583 百万円と、前年度比 $\Delta 856$ 百万円 ($\Delta 1.2\%$) となっている。

これは、自己収入である賦課金収益が前年度比 $\Delta 761$ 百万円 ($\Delta 2.1\%$) となったほか、石綿健康被害救済基金預り金取崩益が前年度比 $\Delta 469$ 百万円 ($\Delta 13.1\%$) となったことが主な要因である。

(当期総損益)

上記経常損益の状況及び納付財源引当金戻入等による臨時損益 128 百万円並びに前中期目標期間繰越積立金取崩額 21 百万円を計上した結果、平成 25 年度の当期総損益は 4,039 百万円と、前年度比 639 百万円 (+18.8%) となっている。

(資産)

平成 25 年度末現在の資産合計は 312,020 百万円と、前年度比 2,147 百万円 (+0.7%) となっている。これは、債権の回収により割賦譲渡元金、貸付金等の残高が $\Delta 11,583$ 百万円 ($\Delta 22.8\%$) となった一方、石綿健康被害救済基金預り金の受入等により現金及び預金等並びに投資有価証券等の合計が前年度比 13,809 百万円 (+5.4%) となったことが主な要因である。

(負債)

平成 25 年度末現在の負債合計は 232,570 百万円と、前年度比 $\Delta 1,761$ 百万円 ($\Delta 0.8\%$) となっている。これは、石綿健康被害救済基金預り金が前年度比 6,721 百万円 (+9.7%)、維持管理積立金として預かったものが前年度比 6,460 百万円 (+8.9%) となった一方、長期借入金が前年度比 $\Delta 8,662$ 百万円 ($\Delta 52.3\%$)、環境再生保全機構債券が前年度比 $\Delta 5,000$ 百万円 ($\Delta 33.3\%$) となったことが主な要因である。

(業務活動によるキャッシュ・フロー)

平成 25 年度の業務活動によるキャッシュ・フローは 27,447 百万円と、前年度比 $\Delta 343$ 百万円 ($\Delta 1.2\%$) となっている。これは、補償給付費納付金等の支出が前年度比 $\Delta 1,299$ 百万円 ($\Delta 2.9\%$) となった一方、預り維持管理積立金収入が前年度比 $\Delta 951$ 百万円 ($\Delta 11.3\%$) 及び賦課金収入が前年度比 $\Delta 767$ 百万円 ($\Delta 2.1\%$) となったことが主な要因である。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

平成 25 年度の投資活動によるキャッシュ・フローは△14,657 百万円と、前年度比 14,149 百万円 (+49.1%) となっている。これは、運用の預入及び払戻額の差が主な要因である。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

平成 25 年度の財務活動によるキャッシュ・フローは△13,685 百万円と、前年度比 2,754 百万円 (+16.8%) となっている。これは、長期借入金の借入を行わなかったこと及び長期借入金の返済による支出が減少したことが主な要因である。

表 主要な財務データの経年比較

(単位:百万円)

区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
経常費用	73,225	69,221	68,276	66,616	64,692
経常収益	74,293	70,565	68,657	69,439	68,583
当期総利益	1,687	1,597	1,513	3,400	4,039
資産	306,227	307,404	308,716	309,873	312,020
負債	237,201	236,731	236,502	234,331	232,570
利益剰余金	9,511	11,077	12,575	15,894	19,912
業務活動によるキャッシュ・フロー	33,273	35,162	35,615	27,790	27,447
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,663	△ 32,441	△ 22,846	△ 28,806	△ 14,657
財務活動によるキャッシュ・フロー	△22,235	△18,839	△16,067	△16,439	△13,685
資金期末残高	40,801	24,684	21,385	3,931	3,036

(注) 第 2 期中期目標期間：平成 21 年度～平成 25 年度 (5 年間)

②セグメント事業損益の経年比較・分析

(区分経理によるセグメント情報)

公害健康被害補償予防業務勘定の事業損益は 81 百万円と、前年度比 726 百万円となっている。これは、補償給付費等業務費が前年度に比べて減少したことから事業損益が増加したものである。

石綿健康被害救済業務勘定の事業損益は発生していない。

基金勘定の事業損益は 460 百万円が発生しているが、これは第二期中期目標期間終了に伴う運営費交付金の精算収益化によるものである。

承継勘定の事業損益は 3,349 百万円と、前年度比△119 百万円 (△3.4%) となっている。これは、貸倒引当金戻入が前年度に比べて減少したことから事業損益が減少したものである。

表 事業損益の経年比較 (区分経理によるセグメント情報)

(単位:百万円)

区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
公害健康被害補償予防業務勘定	△597	△199	△1,157	△645	81
(うち公害健康被害補償業務)	(△640)	(△279)	(△1,189)	(△561)	(98)
(うち公害健康被害予防業務)	(42)	(80)	(31)	(△84)	(△17)
石綿健康被害救済業務勘定	—	—	—	—	—
基金勘定	—	—	—	—	460
(うち地球環境基金業務)	(-)	(-)	(-)	(-)	(272)
(うちボリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金業務)	(-)	(-)	(-)	(-)	(151)
(うち維持管理積立金業務)	(-)	(-)	(-)	(-)	(36)
承継勘定	1,635	1,543	1,538	3,468	3,349
合計	1,037	1,344	381	2,823	3,891

(注) 第 2 期中期目標期間：平成 21 年度～平成 25 年度 (5 年間)

③セグメント総資産の経年比較・分析

(区分経理によるセグメント情報)

公害健康被害補償予防業務勘定の総資産は 57,932 百万円と、前年度比△277 百万円(△0.5%)となっている。これは、補償給付等に充てるため、法令に基づく引当金等が前年度比△111 百万円(△1.0%)となったことが主な要因である。

石綿健康被害救済業務勘定の総資産は 76,670 百万円と、前年度比 6,793 百万円(+9.7%)となっている。これは、石綿健康被害救済給付費に充てるための石綿健康被害救済基金として国からの交付金等を受け入れたものが前年度比 5,711 百万円(+9.1%)となったことが主な要因である。

基金勘定の総資産は 135,397 百万円と、前年度比 7,211 百万円(+5.6%)となっている。これは、維持管理積立金として預かったものが前年度比 6,460 百万円(+8.9%)となったことが主な要因である。

承継勘定の総資産は 42,020 百万円と、前年度比△11,580 百万円(△21.6%)となっている。これは、債権の回収により割賦譲渡元金、貸付金等の残高が前年度比△11,583 百万円(△22.8%)となったことが主な要因である。

表 総資産の経年比較 (区分経理によるセグメント情報)

(単位:百万円)

区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
公害健康被害補償予防業務勘定	60,095	60,049	58,878	58,210	57,932
(うち公害健康被害補償業務)	(13,300)	(13,007)	(11,895)	(11,312)	(11,057)
(うち公害健康被害予防業務)	(46,795)	(47,042)	(46,983)	(46,897)	(46,875)
石綿健康被害救済業務勘定	49,341	57,150	64,009	69,877	76,670
基金勘定	98,956	109,558	119,462	128,186	135,397
(うち地球環境基金業務)	(14,286)	(14,508)	(14,562)	(14,614)	(14,610)
(うちホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金業務)	(35,501)	(38,131)	(39,649)	(40,381)	(40,993)
(うち維持管理積立金業務)	(49,169)	(56,918)	(65,250)	(73,191)	(79,794)
承継勘定	97,834	80,648	66,367	53,600	42,020
合計	306,227	307,404	308,716	309,873	312,020

(注) 第2期中期目標期間：平成21年度～平成25年度(5年間)

④目的積立金の申請、取崩内容等

当機構の剰余金の性質は目的積立金としての定義に当たらないため該当なし。

⑤行政サービス実施コスト計算書の経年比較・分析

平成25年度の行政サービス実施コストは 14,200 百万円と、前年度比△178 百万円(△1.2%)となっている。これは、承継勘定の自己収入等が前年度比 1,130 百万円(+7.7%)となった一方、公害健康被害補償業務費が△1,481 百万円(△3.2%)及び石綿健康被害救済業務費が前年度比△513 百万円(△12.4%)となったことが主な要因である。

表 行政サービス実施コストの経年比較

(単位:百万円)

区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
業務費用	18,643	13,981	14,164	14,295	14,111
うち損益計算書上の費用	73,256	68,397	66,824	66,623	64,694
うち自己収入等	△54,613	△54,416	△52,660	△52,327	△50,583
損益外減価償却等相当額	0	0	0	0	0
引当外賞与見積額	△7	4	△9	△1	6
引当外退職給付増加見積額	△34	40	45	△6	△19
機会費用	224	201	158	90	102
行政サービス実施コスト	18,826	14,226	14,359	14,378	14,200

(注) 第2期中期目標期間:平成21年度~平成25年度(5年間)

(2) 施設等投資の状況

該当なし。

(3) 予算・決算の概況

(単位:百万円)

区分	平成21年度		平成22年度		平成23年度		平成24年度		平成25年度		
	予算	決算	予算	決算	予算	決算	予算	決算	予算	決算	差額理由
収入											
運営費交付金	2,114	2,114	1,990	1,990	1,929	1,929	1,781	1,781	1,505	1,505	
補助金等	27,854	27,478	27,399	26,893	24,722	24,513	21,055	20,941	21,166	20,786	
債券・借入金	21,400	10,999	11,400	7,000	7,800	5,000	2,800	2,800	3,500	-	(注1)
業務収入	59,769	60,071	56,041	56,852	52,681	54,570	53,572	52,147	48,835	50,471	
その他収入	1,664	2,340	1,709	2,297	1,629	1,911	1,474	1,757	1,549	1,776	
支出											
業務経費等	69,414	59,113	68,150	55,986	65,633	54,884	63,780	54,589	62,507	52,289	(注2)
借入金償還	33,304	33,304	25,907	25,907	21,096	21,096	19,246	19,246	13,662	13,662	
支払利息	1,953	1,647	1,476	1,188	1,105	819	571	497	328	308	
一般管理費	884	771	849	733	853	736	831	727	766	694	
人件費	395	318	(375)	(290)	(394)	(322)	(351)	(285)	(335)	(303)	(注3)
その他支出	5,035	2,147	-	-	-	-	-	-	-	-	

(注) 第2期中期目標期間：平成21年度～平成25年度(5年間)

予算額と決算額の差額の説明

(注1) 業務収入の増加により資金調達が必要なくなったことによる減等

(注2) 公害健康被害補償予防業務における認定患者の減少、石綿健康被害救済業務の被認定者数の見込みに対する減少及びボリ塩化ビフェニル廃棄物処理助成事業費の減等

(注3) 平成22年度より一般管理費に含まれる人件費の内数を記載

(4) 経費削減及び効率化目標との関係

当機構においては、当中期目標期間終了年度における一般管理費(人件費を除く)を、前中期目標期間の最終年度(平成20年度)比で15%を上回る削減を行うこととしている。

なお、運営費交付金を充当する事業費(人件費を除く)及び石綿健康被害救済関係経費に係る業務経費(人件費、石綿健康被害救済給付金及び特殊要因に基づく経費を除く)においては、当中期目標期間終了年度において、前中期目標期間の最終年度(平成20年度)比で5%を上回る削減を行うこととしている。

具体的には、一般管理費及び事業費について中期計画の削減目標を達成すべく所要の削減を見込んだ予算を作成したうえで、より効率的な執行に努め、それぞれ中期計画を上回る削減を達成した。

一般管理費については、対平成20年度比で△22.9%を達成し、中期計画の削減目標(△15%)を約8ポイント上回った。

事業費についても、中期計画の削減目標(△5%)を上回り達成した。

(単位:百万円、%)

区分	平成20年度	当中期目標期間									
	金額	平成21年度		平成22年度		平成23年度		平成24年度		平成25年度	
		金額	比率	金額	比率	金額	比率	金額	比率	金額	比率
一般管理費	506	453	△10.6	443	△12.5	414	△18.2	442	△12.6	390	△22.9
事業費	1,790	1,396	△22.0	1,305	△27.1	1,276	△28.7	1,364	△23.8	1,269	△29.1

(注) 削減目標は予算ベースで設定しているため、損益計算書上の科目整理とは異なる。

5. 事業の説明

(1) 財源構造

当法人の経常収益をセグメント別に区分すると以下のとおりとなる。

(公害健康被害補償予防業務勘定)

(単位:百万円、%)

区 分	公害健康被害補償業務		公害健康被害予防業務		公害健康被害補償 予防業務勘定計	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率
運営費交付金収益	527	1.2%	—	—	527	1.2%
賦課金収益	35,254	79.4%	—	—	35,254	77.4%
補助金等収益	8,583	19.3%	200	17.5%	8,783	19.3%
財務収益	12	0.0%	941	82.4%	953	2.1%
その他	17	0.0%	1	0.1%	18	0.0%
計	44,393	100%	1,142	100%	45,535	100%

(石綿健康被害救済業務勘定)

(単位:百万円、%)

区 分	石綿健康被害 救済業務勘定	
	金額	比率
石綿健康被害救済基金預り金取崩益	3,100	81.8%
補助金等収益	663	17.5%
その他	27	0.7%
計	3,790	100%

(基金勘定)

(単位:百万円、%)

区 分	地球環境基金業務		ホリ塩化ビフェニル廃棄物 処理基金業務		維持管理積立金業務		基金勘定計	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率	金額	比率
運営費交付金収益	959	81.1%	192	7.6%	53	15.9%	1,205	29.7%
ホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金取崩益	—	—	2,351	92.4%	—	—	2,351	57.9%
維持管理積立金運用収益	—	—	—	—	276	82.4%	276	6.8%
財務収益	221	18.7%	—	—	—	—	221	5.4%
その他	2	0.2%	0	0.0%	6	1.7%	8	0.2%
計	1,182	100%	2,544	100%	335	100%	4,061	100%

(承継勘定)

(単位:百万円、%)

区 分	承継勘定	
	金額	比率
運営費交付金収益	1,641	10.8%
事業資産譲渡高	11,169	73.5%
財務収益	1,225	8.1%
その他	1,162	7.6%
計	15,197	100%

承継勘定においては、独立行政法人環境再生保全機構法附則第 8 条に基づき、承継業務に必要な費用に充てるため、環境大臣の認可を受けて長期借入を行っている（平成 25 年度期末残高：7,885 百万円）。なお、平成 23 年度までは環境再生保全機構債券を発行していたが、平成 24 年度及び平成 25 年度の発行実績はなかった（平成 25 年度期末残高：15,000 百万円）。

(2) 財務データ及び業務実績報告書と関連付けた事業説明

4の②及び③で示したセグメントと事業が一致しているため、本項は省略する。