

平成30事業年度

財 務 諸 表

独立行政法人環境再生保全機構

(基金勘定)

貸借対照表
(平成31年3月31日)

(基金勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| (資産の部) | | |
| I 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 64,552,553,401 |
| 預託金 | | 3,450,000,000 |
| 有価証券 | | 19,900,000,000 |
| 未収収益 | | 65,902,503 |
| 未収金 | | 27,764,428 |
| 前払費用 | | 576,302 |
| 流動資産合計 | | 87,996,796,634 |
| II 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 建物附属設備 | 8,522,967 | |
| 減価償却累計額 | △ 5,715,863 | 2,807,104 |
| 工具器具備品 | 18,218,922 | |
| 減価償却累計額 | △ 10,353,947 | 7,864,975 |
| 有形固定資産合計 | | 10,672,079 |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 5,524,143 |
| その他無形固定資産 | | 78,000 |
| 無形固定資産合計 | | 5,602,143 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 預託金 | | 4,570,000,000 |
| 投資有価証券 | | 64,816,356,461 |
| 投資その他の資産合計 | | 69,386,356,461 |
| 固定資産合計 | | 69,402,630,683 |
| 資産合計 | | 157,399,427,317 |
| (負債の部) | | |
| I 流動負債 | | |
| 預り寄附金 | | 13,500,000 |
| 未払金 | | 666,781,475 |
| 未払費用 | | 860,251,270 |
| リース債務 | | 2,077,128 |
| 預り金 | | 21,190,696 |
| 流動負債合計 | | 1,563,800,569 |
| II 固定負債 | | |
| 資産見返負債 | | |
| 資産見返運営費交付金 | 10,470,131 | 10,470,131 |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金 | | |
| 長期預り補助金等 | 36,936,971,933 | |
| 長期預り寄附金 | 276,883,489 | 37,213,855,422 |
| 預り維持管理積立金 | | 104,287,462,182 |
| 長期リース債務 | | 4,175,066 |
| 固定負債合計 | | 141,515,962,801 |
| 負債合計 | | 143,079,763,370 |
| (純資産の部) | | |
| I 資本金 | | |
| 政府出資金 | | 9,401,266,137 |
| 資本金合計 | | 9,401,266,137 |
| II 資本剰余金 | | |
| 民間等出えん金 | | 4,736,004,060 |
| 資本剰余金合計 | | 4,736,004,060 |
| III 利益剰余金 | | |
| 積立金 | | 108,396,802 |
| 当期末処分利益 | | 73,996,948 |
| (うち当期総利益) | | (73,996,948) |
| 利益剰余金合計 | | 182,393,750 |
| 純資産合計 | | 14,319,663,947 |
| 負債純資産合計 | | 157,399,427,317 |

損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(基金勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常費用 | | | |
| 地球環境基金業務費 | | | |
| 地球環境基金助成金 | 591,107,260 | | |
| 役職員人件費 | 96,755,767 | | |
| 雑給 | 35,683,579 | | |
| 退職給付費用 | 2,069,227 | | |
| 業務委託費 | 59,892,634 | | |
| 賃借料 | 24,681,193 | | |
| 減価償却費 | 1,178,326 | | |
| その他業務費 | 78,117,808 | 889,485,794 | |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金業務費 | | | |
| ホリ塩化ビフェニル処理助成金 | 2,065,228,986 | | |
| ホリ塩化ビフェニル処理振興助成金 | 10,000,000 | | |
| ホリ塩化ビフェニル代執行支援事業 | 56,595,627 | | |
| 役職員人件費 | 13,139,674 | | |
| 雑給 | 261,456 | | |
| 退職給付費用 | 281,006 | | |
| 業務委託費 | 122,602 | | |
| 賃借料 | 2,355,540 | | |
| その他業務費 | 1,180,878 | 2,149,165,769 | |
| 維持管理積立金業務費 | | | |
| 維持管理積立金支払利息 | 246,901,189 | | |
| 役職員人件費 | 9,556,123 | | |
| 雑給 | 190,150 | | |
| 退職給付費用 | 204,368 | | |
| 業務委託費 | 3,178,252 | | |
| 賃借料 | 1,711,790 | | |
| 減価償却費 | 924,000 | | |
| その他業務費 | 2,649,663 | 265,315,535 | |
| 一般管理費 | | | |
| 役職員人件費 | 61,981,360 | | |
| 雑給 | 4,990,623 | | |
| 退職給付費用 | 1,237,653 | | |
| 業務委託費 | 8,230,110 | | |
| 賃借料 | 8,491,230 | | |
| 減価償却費 | 5,210,013 | | |
| その他一般管理費 | 15,365,452 | 105,506,441 | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 96,699 | |
| 経常費用合計 | | | 3,409,570,238 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 958,709,236 | |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金取崩益 | | | |
| ホリ塩化ビフェニル補助金等収益 | 2,084,094,195 | | |
| 寄附金収益 | 47,730,418 | 2,131,824,613 | |
| 維持管理積立金運用収益 | | 246,901,189 | |
| 寄附金収益 | | 16,029,000 | |
| 資産見返運営費交付金戻入 | | 4,699,483 | |
| 財務収益 | | | |
| 預託金利息 | 80,731,894 | | |
| 有価証券利息 | 38,083,297 | 118,815,191 | |
| 雑益 | | 112,302 | |
| 経常収益合計 | | | 3,477,091,014 |
| 経常利益 | | | 67,520,776 |
| 臨時利益 | | | |
| 運営費交付金精算収益化額 | | 6,476,172 | |
| 臨時利益合計 | | | 6,476,172 |
| 当期純利益 | | | 73,996,948 |
| 当期総利益 | | | 73,996,948 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(基金勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 |
|--------------------------|------------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 地球環境基金助成金支出 | △ 594,825,260 |
| ポリ塩化ビフェニル処理助成金支出 | △ 2,217,957,864 |
| ポリ塩化ビフェニル処理振興助成金支出 | △ 10,000,000 |
| ポリ塩化ビフェニル処理代執行支援事業支出 | △ 53,232,867 |
| 預り維持管理積立金返還支出 | △ 1,833,259,685 |
| 役職員人件費支出 | △ 207,122,244 |
| その他の業務支出 | △ 432,020,502 |
| 運営費交付金収入 | 907,743,000 |
| ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金の造成による収入 | 1,613,813,000 |
| 預り維持管理積立金収入 | 6,833,437,869 |
| 寄附金収入 | 16,650,000 |
| その他の業務収入 | 147,314 |
| 小計 | 4,023,372,761 |
| 利息の受取額 | 386,406,374 |
| 利息の支払額 | △ 96,699 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 4,409,682,436 |
| 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 | △ 53,500,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 30,700,000,000 |
| 預託金の預入による支出 | △ 3,680,000,000 |
| 預託金の払戻による収入 | 4,420,000,000 |
| 有価証券の取得による支出 | △ 17,500,000,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 42,520,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,764,884 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 8,172,955 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 3,100,000,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 149,937,839 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 民間等出えん金の受入による収入 | 6,272,401 |
| その他の財務支出 | △ 985,416 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 5,286,985 |
| IV 資金増加額 (△資金減少額) | 4,265,031,582 |
| V 資金期首残高 | 12,787,521,819 |
| VI 資金期末残高 | 17,052,553,401 |

利益の処分に関する書類

(基金勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------------|------------|------------|
| I 当期未処分利益 当期総利益 | | 73,996,948 |
| II 利益処分額 積立金 | 73,996,948 | 73,996,948 |

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(基金勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 地球環境基金業務費 | 889,485,794 | | |
| ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金業務費 | 2,149,165,769 | | |
| 維持管理積立金業務費 | 265,315,535 | | |
| 一般管理費 | 105,506,441 | | |
| 財務費用 | 96,699 | 3,409,570,238 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金取崩益 | △ 47,730,418 | | |
| 維持管理積立金運用収益 | △ 246,901,189 | | |
| 寄附金収益 | △ 16,029,000 | | |
| 財務収益 | △ 118,815,191 | | |
| 雑益 | △ 112,302 | △ 429,588,100 | |
| 業務費用合計 | | | 2,979,982,138 |
| II 引当外賞与見積額 | | | 1,069,083 |
| III 引当外退職給付増加見積額 | | | 5,353,069 |
| IV 機会費用 | | | |
| 政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用 | 0 | | 0 |
| V 行政サービス実施コスト | | | 2,986,404,290 |

(基金勘定)

注記事項

〔重要な会計方針〕

「独立行政法人会計基準」及び「独立行政法人会計基準注解」（平成 27 年 1 月 27 日改訂）並びに「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」（平成 28 年 2 月改訂）（以下、独立行政法人会計基準等という）を適用して、財務諸表等を作成しております。

ただし、「独立行政法人会計基準」第 43（注解 39）の規定については、「独立行政法人通則法の一部を改正する法律」の附則第 8 条により経過措置を適用していることから、経過措置終了まで、現行セグメント区分に基づくセグメント情報の開示を行っておりません。

1. 運営費交付金収益の計上基準

業務達成基準を採用しております。

なお、業務の進行状況と運営費交付金の対応関係が明確である活動を除く管理部門の活動については期間進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

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。

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

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

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。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準並びに退職給付費用の処理方法

(1) 退職一時金

運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金を計上しておりません。

(2) 企業年金基金から支給される年金給付

運営費交付金により経済産業関係法人企業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るため、退職給付に係る引当金を計上しておりません。

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

賞与引当金

運営費交付金により財源措置がなされるため 賞与引当金を計上しておりません。

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. 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。

6. 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

平成 31 年 4 月 5 日付け事務連絡「行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省行政管理局、財務省主計局法規課公会計室)および平成 28 年 4 月 1 日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成 27 事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省行政管理局、財務省主計局法規課公会計室)に基づき、0%で計算しております。

7. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税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及び長期的な財政融資資金預託金及び公社債等に限定しております。また、保有する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、公社債等であり、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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものについては、次表には含めておりません((注 2) 参照)。

(単位：円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| ① 現金及び預金 | 64,552,553,401 | 64,552,553,401 | — |
| ② 預託金（1年以内を含む） | 8,020,000,000 | 8,073,889,205 | 53,889,205 |
| ③ 有価証券及び投資有価証券 | 84,716,356,461 | 86,799,703,000 | 2,083,346,539 |

(注1) 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預託金（1年以内を含む）

預託金の時価については、元利金の合計額を同様の新規預託を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

③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。

(注2) 預り維持管理積立金（貸借対照表計上額 104,287,462,182 円）は、市場価格がなく、かつ、事業者に対して払い戻す時期が現時点では未確定である性質上、将来キャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

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 | 11,980,650,675 | 12,424,400,000 | 443,749,325 |
| | 地方債 | 780,059,984 | 849,598,000 | 69,538,016 |
| | 社債 | 13,250,000,000 | 13,329,475,000 | 79,475,000 |
| | 政府関係機関債 | 29,505,645,802 | 31,002,460,000 | 1,496,814,198 |
| | 金融債 | 2,000,000,000 | 2,002,400,000 | 2,400,000 |
| | 小 計 | 57,516,356,461 | 59,608,333,000 | 2,091,976,539 |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 社債 | 6,400,000,000 | 6,399,190,000 | △810,000 |
| | 政府関係機関債 | 7,300,000,000 | 7,292,180,000 | △7,820,000 |
| | 譲渡性預金 | 13,500,000,000 | 13,500,000,000 | — |
| | 小 計 | 27,200,000,000 | 27,191,370,000 | △8,630,000 |
| 合 計 | 84,716,356,461 | 86,799,703,000 | 2,083,346,539 | |

(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 | — | 10,000,000,000 | 2,000,000,000 | — |
| 地方債 | — | 280,000,000 | — | 500,000,000 |
| 社債 | 6,400,000,000 | 12,050,000,000 | 300,000,000 | 900,000,000 |
| 政府関係機関債 | — | 10,300,000,000 | 20,700,000,000 | 5,800,000,000 |
| 金融債 | — | 2,000,000,000 | — | — |
| 譲渡性預金 | 13,500,000,000 | — | — | — |
| 合 計 | 19,900,000,000 | 34,630,000,000 | 23,000,000,000 | 7,200,000,000 |

3. 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、89,026,585円です。

4. 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、15,377,276円です。

5. 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) | 6 | 78,000円 (1回線当たり13,000円) |

電話加入権の売買市場価格が取得時点と比して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、減損損失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 | 64,552,553,401円 |
| 定期預金 | <u>△47,500,000,000円</u> |
| 資金期末残高 | <u>17,052,553,401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、204,003円です。

〔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。

(基金勘定)

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 | | 減損損失累計額 | | 差引当期末残高 | 摘要 |
|--------------------|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------|-----------|---|---------|----------------|
| | | | | | 当期償却額 | 当期減損額 | | | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物附属設備 | 7,616,191 | 906,776 | — | 8,522,967 | 5,715,863 | 528,602 | — | — | 2,807,104 |
| | 工具器具備品 | 22,337,788 | — | 4,118,866 | 18,218,922 | 10,353,947 | 4,334,499 | — | — | 7,864,975 |
| | 計 | 29,953,979 | 906,776 | 4,118,866 | 26,741,889 | 16,069,810 | 4,863,101 | — | — | 10,672,079 |
| 有形固定資産 合計 | 建物附属設備 | 7,616,191 | 906,776 | — | 8,522,967 | 5,715,863 | 528,602 | — | — | 2,807,104 |
| | 工具器具備品 | 22,337,788 | — | 4,118,866 | 18,218,922 | 10,353,947 | 4,334,499 | — | — | 7,864,975 |
| | 計 | 29,953,979 | 906,776 | 4,118,866 | 26,741,889 | 16,069,810 | 4,863,101 | — | — | 10,672,079 |
| 無形固定資産 (償却費損益内) | ソフトウェア | 47,941,666 | 134,988 | — | 48,076,654 | 42,552,511 | 2,449,238 | — | — | 5,524,143 |
| | 計 | 47,941,666 | 134,988 | — | 48,076,654 | 42,552,511 | 2,449,238 | — | — | 5,524,143 |
| 非償却資産 | その他無形固定資産 | 78,000 | — | — | 78,000 | — | — | — | — | 78,000 |
| | 計 | 78,000 | — | — | 78,000 | — | — | — | — | 78,000 |
| 無形固定資産 合計 | ソフトウェア | 47,941,666 | 134,988 | — | 48,076,654 | 42,552,511 | 2,449,238 | — | — | 5,524,143 |
| | その他無形固定資産 | 78,000 | — | — | 78,000 | — | — | — | — | 78,000 |
| | 計 | 48,019,666 | 134,988 | — | 48,154,654 | 42,552,511 | 2,449,238 | — | — | 5,602,143 |
| 投資その他の 資産 | 預託金 | 4,340,000,000 | 1,600,000,000 | 1,370,000,000 | 4,570,000,000 | — | — | — | — | 4,570,000,000 |
| | 投資有価証券 | 68,112,348,622 | 3,104,007,839 | 6,400,000,000 | 64,816,356,461 | — | — | — | — | 64,816,356,461 |
| | 計 | 72,452,348,622 | 4,704,007,839 | 7,770,000,000 | 69,386,356,461 | — | — | — | — | 69,386,356,461 |

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 計上額 | 当期費用に含まれた評価差額 | 摘要 |
|--------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----|
| | | | | | |
| | 東日本高速道路株式会社第41回 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | — |
| | 東日本高速道路株式会社第43回 | 900,000,000 | 900,000,000 | 900,000,000 | — |
| | 東日本高速道路株式会社第45回 | 2,100,000,000 | 2,100,000,000 | 2,100,000,000 | — |
| | 西日本高速道路株式会社第40回 | 400,000,000 | 400,000,000 | 400,000,000 | — |
| | 計 | 19,900,000,000 | 19,900,000,000 | 19,900,000,000 | — |

(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326回 | 9,947,800,000 | 10,000,000,000 | 9,980,405,187 | — |
| | 名古屋市第478回10年 | 80,201,600 | 80,000,000 | 80,059,984 | — |
| | 横浜市公募公債(20年)第31回 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | — |
| | 東京都公債(東京都グリーンボンド)第1回 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — |
| | 第216回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 600,090,000 | 600,000,000 | 600,067,821 | — |
| | 第202回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 3,003,360,000 | 3,000,000,000 | 3,001,537,706 | — |
| | 第213回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 5,012,050,000 | 5,000,000,000 | 5,006,112,078 | — |
| | 第203回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | — |
| | 第126回都市再生機構債 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | — |
| | 株式会社日本政策投資銀行第42回 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | — |
| | 第159回住宅金融支援機構債 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | — |
| | 第136回都市再生機構債券 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — |
| | 株式会社日本政策投資銀行第83回 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — |
| | 第107回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — |
| | 第138回都市再生機構債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — |
| | 株式会社日本政策投資銀行第48回 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | — |
| | 第136回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 1,996,220,000 | 2,000,000,000 | 1,997,928,197 | — |
| | 第37回国際協力機構債 | 600,000,000 | 600,000,000 | 600,000,000 | — |
| | 第193回住宅金融支援機構債 | 3,200,000,000 | 3,200,000,000 | 3,200,000,000 | — |
| | 第88回地方公共団体金融機構債 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | — |
| | 第194回住宅金融支援機構債 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | — |
| | 第158回住宅金融支援機構債 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | 3,000,000,000 | — |
| | 第165回住宅金融支援機構債 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | — |

| | 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 |
|-----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
| | | | | | | |
| 満期保有目的債券 | 第169回住宅金融支援機構債 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | — | |
| | 第113回都市再生機構債 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | — | |
| | 株式会社日本政策投資銀行第50回 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | — | |
| | 第40回国際協力機構債 | 600,000,000 | 600,000,000 | 600,000,000 | — | |
| | 株式会社日本政策投資銀行第82回 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | — | |
| | 第109回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券 | 400,000,000 | 400,000,000 | 400,000,000 | — | |
| | 東日本高速道路株式会社第38回 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | — | |
| | 中日本高速道路株式会社第66回 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| | 小田急電鉄第74回 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| | 東京地下鉄株式会社第24回 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| | 新関西国際空港株式会社第19回 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — | |
| | 首都高速道路株式会社第19回 | 1,700,000,000 | 1,700,000,000 | 1,700,000,000 | — | |
| | 西日本高速道路株式会社第31回 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | — | |
| | 東日本高速道路株式会社第39回 | 2,750,000,000 | 2,750,000,000 | 2,750,000,000 | — | |
| | 東日本高速道路株式会社第42回 | 1,400,000,000 | 1,400,000,000 | 1,400,000,000 | — | |
| | 阪神高速道路株式会社第17回 | 400,000,000 | 400,000,000 | 400,000,000 | — | |
| | 東日本高速道路株式会社第46回 | 2,400,000,000 | 2,400,000,000 | 2,400,000,000 | — | |
| | 西日本高速道路株式会社第38回 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | — | |
| | 阪神高速道路株式会社第18回 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — | |
| | 首都高速道路株式会社第21回 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | — | |
| | い第801号農林債 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | — | |
| | 第13回大阪府住宅供給公社 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| | 第245回住宅金融支援機構債権 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | — | |
| | 第251回住宅金融支援機構債権 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| | 新関西国際空港株式会社第21回 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — | |
| | 東京地下鉄株式会社第30回 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — | |
| | 小田急電鉄第80回 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| | 第44回国際協力機構債 | 400,000,000 | 400,000,000 | 400,000,000 | — | |
| 西日本高速道路株式会社第43回 | 1,300,000,000 | 1,300,000,000 | 1,300,000,000 | — | | |
| 計 | | 64,790,191,600 | 64,830,000,000 | 64,816,356,461 | — | |

3. 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 | 9,401,266,137 | — | — | 9,401,266,137 |
| | 計 | 9,401,266,137 | — | — | 9,401,266,137 |
| 資本剰余金 | 民間等出えん金 | 4,729,153,880 | 6,850,180 | — | 4,736,004,060 (注) |
| | 差引計 | 4,729,153,880 | 6,850,180 | — | 4,736,004,060 |

(注)平成30年度中の868件の出えん金の受入分等であります。

4. 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 |
|---------------|------------|------------|-------|-------------|-----|
| 通則法第44条第1項積立金 | 50,719,590 | 57,677,212 | — | 108,396,802 | (注) |
| 計 | 50,719,590 | 57,677,212 | — | 108,396,802 | |

(注)通則法第44条第1項積立金の増加は、前期の利益処分によるものであります。

5. 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)

| 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 |
|------------|-------------|-------------|------------|-------|-------------|------|
| | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計 | |
| 58,484,172 | 907,743,000 | 965,185,408 | 1,041,764 | — | 966,227,172 | — |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

① 運営費交付金収益への振替額及び主な使途の明細

(単位：円)

| 区分 | 運営費交付金収益 | 運営費交付金の主な使途 | |
|--------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| | | 費用 | 主な使途 |
| 業務達成基準による振替額 | | | |
| 地球環境基金業務 | 784,863,000 | 727,087,748 | 人件費:98,944,221、地球環境基金業務費:616,046,656 管理諸費:12,096,871 |
| ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金業務 | 17,058,000 | 13,770,074 | 人件費:13,436,872、管理諸費:333,202 |
| 維持管理積立金業務 | 18,235,000 | 15,581,804 | 人件費:9,772,267、管理諸費:5,809,537 |
| 期間進行基準による振替額 | 138,553,236 | 134,748,834 | 人件費:63,337,530、管理諸費:71,411,304 |
| 会計基準第81第4項による振替額 | 6,476,172 | — | |
| 合計 | 965,185,408 | 891,188,460 | |

② 資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額ならびに主な使途の明細

(単位：円)

| セグメント | 資産見返運営費交付金への振替 | | 資本剰余金への振替 | |
|--------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|------|
| | 振替額 | 主な使途 | 振替額 | 主な使途 |
| 地球環境基金業務 | — | | — | |
| ポ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 | — | | — | |
| 共通 | 1,041,764 | 業務用附属設備:906,776 業務用ソフトウェア:134,988 | — | |
| 合計 | 1,041,764 | | — | |

6. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(1) 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 (ホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金) | 収益計上 | |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金(国庫補助金) | 800,000,000 | — | — | 800,000,000 | — | |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金(都道府県補助金) | 626,803,000 | — | — | 626,803,000 | — | |
| 計 | 1,426,803,000 | — | — | 1,426,803,000 | — | |

(2) 長期預り補助金等の明細

(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 |
|-------------------------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------|----------------|-----|
| | | 補助金等交付額 | 利息収入 | 収益計上 | 資産見返補助金等 | | |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金(国庫補助金) | 19,142,263,792 | 800,000,000 | 7,811,134 | 1,051,479,888 | — | 18,898,595,038 | |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金(都道府県補助金) | 18,436,564,140 | 626,803,000 | 7,624,062 | 1,032,614,307 | — | 18,038,376,895 | |
| 計 | 37,578,827,932 | 1,426,803,000 | 15,435,196 | 2,084,094,195 | — | 36,936,971,933 | |

7. 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 | (379) | (1) | (—) | (—) |
| | 12,028 | 5 | 776 | 1 |
| 職 員 | (—) | (—) | (—) | (—) |
| | 143,368 | 68 | 25,954 | 7 |
| 合 計 | (379) | (1) | (—) | (—) |
| | 155,396 | 73 | 26,730 | 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()に記載しております。
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(46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。

8. 開示すべきセグメント情報

(単位: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 | 計 | 法人共通 | 合 計 |
|----------------------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| I 事業費用、事業収益及び事業損益 | | | | | | |
| 事業費用 | | | | | | |
| 業務費 | 889,485,794 | 2,149,165,769 | 265,315,535 | 3,303,967,098 | — | 3,303,967,098 |
| 一般管理費 | 85,425,601 | 11,726,425 | 8,354,415 | 105,506,441 | — | 105,506,441 |
| 財務費用 | 78,324 | 10,641 | 7,734 | 96,699 | — | 96,699 |
| 計 | 974,989,719 | 2,160,902,835 | 273,677,684 | 3,409,570,238 | — | 3,409,570,238 |
| 事業収益 | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 897,089,958 | 32,299,256 | 29,320,022 | 958,709,236 | — | 958,709,236 |
| ホリ塩化ビフェニル廃棄物 処理基金預り金取崩益 | — | 2,131,824,613 | — | 2,131,824,613 | — | 2,131,824,613 |
| 維持管理積立金運用収益 | — | — | 246,901,189 | 246,901,189 | — | 246,901,189 |
| 寄附金収益 | 16,029,000 | — | — | 16,029,000 | — | 16,029,000 |
| 財務収益 | 118,815,191 | — | — | 118,815,191 | — | 118,815,191 |
| その他収益 | 3,896,390 | 467,360 | 448,035 | 4,811,785 | — | 4,811,785 |
| 計 | 1,035,830,539 | 2,164,591,229 | 276,669,246 | 3,477,091,014 | — | 3,477,091,014 |
| 事業損益 | 60,840,820 | 3,688,394 | 2,991,562 | 67,520,776 | — | 67,520,776 |
| II 臨時損益等 | | | | | | |
| 臨時利益 | 246 | 281,590 | 6,194,336 | 6,476,172 | — | 6,476,172 |
| 当期純損益 | 60,841,066 | 3,969,984 | 9,185,898 | 73,996,948 | — | 73,996,948 |
| 当期総損益 | 60,841,066 | 3,969,984 | 9,185,898 | 73,996,948 | — | 73,996,948 |
| III 行政サービス実施コスト | | | | | | |
| 業務費用 | | | | | | |
| 損益計算書上の費用 | 974,989,719 | 2,160,902,835 | 273,677,684 | 3,409,570,238 | — | 3,409,570,238 |
| (控除)自己収入等 | △134,956,493 | △47,730,418 | △246,901,189 | △429,588,100 | — | △429,588,100 |
| 業務費用合計 | 840,033,226 | 2,113,172,417 | 26,776,495 | 2,979,982,138 | — | 2,979,982,138 |
| 引当外賞与見積額 | 865,957 | 117,600 | 85,526 | 1,069,083 | — | 1,069,083 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 4,335,986 | 588,837 | 428,246 | 5,353,069 | — | 5,353,069 |
| 機会費用 | — | — | — | — | — | — |
| 行政サービス実施コスト | 845,235,169 | 2,113,878,854 | 27,290,267 | 2,986,404,290 | — | 2,986,404,290 |
| 総資産 | 14,573,036,149 | 37,653,519,414 | 105,172,871,754 | 157,399,427,317 | — | 157,399,427,317 |
| 内訳 | | | | | | |
| 流動資産 | 4,010,120,884 | 32,651,673,521 | 51,335,002,229 | 87,996,796,634 | — | 87,996,796,634 |
| (主要資産の内訳) | | | | | | |
| 現金及び預金 | 546,325,024 | 24,819,710,296 | 39,186,518,081 | 64,552,553,401 | — | 64,552,553,401 |
| 預託金 | 3,450,000,000 | — | — | 3,450,000,000 | — | 3,450,000,000 |
| 有価証券 | — | 7,800,000,000 | 12,100,000,000 | 19,900,000,000 | — | 19,900,000,000 |
| 未収収益 | 13,236,441 | 4,230,847 | 48,435,215 | 65,902,503 | — | 65,902,503 |
| 未収金 | 80,539 | 27,675,938 | 7,951 | 27,764,428 | — | 27,764,428 |
| 固定資産 | 10,562,915,265 | 5,001,845,893 | 53,837,869,525 | 69,402,630,683 | — | 69,402,630,683 |
| (主要資産の内訳) | | | | | | |
| 預託金 | 4,570,000,000 | — | — | 4,570,000,000 | — | 4,570,000,000 |
| 投資有価証券 | 5,980,127,805 | 5,000,245,488 | 53,835,983,168 | 64,816,356,461 | — | 64,816,356,461 |

(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12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

地球環境基金業務 : 開発途上地域や日本国内で環境保全に取り組む民間団体の活動を支援する助成事業及び振興事業

ホリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金業務 : 中小企業者等が保管するPCB廃棄物の処理費用の軽減等を目的とした助成事業

維持管理積立金業務 : 維持管理積立金の管理業務

2. 主要な資産は期末簿価で表示しております。

9. 上記以外の主な資産及び負債の明細

(1) 現金及び預金

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------|----------------|-----|
| 普通預金 | 17,052,553,401 | |
| 定期預金 | 47,500,000,000 | |
| 計 | 64,552,553,401 | |

(2) 預託金(1年以内)

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------|---------------|---------|
| 財政融資資金預託金 | 3,450,000,000 | 1年以内払戻分 |
| 計 | 3,450,000,000 | |

(3) 預託金(1年超)

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------|---------------|--------|
| 財政融資資金預託金 | 4,570,000,000 | 1年超払戻分 |
| 計 | 4,570,000,000 | |

(4) ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金預り金

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------------------|----------------|----------------------|
| 預り国庫補助金 | 18,717,460,247 | ポリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金 |
| 預り国庫補助金(行政代執行) | 181,134,791 | ポリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金 |
| 預り都道府県補助金 | 18,038,376,895 | ポリ塩化ビフェニル廃棄物対策推進費補助金 |
| 預り寄附金(民間) | 613,907 | ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金 |
| 預り寄附金(民間)(行政代執行) | 276,269,582 | ポリ塩化ビフェニル廃棄物処理基金 |
| 計 | 37,213,855,422 | |

(5) 預り維持管理積立金

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------------------------------------|-----------------|-----|
| 廃棄物の処理及び清掃に関する法律(第8条の5)に基づく維持管理積立金 | 104,287,462,182 | |
| 計 | 104,287,462,182 | |