

平成25事業年度

財 務 諸 表

独立行政法人環境再生保全機構

(公害健康被害補償予防業務勘定)

貸借対照表  
(平成26年3月31日)

(公害健康被害補償予防業務勘定)

(単位：円)

| 科目             | 金額           |                |
|----------------|--------------|----------------|
| (資産の部)         |              |                |
| I 流動資産         |              |                |
| 現金及び預金         |              | 1,591,847,539  |
| 有価証券           |              | 21,999,023,560 |
| 未収収益           |              | 131,775,162    |
| 未収金            |              | 451,093,848    |
| 賦課金未収金         | 7,947,200    |                |
| 貸倒引当金          | △ 294,046    | 7,653,154      |
| その他流動資産        |              | 545,147        |
| 流動資産合計         |              | 24,181,938,410 |
| II 固定資産        |              |                |
| 1 有形固定資産       |              |                |
| 建物及び附属設備       | 70,806,446   |                |
| 減価償却累計額        | △ 43,487,078 | 27,319,368     |
| 工具器具備品         | 110,588,947  |                |
| 減価償却累計額        | △ 90,179,842 | 20,409,105     |
| 建設仮勘定          |              | 2,530,000      |
| 有形固定資産合計       |              | 50,258,473     |
| 2 無形固定資産       |              |                |
| ソフトウェア         |              | 24,272,729     |
| その他無形固定資産      |              | 286,006        |
| 無形固定資産合計       |              | 24,558,735     |
| 3 投資その他の資産     |              |                |
| 投資有価証券         |              | 33,576,309,365 |
| 敷金保証金          |              | 98,771,880     |
| 破産更生債権等        | 4,444,890    |                |
| 貸倒引当金          | △ 3,911,503  | 533,387        |
| 投資その他の資産合計     |              | 33,675,614,632 |
| 固定資産合計         |              | 33,750,431,840 |
| 資産合計           |              | 57,932,370,250 |
| (負債の部)         |              |                |
| I 流動負債         |              |                |
| 預り補助金等         |              | 14,786,933     |
| 未払金            |              | 519,217,770    |
| 未払費用           |              | 5,142,857      |
| 短期リース債務        |              | 2,436,840      |
| 預り金            |              | 5,970,629      |
| 引当金            |              |                |
| 賞与引当金          | 18,696,765   | 18,696,765     |
| 流動負債合計         |              | 566,251,794    |
| II 固定負債        |              |                |
| 資産見返負債         |              |                |
| 資産見返運営費交付金     | 13,917,836   |                |
| 資産見返補助金等       | 25,541,128   | 39,458,964     |
| 引当金            |              |                |
| 退職給付引当金        | 643,754,430  | 643,754,430    |
| 長期リース債務        |              | 4,670,610      |
| 固定負債合計         |              | 687,884,004    |
| III 法令に基づく引当金等 |              |                |
| 納付財源引当金        |              | 10,768,793,877 |
| 法令に基づく引当金等合計   |              | 10,768,793,877 |
| 負債合計           |              | 12,022,929,675 |
| (純資産の部)        |              |                |
| I 資本金          |              |                |
| 政府出資金          |              | 6,071,570,000  |
| 資本金合計          |              | 6,071,570,000  |
| II 資本剰余金       |              |                |
| 資本剰余金          |              | △ 9,162,722    |
| 損益外減価償却累計額     |              | △ 30,973,273   |
| 民間等出えん金        |              | 38,948,490,474 |
| 資本剰余金合計        |              | 38,908,354,479 |
| III 利益剰余金      |              |                |
| 前中期目標期間繰越積立金   |              | 686,707,517    |
| 積立金            |              | 12,692,525     |
| 当期末処分利益        |              | 230,116,054    |
| (うち当期総利益)      |              | (230,116,054)  |
| 利益剰余金合計        |              | 929,516,096    |
| 純資産合計          |              | 45,909,440,575 |
| 負債純資産合計        |              | 57,932,370,250 |

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(公害健康被害補償予防業務勘定)

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額            |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 経常費用                 |                |                |                |
| 公害健康被害補償業務費          |                |                |                |
| 補償給付費納付金             | 43,625,767,741 |                |                |
| 公害保健福祉事業費納付金         | 94,562,000     |                |                |
| 給付免責調整支出金            | 32,160,080     |                |                |
| 貸倒引当金繰入              | 4,024,215      |                |                |
| 貸倒損失                 | 350,713        |                |                |
| 賦課金還付金               | 5,711,100      |                |                |
| 役職員人件費               | 147,136,290    |                |                |
| 雑給                   | 6,873,549      |                |                |
| 退職給付引当金繰入            | 3,141,126      |                |                |
| 賞与引当金繰入              | 4,596,198      |                |                |
| 業務委託費                | 177,041,179    |                |                |
| 賃借料                  | 29,692,887     |                |                |
| 減価償却費                | 13,318,756     |                |                |
| その他業務費               | 63,536,746     | 44,207,912,580 |                |
| 公害健康被害予防業務費          |                |                |                |
| 地方公共団体助成金            | 513,202,000    |                |                |
| 普及啓発研修費              | 115,462,052    |                |                |
| 調査研究費                | 116,732,357    |                |                |
| 役職員人件費               | 98,048,275     |                |                |
| 雑給                   | 7,485,840      |                |                |
| 退職給付引当金繰入            | 11,638,792     |                |                |
| 賞与引当金繰入              | 7,167,990      |                |                |
| 業務委託費                | 27,080,445     |                |                |
| 賃借料                  | 41,915,125     |                |                |
| 減価償却費                | 3,351,877      |                |                |
| その他業務費               | 144,538,946    | 1,086,623,699  |                |
| 一般管理費                |                |                |                |
| 役職員人件費               | 87,800,452     |                |                |
| 雑給                   | 3,737,937      |                |                |
| 退職給付引当金繰入            | 7,890,331      |                |                |
| 賞与引当金繰入              | 6,932,577      |                |                |
| 業務委託費                | 3,212,362      |                |                |
| 賃借料                  | 22,296,114     |                |                |
| 減価償却費                | 5,204,949      |                |                |
| その他一般管理費             | 22,154,168     | 159,228,890    |                |
| 経常費用合計               |                |                | 45,453,765,169 |
| 経常収益                 |                |                |                |
| 運営費交付金収益             |                | 527,071,190    |                |
| 賦課金収益                |                |                |                |
| 汚染負荷量賦課金収益           | 35,251,562,800 |                |                |
| 特定賦課金収益              | 2,446,800      | 35,254,009,600 |                |
| 補助金等収益               |                |                |                |
| 公害保健福祉事業費補助金収益       | 31,506,000     |                |                |
| 公害健康被害補償事業交付金収益      | 8,551,582,400  |                |                |
| 自立支援型公害健康被害予防事業補助金収益 | 200,000,000    | 8,783,088,400  |                |
| 資産見返運営費交付金戻入         |                | 5,502,338      |                |
| 資産見返補助金等戻入           |                | 5,336,645      |                |
| 財務収益                 |                |                |                |
| 有価証券利息               | 950,725,393    |                |                |
| その他の受取利息             | 2,264,075      | 952,989,468    |                |
| 雑益                   |                | 6,993,706      |                |
| 経常収益合計               |                |                | 45,534,991,347 |
| 経常利益                 |                |                | 81,226,178     |
| 臨時損失                 |                |                |                |
| 固定資産除却損              |                | 39,000         |                |
| 臨時損失合計               |                |                | 39,000         |
| 臨時利益                 |                |                |                |
| 退職給付引当金戻入            |                | 17,073,900     |                |
| 納付財源引当金戻入            |                | 110,983,504    |                |
| 臨時利益合計               |                |                | 128,057,404    |
| 当期純利益                |                |                | 209,244,582    |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額      |                |                | 20,871,472     |
| 当期総利益                |                |                | 230,116,054    |

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(公害健康被害補償予防業務勘定)

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額              |
|----------------------|------------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー   |                  |
| 補償給付費納付金等支出          | △ 43,769,340,641 |
| 地方公共団体助成支出           | △ 512,586,000    |
| 役職員人件費支出             | △ 446,886,121    |
| その他の業務支出             | △ 821,154,903    |
| 運営費交付金収入             | 272,243,000      |
| 賦課金収入                | 35,248,139,610   |
| 国庫補助金等収入             | 8,782,666,999    |
| その他の業務収入             | 6,983,952        |
| 小計                   | △ 1,239,934,104  |
| 利息の受取額               | 960,724,895      |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー     | △ 279,209,209    |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |                  |
| 定期預金の預入による支出         | △ 8,000,000,000  |
| 定期預金の払戻による収入         | 8,300,000,000    |
| 有価証券の取得による支出         | △ 46,900,000,000 |
| 有価証券の償還による収入         | 48,100,000,000   |
| 有形固定資産の取得による支出       | △ 5,064,998      |
| 無形固定資産の取得による支出       | △ 8,315,924      |
| 投資有価証券の取得による支出       | △ 5,494,925,000  |
| 投資有価証券の償還による収入       | 4,100,000,000    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | 91,694,078       |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |                  |
| その他の財務支出             | △ 2,436,840      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △ 2,436,840      |
| IV 資金増加額 (△資金減少額)    | △ 189,951,971    |
| V 資金期首残高             | 1,281,799,510    |
| VI 資金期末残高            | 1,091,847,539    |

利益の処分に関する書類(案)

(公害健康被害補償予防業務勘定)

(単位：円)

| 科 目                       | 金 額         |             |
|---------------------------|-------------|-------------|
| I 当期未処分利益<br>当期総利益        |             | 230,116,054 |
| II 積立金振替額<br>前中期目標期間繰越積立金 | 230,116,054 | 686,707,517 |
| III 利益処分額<br>積立金          | 686,707,517 | 916,823,571 |

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(公害健康被害補償予防業務勘定)

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額              |                  |               |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| I 業務費用               |                  |                  |               |
| (1) 損益計算書上の費用        |                  |                  |               |
| 公害健康被害補償業務費          | 44,207,912,580   |                  |               |
| 公害健康被害予防業務費          | 1,086,623,699    |                  |               |
| 一般管理費                | 159,228,890      |                  |               |
| 臨時損失                 | 39,000           | 45,453,804,169   |               |
| (2) (控除) 自己収入等       |                  |                  |               |
| 賦課金収益                | △ 35,254,009,600 |                  |               |
| 財務収益                 | △ 952,989,468    |                  |               |
| 雑益                   | △ 6,993,706      | △ 36,213,992,774 |               |
| 業務費用合計               |                  |                  | 9,239,811,395 |
| II 損益外減価償却相当額        |                  |                  |               |
| 損益外減価償却相当額           | 18,459           |                  | 18,459        |
| III 引当外賞与見積額         |                  |                  | 431,284       |
| IV 引当外退職給付増加見積額      |                  |                  | △ 36,272,786  |
| V 機会費用               |                  |                  |               |
| 政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用 | 38,601,237       |                  | 38,601,237    |
| VI 行政サービス実施コスト       |                  |                  | 9,242,589,589 |

(公害健康被害補償予防業務勘定)

## 注記事項

[重要な会計方針]

### 1. 運営費交付金収益の計上基準

費用進行基準を採用しております。

これは、中期計画及び年度計画において、業務の実施と運営費交付金との対応が明確にされていないことにより、業務達成基準及び期間進行基準を採用することが困難なためです。

### 2. 減価償却の会計処理方法

#### (1)有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりです。

|          |       |
|----------|-------|
| 建物及び附属設備 | 3～15年 |
| 工具器具備品   | 2～15年 |

また、特定の償却資産(独立行政法人会計基準第87)の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

#### (2)無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアの耐用年数については、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。

また、特定の償却資産(独立行政法人会計基準第87)の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

### 3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

#### (1)退職一時金

役員及び職員の退職給付に備えるため、運営費交付金により財源措置がなされないものについて、独立行政法人会計基準第38に基づき、期末自己都合要支給額の100%を計上しております。

#### (2)厚生年金基金から支給される年金給付

役員及び職員の退職給付に備えるため、運営費交付金により厚生年金基金への掛金及び年金基金積立不足額に関して財源措置がなされないものについて、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

また、過去勤務債務は、発生年度において一括処理しております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、独立

行政法人会計基準第38に基づき計算された退職一時金及び年金給付に係る退職給付引当金の当期増減額を計上しております。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別の回収可能性を勘案するとともに、貸倒実績率に基づき、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

役員及び職員の賞与の支払いに備えるため、運営費交付金により財源措置がなされないものについて、支給見込額の当期負担額を計上しております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与見積額は、独立行政法人会計基準第88に基づき計算された当該見積額の当期増減額を計上しております。

#### 5. 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

##### 納付財源引当金

翌事業年度以降の納付金（公害健康被害の補償等に関する法律（以下「補償法」という。）第48条に定める納付金）の財源に充てるため、独立行政法人環境再生保全機構に関する省令（以下「省令」という。）第11条の規定に基づき計上しております。

#### 6. 有価証券の評価基準及び評価方法

##### 満期保有目的債券

償却原価法（定額法）によっております。

#### 7. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成26年3月末利回りを参考に0.640%で計算しております。

#### 8. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### 9. 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、税抜き方式によっております。

〔貸借対照表に関する事項〕

1. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については短期的な預金等に限定しております。また、有価証券及び投資有価証券は、独立行政法人通則法第 47 条の規定等に基づき、国債、地方債等を保有しており、株式等は保有しておりません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

|               | 貸借対照表計上額       | 時価             | 差額            |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| ①現金及び預金       | 1,591,847,539  | 1,591,847,539  | —             |
| ②有価証券及び投資有価証券 | 55,575,332,925 | 57,548,295,900 | 1,972,962,975 |

(注) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券等に関する事項

①現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

②有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、取引金融機関から提示された価格によっております。

なお、有価証券のうち譲渡性預金については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 有価証券関係

(1) 満期保有目的債券で時価のあるもの

(単位：円)

| 区 分                | 種 類     | 貸借対照表計上額       | 決算日における時価      | 差 額           |
|--------------------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | 国債      | 13,646,625,968 | 14,492,782,000 | 846,156,032   |
|                    | 地方債     | 8,417,385,967  | 8,723,264,600  | 305,878,633   |
|                    | 社債      | 4,099,281,422  | 4,257,990,000  | 158,708,578   |
|                    | 政府関係機関債 | 16,513,060,541 | 17,242,719,300 | 729,658,759   |
|                    | 小 計     | 42,676,353,898 | 44,716,755,900 | 2,040,402,002 |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 社債      | 1,099,276,619  | 1,041,640,000  | △57,636,619   |
|                    | 政府関係機関債 | 1,199,702,408  | 1,189,900,000  | △9,802,408    |
|                    | 譲渡性預金   | 10,600,000,000 | 10,600,000,000 | —             |
|                    | 小 計     | 12,898,979,027 | 12,831,540,000 | △67,439,027   |
| 合 計                |         | 55,575,332,925 | 57,548,295,900 | 1,972,962,975 |

## (2)満期保有目的債券の決算日後における償還予定額

(単位：円)

| 区 分     | 1年以内           | 1年超5年以内        | 5年超10年以内      | 10年超           |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 国債      | 4,000,000,000  | 200,000,000    | 2,500,000,000 | 7,040,000,000  |
| 地方債     | 2,900,000,000  | 4,838,000,000  | 400,000,000   | 280,000,000    |
| 社債      | 1,800,000,000  | 1,500,000,000  | 1,900,000,000 | —              |
| 政府関係機関債 | 2,700,000,000  | 10,021,000,000 | 500,000,000   | 4,500,000,000  |
| 譲渡性預金   | 10,600,000,000 | —              | —             | —              |
| 合 計     | 22,000,000,000 | 16,559,000,000 | 5,300,000,000 | 11,820,000,000 |

## 3. 退職給付関係

## (1)採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度と厚生年金基金制度を採用しております。

当機構が加入する厚生年金基金の代行部分について、平成26年3月1日付で厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。

## (2)退職給付債務に関する事項

(単位：円)

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| a. 退職給付債務          | 874,428,493  |
| b. 年金資産            | △290,204,715 |
| c. 未積立退職給付債務 (a+b) | 584,223,778  |
| d. 未認識数理計算上の差異     | 59,530,652   |
| e. 退職給付引当金 (c+d)   | 643,754,430  |

(注) 1. 厚生年金基金の代行部分を含めて記載しております。

2. 厚生年金基金の代行部分返上に関し、当事業年度末日現在において測定された返還相当額（最低責任準備金）は165,805,339円であり、当該返還相当額（最低責任準備金）の支払が当事業年度末日に行われたと仮定して「独立行政法人会計基準」及び「独立行政法人会計基準注解」に関するQ&Aに従い、「退職給付会計に関する実務指針（中間報告）」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号）第44-2項を適用した場合に生じる損益の見込額は65,460,272円であります。

## (3)退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| a. 勤務費用              | 18,444,946  |
| b. 利息費用              | 12,555,784  |
| c. 期待運用収益            | △5,690,969  |
| d. 未認識数理計算上の差異の費用処理額 | 3,148,714   |
| e. 過去勤務債務の費用処理額      | △18,120,563 |
| f. 従業員拠出額            | △4,741,563  |
| g. 退職給付費用 (a~f)      | 5,596,349   |

## (4)退職給付債務等の計算に関する事項

|                    |   |  |
|--------------------|---|--|
| a. 割引率             | 2.00%   |  |
| b. 期待運用収益率         | 2.184%  |  |
| c. 退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準  |  |
| d. 数理計算上の差異の費用処理年数 | 各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理。 |  |
| e. 過去勤務債務の額の処理年数   | 発生年度において一括処理  |  |

4. 運営費交付金で財源措置されるため計上しない退職給付引当金の見積額は、385,007,105円であります。

5. 当期の運営費交付金で財源措置されない賞与の見積額は、7,150,932円であります。

#### 6. 減損会計関係

当該事業年度における減損の兆候については以下のとおりです。

##### 電話加入権

| 用途   | 種類    | 場所          | 回線数 | 帳簿価額                        |
|------|-------|-------------|-----|-----------------------------|
| 通信設備 | 電話加入権 | 本部（神奈川県川崎市） | 22  | 286,000円<br>(1回線当たり13,000円) |

電話加入権の売買市場価格が著しく下落したため、減損の兆候が認められましたが、回収可能サービス価額（NTTの公定価格 一般回線及びINSネット 64回線 36,000円、INSネット 1500回線 51,000円）が帳簿価額を上回っているため、減損は認識されませんでした。

##### [キャッシュ・フロー計算書に関する事項]

資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|        |                       |
|--------|-----------------------|
| 現金及び預金 | 1,591,847,539円        |
| 定期預金   | △500,000,000円         |
| 資金期末残高 | <u>1,091,847,539円</u> |

##### [行政サービス実施コスト計算書に関する事項]

国等からの出向者に係る退職給付

行政サービス実施コスト計算書の引当外退職給付増加見積額のうち、国等からの出向職員に係るものの額は、△392,817円であります。

##### [重要な債務負担行為]

該当事項はありません。

##### [重要な後発事象]

該当事項はありません。

## (公害健康被害補償予防業務勘定)

## 附属明細書

## 1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第87特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(単位：円)

| 資産の種類              | 期首残高      | 当期増加額          | 当期減少額         | 期末残高           | 減価償却累計額        |             | 減損損失<br>累計額 | 差引当期末<br>残高 | 摘要             |
|--------------------|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
|                    |           |                |               |                | 当期償却額          |             |             |             |                |
| 有形固定資産<br>(償却費損益内) | 建物及び附属設備  | 70,535,360     | 271,086       | —              | 70,806,446     | 43,487,078  | 4,526,589   | —           | 27,319,368     |
|                    | 工具器具備品    | 101,852,677    | 8,490,137     | 271,687        | 110,071,127    | 89,766,306  | 4,874,341   | —           | 20,304,821     |
|                    | 計         | 172,388,037    | 8,761,223     | 271,687        | 180,877,573    | 133,253,384 | 9,400,930   | —           | 47,624,189     |
| 有形固定資産<br>(償却費損益外) | 工具器具備品    | 789,508        | —             | 271,688        | 517,820        | 413,536     | 18,459      | —           | 104,284        |
|                    | 計         | 789,508        | —             | 271,688        | 517,820        | 413,536     | 18,459      | —           | 104,284        |
| 非償却資産              | 建設仮勘定     | —              | 2,530,000     | —              | 2,530,000      | —           | —           | —           | 2,530,000      |
|                    | 計         | —              | 2,530,000     | —              | 2,530,000      | —           | —           | —           | 2,530,000      |
| 有形固定資産<br>合計       | 建物及び附属設備  | 70,535,360     | 271,086       | —              | 70,806,446     | 43,487,078  | 4,526,589   | —           | 27,319,368     |
|                    | 工具器具備品    | 102,642,185    | 8,490,137     | 543,375        | 110,588,947    | 90,179,842  | 4,892,800   | —           | 20,409,105     |
|                    | 建設仮勘定     | —              | 2,530,000     | —              | 2,530,000      | —           | —           | —           | 2,530,000      |
|                    | 計         | 173,177,545    | 11,291,223    | 543,375        | 183,925,393    | 133,666,920 | 9,419,389   | —           | 50,258,473     |
| 無形固定資産<br>(償却費損益内) | ソフトウェア    | 266,890,115    | 11,760,924    | —              | 278,651,039    | 254,378,310 | 12,474,652  | —           | 24,272,729     |
|                    | その他無形固定資産 | 705,833        | —             | —              | 705,833        | 705,833     | —           | —           | —              |
|                    | 計         | 267,595,948    | 11,760,924    | —              | 279,356,872    | 255,084,143 | 12,474,652  | —           | 24,272,729     |
| 無形固定資産<br>(償却費損益外) | ソフトウェア    | 30,559,737     | —             | —              | 30,559,737     | 30,559,737  | —           | —           | —              |
|                    | 計         | 30,559,737     | —             | —              | 30,559,737     | 30,559,737  | —           | —           | —              |
| 非償却資産              | その他無形固定資産 | 325,005        | 1             | 39,000         | 286,006        | —           | —           | —           | 286,006        |
|                    | 計         | 325,005        | 1             | 39,000         | 286,006        | —           | —           | —           | 286,006        |
| 無形固定資産<br>合計       | ソフトウェア    | 297,449,852    | 11,760,924    | —              | 309,210,776    | 284,938,047 | 12,474,652  | —           | 24,272,729     |
|                    | その他無形固定資産 | 1,030,838      | 1             | 39,000         | 991,839        | 705,833     | —           | —           | 286,006        |
|                    | 計         | 298,480,690    | 11,760,925    | 39,000         | 310,202,615    | 285,643,880 | 12,474,652  | —           | 24,558,735     |
| 投資その他の<br>資産       | 投資有価証券    | 43,567,785,009 | 5,505,423,711 | 15,496,899,355 | 33,576,309,365 | —           | —           | —           | 33,576,309,365 |
|                    | 敷金保証金     | 98,771,880     | —             | —              | 98,771,880     | —           | —           | —           | 98,771,880     |
|                    | 破産更生債権等   | 2,930,800      | 4,317,100     | 2,803,010      | 4,444,890      | —           | —           | —           | 4,444,890      |
|                    | 計         | 43,669,487,689 | 5,509,740,811 | 15,499,702,365 | 33,679,526,135 | —           | —           | —           | 33,679,526,135 |

## 2. 有価証券の明細

## (1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

|          | 種類及び銘柄         | 取得価額           | 券面総額           | 貸借対照表<br>計上額   | 当期費用に含ま<br>れた評価差額 | 摘要 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----|
| 満期保有目的債券 | 譲渡性預金          | 10,600,000,000 | 10,600,000,000 | 10,600,000,000 | —                 |    |
|          | 利付国庫債券第27回     | 998,600,000    | 1,000,000,000  | 999,966,470    | —                 |    |
|          | 利付国庫債券第27回     | 1,997,000,000  | 2,000,000,000  | 1,999,928,092  | —                 |    |
|          | 利付国庫債券第27回11月債 | 991,600,000    | 1,000,000,000  | 999,797,101    | —                 |    |
|          | 東京都第612回       | 499,750,000    | 500,000,000    | 499,994,340    | —                 |    |
|          | 埼玉県平成16年第3回    | 799,200,000    | 800,000,000    | 799,967,306    | —                 |    |
|          | 東京都第613回       | 499,800,000    | 500,000,000    | 499,990,536    | —                 |    |
|          | 第18回共同発行市場債    | 498,250,000    | 500,000,000    | 499,914,587    | —                 |    |
|          | 静岡県平成16年度第4回   | 598,200,000    | 600,000,000    | 599,897,833    | —                 |    |
|          | 第2回都市再生債       | 499,950,000    | 500,000,000    | 499,998,868    | —                 |    |
|          | 第15回国際協力銀行債    | 99,990,000     | 100,000,000    | 99,999,773     | —                 |    |
|          | 第15回国際協力銀行債    | 199,980,000    | 200,000,000    | 199,999,546    | —                 |    |
|          | 第842回公営企業債     | 496,000,000    | 500,000,000    | 499,837,585    | —                 |    |
|          | 第8回日本政策投資銀行債   | 496,000,000    | 500,000,000    | 499,836,533    | —                 |    |
|          | 第844回公営企業債     | 898,650,000    | 900,000,000    | 899,921,980    | —                 |    |
|          | 日本電信電話第48回     | 499,800,000    | 500,000,000    | 499,990,552    | —                 |    |
|          | 九州電力第380回      | 599,640,000    | 600,000,000    | 599,982,458    | —                 |    |
|          | 北陸電力第270回      | 200,000,000    | 200,000,000    | 200,000,000    | —                 |    |
|          | 北陸電力第270回      | 500,000,000    | 500,000,000    | 500,000,000    | —                 |    |
|          | 計              |                | 21,972,410,000 | 22,000,000,000 | 21,999,023,560    | —  |

## (2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

|          | 種類及び銘柄                | 取得価額           | 券面総額           | 貸借対照表計上額       | 当期費用に含まれた評価差額 | 摘要 |
|----------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
|          | 利付国庫債券第278回           | 199,400,000    | 200,000,000    | 199,880,728    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第62回            | 1,034,000,000  | 1,100,000,000  | 1,049,272,478  | —             |    |
|          | 利付国庫債券第66回            | 1,399,202,000  | 1,400,000,000  | 1,399,450,940  | —             |    |
|          | 利付国庫債券第93回            | 448,857,000    | 450,000,000    | 449,131,334    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第93回            | 448,857,000    | 450,000,000    | 449,131,334    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第107回           | 399,140,000    | 400,000,000    | 399,324,411    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第107回           | 399,192,000    | 400,000,000    | 399,365,260    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第134回           | 120,000,000    | 120,000,000    | 120,000,000    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第141回           | 417,349,800    | 420,000,000    | 417,518,521    | —             |    |
|          | 利付国庫債券第11回            | 2,962,470,000  | 3,000,000,000  | 2,966,709,017  | —             |    |
|          | 利付国庫債券第145回           | 1,797,048,000  | 1,800,000,000  | 1,797,150,282  | —             |    |
|          | 埼玉県平成17年度第3回          | 257,742,000    | 258,000,000    | 257,965,807    | —             |    |
|          | 東京都第634回              | 629,559,000    | 630,000,000    | 629,901,811    | —             |    |
|          | 大阪府第294回              | 300,000,000    | 300,000,000    | 300,000,000    | —             |    |
|          | 大阪府第295回              | 594,750,000    | 600,000,000    | 598,645,439    | —             |    |
|          | 大阪府第295回              | 398,668,000    | 400,000,000    | 399,653,385    | —             |    |
|          | 広島市平成18年度第1回          | 499,950,000    | 500,000,000    | 499,986,298    | —             |    |
|          | 神奈川県第147回             | 99,930,000     | 100,000,000    | 99,977,433     | —             |    |
|          | 東京都第646回              | 699,370,000    | 700,000,000    | 699,796,679    | —             |    |
|          | 兵庫県平成19年度第4回          | 498,755,000    | 500,000,000    | 499,593,286    | —             |    |
|          | 東京都第649回              | 199,960,000    | 200,000,000    | 199,986,077    | —             |    |
|          | 埼玉県平成19年度第4回          | 199,900,000    | 200,000,000    | 199,965,069    | —             |    |
|          | 大阪市平成20年度第7回          | 450,000,000    | 450,000,000    | 450,000,000    | —             |    |
|          | 大阪市平成21年度第3回          | 199,652,000    | 200,000,000    | 199,815,232    | —             |    |
|          | 横浜市平成21年度第4回          | 200,000,000    | 200,000,000    | 200,000,000    | —             |    |
|          | 福岡市平成23年度第4回          | 282,604,000    | 280,000,000    | 282,334,849    | —             |    |
| 満期保有目的債券 | 第16回公営企業債             | 499,850,000    | 500,000,000    | 499,981,307    | —             |    |
|          | 第8回都市再生債              | 199,940,000    | 200,000,000    | 199,992,495    | —             |    |
|          | 第17回国民生活債             | 199,258,000    | 200,000,000    | 199,827,771    | —             |    |
|          | 第865回公営企業債            | 199,916,610    | 201,000,000    | 200,750,283    | —             |    |
|          | 第21回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 299,745,000    | 300,000,000    | 299,931,939    | —             |    |
|          | 第33回日本政策投資銀行債         | 499,650,000    | 500,000,000    | 499,895,444    | —             |    |
|          | 第11回農林漁業金融公庫債         | 499,650,000    | 500,000,000    | 499,895,213    | —             |    |
|          | 第33回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 1,493,250,000  | 1,500,000,000  | 1,497,928,620  | —             |    |
|          | 第36回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 699,650,000    | 700,000,000    | 699,887,229    | —             |    |
|          | 第9回沖縄振興開発金融公庫債        | 399,720,000    | 400,000,000    | 399,909,833    | —             |    |
|          | 第877回公営企業債            | 1,200,000,000  | 1,200,000,000  | 1,200,000,000  | —             |    |
|          | 第37回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 499,580,000    | 500,000,000    | 499,859,692    | —             |    |
|          | 第41回日本政策投資銀行債         | 800,000,000    | 800,000,000    | 800,000,000    | —             |    |
|          | 第325回東京交通債            | 500,000,000    | 500,000,000    | 500,000,000    | —             |    |
|          | 第46回日本政策投資銀行債         | 199,880,000    | 200,000,000    | 199,952,079    | —             |    |
|          | 第35回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 498,515,000    | 500,000,000    | 499,403,366    | —             |    |
|          | 第51回日本政策投資銀行債         | 999,800,000    | 1,000,000,000  | 999,914,594    | —             |    |
|          | 第21回都市再生債             | 120,000,000    | 120,000,000    | 120,000,000    | —             |    |
|          | 第45回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 198,814,000    | 200,000,000    | 199,406,509    | —             |    |
|          | 第343回東京交通債            | 100,000,000    | 100,000,000    | 100,000,000    | —             |    |
|          | 第17回日本高速道路保有・債務返済機構債  | 198,046,000    | 200,000,000    | 198,707,072    | —             |    |
|          | 第122回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 199,702,000    | 200,000,000    | 199,702,408    | —             |    |
|          | 第141回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | —             |    |
|          | 第171回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 2,498,175,000  | 2,500,000,000  | 2,498,222,810  | —             |    |
|          | 第212回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | —             |    |
|          | 九州電力第392回             | 499,950,000    | 500,000,000    | 499,984,664    | —             |    |
|          | 関西国際空港第7回             | 499,750,000    | 500,000,000    | 499,913,129    | —             |    |
|          | 中部電力第413回             | 500,000,000    | 500,000,000    | 500,000,000    | —             |    |
|          | 東京電力第528回             | 798,440,000    | 800,000,000    | 799,322,823    | —             |    |
|          | 関西国際空港第20回            | 499,800,000    | 500,000,000    | 499,890,405    | —             |    |
|          | 北海道電力第298回            | 299,121,000    | 300,000,000    | 299,520,214    | —             |    |
|          | 東京電力第556回             | 200,000,000    | 200,000,000    | 200,000,000    | —             |    |
|          | 東京電力第556回             | 99,924,000     | 100,000,000    | 99,953,796     | —             |    |
|          | 計                     | 33,536,482,410 | 33,679,000,000 | 33,576,309,365 | —             |    |

## 3. 引当金の明細

(単位：円)

| 区 分   | 期首残高       | 当期増加額      | 当期減少額      |     | 期末残高       | 摘 要 |
|-------|------------|------------|------------|-----|------------|-----|
|       |            |            | 目的使用       | その他 |            |     |
| 賞与引当金 | 16,998,022 | 18,696,765 | 16,998,022 | —   | 18,696,765 |     |
| 計     | 16,998,022 | 18,696,765 | 16,998,022 | —   | 18,696,765 |     |

## 4. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

| 区 分     | 貸付金等の残高   |           |            | 貸倒引当金の残高  |           |           | 摘 要 |
|---------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----|
|         | 期首残高      | 当期増減額     | 期末残高       | 期首残高      | 当期増減額     | 期末残高      |     |
| 賦課金未収金  | 6,340,100 | 1,607,100 | 7,947,200  | 285,034   | 9,012     | 294,046   | (注) |
| 貸倒懸念債権  | 6,340,100 | 1,607,100 | 7,947,200  | 285,034   | 9,012     | 294,046   |     |
| 破産更生債権等 | 2,930,800 | 1,514,090 | 4,444,890  | 2,406,187 | 1,505,316 | 3,911,503 |     |
| 計       | 9,270,900 | 3,121,190 | 12,392,090 | 2,691,221 | 1,514,328 | 4,205,549 |     |

(注) 貸倒引当金の算定方法は、「重要な会計方針」の「4. 引当金の計上基準(1) 貸倒引当金」に記載しております。

## 5. 退職給付引当金の明細

(単位：円)

| 区 分                    | 期首残高        | 当期増加額       | 当期減少額      | 期末残高        | 摘 要 |
|------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-----|
| 退職給付債務合計額              | 917,152,368 | 18,090,736  | 60,814,611 | 874,428,493 |     |
| 退職一時金に係る債務             | 293,333,629 | 7,179,273   | 41,589,046 | 258,923,856 |     |
| 厚生年金基金に係る債務            | 623,818,739 | 10,911,463  | 19,225,565 | 615,504,637 |     |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | △32,536,747 | △23,845,191 | 3,148,714  | △59,530,652 |     |
| 従業員拠出額                 | —           | 4,741,563   | 4,741,563  | —           |     |
| 年金資産                   | 259,070,761 | 50,359,519  | 19,225,565 | 290,204,715 |     |
| 退職給付引当金                | 690,618,354 | △13,165,155 | 33,698,769 | 643,754,430 |     |

## 6. 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

| 区 分     | 期首残高           | 当期増加額 | 当期減少額       | 期末残高           | 摘 要 |
|---------|----------------|-------|-------------|----------------|-----|
| 納付財源引当金 | 10,879,777,381 | —     | 110,983,504 | 10,768,793,877 | (注) |
| 計       | 10,879,777,381 | —     | 110,983,504 | 10,768,793,877 |     |

(注) 翌事業年度以降の納付金(公害健康被害の補償等に関する法律第48条に定める納付金)の財源に充てるため、独立行政法人環境再生保全機構に関する省令第11条の規定に基づき計上しております。

## 7. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

| 区 分          | 期首残高           | 当期増加額    | 当期減少額    | 期末残高           | 摘 要       |
|--------------|----------------|----------|----------|----------------|-----------|
| 資本金          |                |          |          |                |           |
| 政府出資金        | 6,071,570,000  | —        | —        | 6,071,570,000  |           |
| 計            | 6,071,570,000  | —        | —        | 6,071,570,000  |           |
| 資本剰余金        |                |          |          |                |           |
| 損益外固定資産除売却差額 | △8,891,034     | △271,688 | —        | △9,162,722     | 工具器具備品の除却 |
| 計            | △8,891,034     | △271,688 | —        | △9,162,722     |           |
| 損益外減価償却累計額   | △31,226,501    | △18,459  | △271,687 | △30,973,273    | 工具器具備品の除却 |
| 民間等出えん金      | 38,948,490,474 | —        | —        | 38,948,490,474 |           |
| 差引計          | 38,908,372,939 | △290,147 | △271,687 | 38,908,354,479 |           |

## 8. 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分           | 期首残高        | 当期増加額 | 当期減少額      | 期末残高        | 摘 要  |
|---------------|-------------|-------|------------|-------------|------|
| 前中期目標期間繰越積立金  | 707,578,989 | —     | 20,871,472 | 686,707,517 | (注1) |
| 通則法第44条第1項積立金 | 80,597,628  | —     | 67,905,103 | 12,692,525  | (注2) |
| 計             | 788,176,617 | —     | 88,776,575 | 699,400,042 |      |

(注1) 当期減少額は、「9. 目的積立金等の取崩しの明細」参照。

(注2) 公害健康被害補償予防業務における残余の額を通則法第44条第1項の規定に基づき積立金に整理しております。

## 9. 目的積立金等の取崩しの明細

(単位：円)

| 区 分             | 金 額        | 摘 要   |
|-----------------|------------|---|
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 20,871,472 | 公害健康被害予防事業の財源の充及び前中期目標期間中に自己財源で取得した固定資産の減価償却費、除却損 |

10. 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(1) 運営費交付金債務の増減の明細

(単位：円)

| 交付年度   | 期首残高       | 交付金<br>当期交付額 | 当 期 振 替 額    |                |       |             | 期末残高 |
|--------|------------|--------------|--------------|----------------|-------|-------------|------|
|        |            |              | 運営費交付金<br>収益 | 資産見返<br>運営費交付金 | 資本剰余金 | 小 計         |      |
| 平成21年度 | 90,396,585 | —            | 90,396,585   | —              | —     | 90,396,585  | —    |
| 平成22年度 | 98,629,028 | —            | 98,629,028   | —              | —     | 98,629,028  | —    |
| 平成23年度 | 72,268,693 | —            | 72,268,693   | —              | —     | 72,268,693  | —    |
| 平成24年度 | —          | —            | —            | —              | —     | —           | —    |
| 平成25年度 | —          | 272,243,000  | 265,776,884  | 6,466,116      | —     | 272,243,000 | —    |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

① 平成21年度交付分

(単位：円)

| 区 分                  |            | 金 額        | 内 訳  |
|----------------------|------------|------------|--|
| 費用進行<br>基準による<br>振替額 | 運営費交付金収益   | 6,272,025  | ※平成25年度交付分欄参照  |
|                      | 資産見返運営費交付金 | —          |  |
|                      | 資本剰余金      | —          |  |
|                      | 計          | 6,272,025  |  |
| 会計基準第81第3項による振替額     |            | 84,124,560 | 中期目標期間の最終年度であることから、独立行政法人会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化 |
| 合 計                  |            | 90,396,585 |  |

② 平成22年度交付分

(単位：円)

| 区 分                  |            | 金 額        | 内 訳  |
|----------------------|------------|------------|--|
| 費用進行<br>基準による<br>振替額 | 運営費交付金収益   | —          |  |
|                      | 資産見返運営費交付金 | —          |  |
|                      | 資本剰余金      | —          |  |
|                      | 計          | —          |  |
| 会計基準第81第3項による振替額     |            | 98,629,028 | 中期目標期間の最終年度であることから、独立行政法人会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化 |
| 合 計                  |            | 98,629,028 |  |

③ 平成23年度交付分

(単位：円)

| 区 分                  |            | 金 額        | 内 訳  |
|----------------------|------------|------------|--|
| 費用進行<br>基準による<br>振替額 | 運営費交付金収益   | —          |  |
|                      | 資産見返運営費交付金 | —          |  |
|                      | 資本剰余金      | —          |  |
|                      | 計          | —          |  |
| 会計基準第81第3項による振替額     |            | 72,268,693 | 中期目標期間の最終年度であることから、独立行政法人会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化 |
| 合 計                  |            | 72,268,693 |  |

④ 平成25年度交付分

(単位：円)

| 区分               | 金額             | 内 訳  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|------------------|----------------|--|----|----|----------|------------------|--------------|------------|-----------|-------------|---------|-----------|------------|---------|-----------|------------|---|----------------|-----------|--|------------|------------|--|-----------|-----------|--|-----|-------------|--|
| 費用進行基準による振替額     | 運営費交付金収益       | 265,776,884  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  | 資産見返運営費交付金     | 6,466,116  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  | 資本剰余金          | —  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  | 計              | 272,243,000  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  | 公害健康被害補償業務費    |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | ①費用進行基準を採用した業務：公害健康被害補償業務(当該業務の事務費の1/2相当額が運営費交付金の算定対象である)<br>②当該業務に係る損益等及び運営費交付金の振替額の積算根拠<br>ア) 損益計算書に計上した費用の額(公害健康被害補償業務費及び一般管理費(公害健康被害補償業務分))：44,295,420,931<br>イ) 運営費交付金の算定対象外の給付金等   |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | <table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補償給付費納付金</td> <td>43,625,767,741</td> </tr> <tr> <td>公害保健福祉事業費納付金</td> <td>94,562,000</td> </tr> <tr> <td>給付免責調整支出金</td> <td>32,160,080</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td>4,024,215</td> </tr> <tr> <td>貸倒損失</td> <td>350,713</td> </tr> <tr> <td>賦課金還付金</td> <td>5,711,100</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>43,762,575,849</td> </tr> </tbody> </table>  | 科目 | 金額 | 補償給付費納付金 | 43,625,767,741   | 公害保健福祉事業費納付金 | 94,562,000 | 給付免責調整支出金 | 32,160,080  | 貸倒引当金繰入 | 4,024,215 | 貸倒損失       | 350,713 | 賦課金還付金    | 5,711,100  | 計 | 43,762,575,849 |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 科目               | 金額             |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 補償給付費納付金         | 43,625,767,741 |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 公害保健福祉事業費納付金     | 94,562,000     |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 給付免責調整支出金        | 32,160,080     |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 貸倒引当金繰入          | 4,024,215      |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 貸倒損失             | 350,713        |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 賦課金還付金           | 5,711,100      |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 計                | 43,762,575,849 |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | ウ) 運営費交付金算定対象の事務費(ア-イ)：532,845,082   |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | エ) 減価償却費、賞与引当金、退職給付引当金等の調整   |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>金額</th> <th>備考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ウ:運営費交付金算定対象の事務費</td> <td>532,845,082</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>△17,815,073</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入</td> <td>△7,150,932</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入</td> <td>△7,026,519</td> <td></td> </tr> <tr> <td>賞与引当金取崩額</td> <td>6,719,648</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金取崩額</td> <td>34,001,742</td> <td></td> </tr> <tr> <td>リース債務の支払額</td> <td>2,523,870</td> <td></td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>544,097,818</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | 金額 | 備考       | ウ:運営費交付金算定対象の事務費 | 532,845,082  |            | 減価償却費     | △17,815,073 |         | 賞与引当金繰入   | △7,150,932 |         | 退職給付引当金繰入 | △7,026,519 |   | 賞与引当金取崩額       | 6,719,648 |  | 退職給付引当金取崩額 | 34,001,742 |  | リース債務の支払額 | 2,523,870 |  | 差引額 | 544,097,818 |  |
| 項目               | 金額             | 備考   |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| ウ:運営費交付金算定対象の事務費 | 532,845,082    |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 減価償却費            | △17,815,073    |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 賞与引当金繰入          | △7,150,932     |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 退職給付引当金繰入        | △7,026,519     |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 賞与引当金取崩額         | 6,719,648      |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 退職給付引当金取崩額       | 34,001,742     |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| リース債務の支払額        | 2,523,870      |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 差引額              | 544,097,818    |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | オ) 固定資産の取得額：12,932,231 (建物及び附属設備：145,996、工具器具備品：4,572,431、ソフトウェア：8,213,804)  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | カ) 運営費交付金収益への振替額の積算根拠(エの1/2)<br>※上記のうち、6,272,025は平成21年度交付分で充当している。 544,097,818 × 1/2 ≒ 272,048,909   |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
|                  |                | キ) 資産見返運営費交付金への振替額の積算根拠(オの1/2) 12,932,231 × 1/2 ≒ 6,466,116  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 会計基準第81第3項による振替額 | —              |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |
| 合計               | 272,243,000    |  |    |    |          |                  |              |            |           |             |         |           |            |         |           |            |   |                |           |  |            |            |  |           |           |  |     |             |  |

11. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

補助金等の明細

(単位：円)

| 区分                 | 当期交付額         | 左の会計処理内訳 |       |          |               | 摘要 |
|--------------------|---------------|----------|-------|----------|---------------|----|
|                    |               | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上          |    |
| 公害保健福祉事業費補助金       | 31,506,000    | —        | —     | —        | 31,506,000    |    |
| 公害健康被害補償事業納付金交付金   | 8,551,582,400 | —        | —     | —        | 8,551,582,400 |    |
| 自立支援型公害健康被害予防事業補助金 | 200,000,000   | —        | —     | —        | 200,000,000   |    |
| 計                  | 8,783,088,400 | —        | —     | —        | 8,783,088,400 |    |

12. 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区分 | 報酬又は給与  |      | 退職手当    |      |
|----|---------|------|---------|------|
|    | 支給額     | 支給人員 | 支給額     | 支給人員 |
| 役員 | (697)   | (1)  | (—)     | (—)  |
|    | 21,701  | 5    | —       | —    |
| 職員 | (—)     | (—)  | (—)     | (—)  |
|    | 262,243 | 64   | 110,423 | 8    |
| 合計 | (697)   | (1)  | (—)     | (—)  |
|    | 283,944 | 69   | 110,423 | 8    |

- (注) 1. 役員に対する報酬及び退職手当は、役員報酬規程及び役員退職手当規程に基づいて支給しております。  
職員に対する給与及び退職手当は、職員給与規程及び職員退職手当規程に基づいて支給しております。
2. 支給人員数は、年間平均支給人員数によっております。
3. 非常勤の役員及び職員については、外数で( )で記載しております。
4. 支給額及び支給人員数には各勘定で按分して負担している全ての役員及び共通部門の人員(30人)が含まれております。
5. 中期計画における人件費は、役員報酬、職員基本給及び職員諸手当(賞与支給額を含む)並びに超過勤務手当であり、附属明細書における報酬又は給与は、中期計画と同様であります。なお、法定福利費(共済掛金及び厚生年金基金掛金を含む)については、中期計画、附属明細書共に含まれておりません。
6. 退職手当は、中期計画では含まれておりませんが、附属明細書では退職一時金に係る支給額であります。
7. 金額は千円未満切捨てにて記載しております。

## 13. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区 分       | 公害健康被害補償業務     | 公害健康被害予防業務     | 消 去 | 合 計            |
|-----------|----------------|----------------|-----|----------------|
| 事業費用      | 44,295,420,931 | 1,158,344,238  | —   | 45,453,765,169 |
| 内訳        |                |                |     |                |
| 業務費       | 44,207,912,580 | 1,086,623,699  | —   | 45,294,536,279 |
| 一般管理費     | 87,508,351     | 71,720,539     | —   | 159,228,890    |
| 事業収益      | 44,393,228,040 | 1,141,763,307  | —   | 45,534,991,347 |
| 内訳        |                |                |     |                |
| 運営費交付金収益  | 527,071,190    | —              | —   | 527,071,190    |
| 賦課金収益     | 35,254,009,600 | —              | —   | 35,254,009,600 |
| 補助金等収益    | 8,583,088,400  | 200,000,000    | —   | 8,783,088,400  |
| 財務収益      | 12,073,215     | 940,916,253    | —   | 952,989,468    |
| その他収益     | 16,985,635     | 847,054        | —   | 17,832,689     |
| 事業損益      | 97,807,109     | △16,580,931    | —   | 81,226,178     |
| 総資産       | 11,057,031,942 | 46,875,338,308 | —   | 57,932,370,250 |
| 内訳        |                |                |     |                |
| 流動資産      | 10,897,804,146 | 13,284,134,264 | —   | 24,181,938,410 |
| (主要資産の内訳) |                |                |     |                |
| 現金及び預金    | 743,744,208    | 848,103,331    | —   | 1,591,847,539  |
| 有価証券      | 9,900,000,000  | 12,099,023,560 | —   | 21,999,023,560 |
| 固定資産      | 159,227,796    | 33,591,204,044 | —   | 33,750,431,840 |
| (主要資産の内訳) |                |                |     |                |
| 投資有価証券    | —              | 33,576,309,365 | —   | 33,576,309,365 |

(注) 1. 事業の種類別の区分方法及び事業の内容は次のとおりであります。

①事業の種類別の区分方法は、独立行政法人環境再生保全機構に関する省令第10条第2項に定める経理の単位に基づく区分であります。

②各事業の内容

公害健康被害補償業務：公害による健康被害者に対する補償等の事業

公害健康被害予防業務：公害による健康被害の発症予防及び健康回復を図るための事業等

2. 主要な資産は期末簿価で表示しております。

3. 損益外減価償却相当額及び引当外賞与見積額、引当外退職給付増加見積額のセグメント別金額は以下のとおりであります。

(単位：円)

|              | 公害健康被害補償業務  | 公害健康被害予防業務 | 合 計         |
|--------------|-------------|------------|-------------|
| 損益外減価償却相当額   | 18,459      | —          | 18,459      |
| 引当外賞与見積額     | 431,284     | —          | 431,284     |
| 引当外退職給付増加見積額 | △36,091,524 | △181,262   | △36,272,786 |

## 14. 上記以外の主な資産及び負債の明細

現金及び預金

(単位：円)

| 区 分  | 金 額           | 摘 要 |
|------|---------------|-----|
| 普通預金 | 1,091,847,539 |     |
| 定期預金 | 500,000,000   |     |
| 計    | 1,591,847,539 |     |