

# 貸 借 対 照 表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                  | 当 年 度             | 前 年 度             | 増 減               |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I 資産の部</b>        |                   |                   |                   |
| <b>1 流動資産</b>        |                   |                   |                   |
| 現金預金                 | 536,266,876       | 149,669,051       | 386,597,825       |
| 未収税金利息等              | 348,739,188       | 405,615,291       | △ 56,876,103      |
| 未収消費税等               | 6,554,778         | 707,204           | 5,847,574         |
| 前払金                  | 0                 | 102,093,819       | △ 102,093,819     |
| 流動資産合計               | 71,513,237        | 19,563,991        | 51,949,246        |
|                      | 963,074,079       | 677,649,356       | 285,424,723       |
| <b>2 固定資産</b>        |                   |                   |                   |
| <b>(1) 基本財産</b>      |                   |                   |                   |
| 定期預金                 | 13,551,507        | 200,332,894       | △ 186,781,387     |
| 投資有価証券               | 1,586,448,493     | 1,099,667,106     | 486,781,387       |
| 基本財産合計               | 1,600,000,000     | 1,300,000,000     | 300,000,000       |
| <b>(2) 特定資産</b>      |                   |                   |                   |
| 退職給付引当資産             | 226,828,878       | 213,073,884       | 13,754,994        |
| 減価償却引当資産             | 184,320,970       | 217,002,470       | △ 32,681,500      |
| 電子マニフェストシステム機器更新積立資産 | 450,000,000       | 450,000,000       | 0                 |
| JWNET機能改善積立資産        | 100,000,000       | 0                 | 100,000,000       |
| 基幹システム改善積立資産         | 50,000,000        | 0                 | 50,000,000        |
| 基幹システム構築積立資産         | 0                 | 383,000,000       | △ 383,000,000     |
| 事務所基盤整備事業積立基金        | 100,000,000       | 100,000,000       | 0                 |
| 財政調整積立資産             | 141,010,000       | 161,010,000       | △ 20,000,000      |
| 特定資産合計               | 1,252,159,848     | 1,524,086,354     | △ 271,926,506     |
| <b>(3) その他固定資産</b>   |                   |                   |                   |
| 建物附属設備               | 745,917           | 783,526           | △ 37,609          |
| 什器備品                 | 151,610           | 7,283,452         | △ 7,131,842       |
| 土地                   | 13,388,214        | 2,151,658         | 11,236,556        |
| ソフトウェア               | 429,562           | 429,562           | 0                 |
| その他無形固定資産            | 1,371,219,720     | 1,401,289,672     | △ 30,069,952      |
| 保証                   | 4,299,980         | 5,348,230         | △ 1,048,250       |
| 敷金                   | 781,830           | 853,223           | △ 71,393          |
| 長期未収金                | 123,611,280       | 42,552,960        | 81,058,320        |
| 貸倒引当金                | 3,039,560         | 9,329,243         | △ 6,289,683       |
| その他固定資産合計            | △ 1,519,262       | △ 4,664,199       | 3,144,937         |
| 固定資産合計               | 1,516,148,411     | 1,465,357,327     | 50,791,084        |
| 資産合計                 | 4,368,308,259     | 4,289,443,681     | 78,864,578        |
|                      | 5,331,382,338     | 4,967,093,037     | 364,289,301       |
| <b>II 負債の部</b>       |                   |                   |                   |
| <b>1 流動負債</b>        |                   |                   |                   |
| 未払金                  | 375,891,576       | 343,191,069       | 32,700,507        |
| 前受金                  | 48,355,339        | 632,402           | 47,722,937        |
| 預り金                  | 3,056,786         | 3,142,267         | △ 85,481          |
| 未払消費税等               | 63,357,100        | 0                 | 63,357,100        |
| 賞与引当金                | 26,100,433        | 25,908,521        | 191,912           |
| 資産除去債務               | 21,600,000        | 0                 | 21,600,000        |
| 流動負債合計               | 538,361,234       | 372,874,259       | 165,486,975       |
| <b>2 固定負債</b>        |                   |                   |                   |
| 退職給付引当金              | 226,828,878       | 213,073,884       | 13,754,994        |
| 固定負債合計               | 226,828,878       | 213,073,884       | 13,754,994        |
| 負債合計                 | 765,190,112       | 585,948,143       | 179,241,969       |
| <b>III 正味財産の部</b>    |                   |                   |                   |
| <b>1 指定正味財産</b>      |                   |                   |                   |
| 指定正味財産合計             | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>2 一般正味財産</b>      |                   |                   |                   |
| (うち基本財産への充当額)        | 4,566,192,226     | 4,381,144,894     | 185,047,332       |
| (うち特定資産への充当額)        | ( 1,600,000,000 ) | ( 1,300,000,000 ) | ( 300,000,000 )   |
| 正味財産合計               | ( 1,025,330,970 ) | ( 1,311,012,470 ) | ( △ 285,681,500 ) |
| 負債及び正味財産合計           | 4,566,192,226     | 4,381,144,894     | 185,047,332       |
|                      | 5,331,382,338     | 4,967,093,037     | 364,289,301       |

令和 4 年 度  
正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目                 | 当 年 度                | 前 年 度                | 増 減                  |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                      |                      |                      |
| <b>1 経常増減の部</b>     |                      |                      |                      |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                      |                      |                      |
| ① 基本財産運用益           | 12,706,422           | 3,273,602            | 9,432,820            |
| ② 特定資産運用益           | 59,534               | 144,346              | △ 84,812             |
| ③ 事業収益              | 2,038,207,779        | 2,246,128,803        | △ 207,921,024        |
| 電子マニフェスト事業          | 1,103,381,164        | 1,024,019,749        | 79,361,415           |
| 講習会事業               | 919,317,766          | 1,145,293,493        | △ 225,975,727        |
| 研修事業                | 9,870,675            | 2,591,458            | 7,279,217            |
| 感染性廃棄物容器評価事業        | 363,638              | 690,911              | △ 327,273            |
| 受託調査等事業             | 4,818,182            | 72,935,000           | △ 68,116,818         |
| 広報事業                | 456,354              | 598,192              | △ 141,838            |
| ④ 雑収益               | 851,640              | 573,792              | 277,848              |
| <b>経常収益計</b>        | <b>2,051,825,375</b> | <b>2,250,120,543</b> | <b>△ 198,295,168</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                      |                      |                      |
| ① 事業費               | 986,208,412          | 974,101,527          | 12,106,885           |
| 電子マニフェスト事業          | 430,186,231          | 364,699,565          | 65,486,666           |
| 講習会事業               | 507,045,781          | 503,508,925          | 3,536,856            |
| 研修事業                | 3,998,847            | 1,415,565            | 2,583,282            |
| 感染性廃棄物容器評価事業        | 449,007              | 808,250              | △ 359,243            |
| 受託調査等事業             | 4,818,182            | 72,935,000           | △ 68,116,818         |
| 自主調査事業              | 8,824,077            | 706,608              | 8,117,469            |
| 広報事業                | 10,645,377           | 9,786,704            | 858,673              |
| その他の公益事業等           | 20,240,910           | 20,240,910           | 0                    |
| ② 配賦事業費又は管理費        | 845,516,506          | 629,352,731          | 216,163,775          |
| 人件費                 | 418,229,665          | 409,397,753          | 8,831,912            |
| ・報酬・給与・賞与           | 334,830,500          | 326,743,363          | 8,087,137            |
| ・福利厚生費              | 58,396,074           | 55,123,870           | 3,272,204            |
| ・退職給付費用             | 25,003,091           | 27,530,520           | △ 2,527,429          |
| 需用費                 | 427,286,841          | 219,954,978          | 207,331,863          |
| ・渉外費                | 39,270               | 34,200               | 5,070                |
| ・会議費                | 411,660              | 135,997              | 275,663              |
| ・旅費交通費              | 306,881              | 43,118               | 263,763              |
| ・通信運搬費              | 2,397,968            | 2,571,399            | △ 173,431            |
| ・新聞図書費              | 176,232              | 184,624              | △ 8,392              |
| ・消耗什器備品費            | 161,358              | 332,900              | △ 171,542            |
| ・消耗品費               | 665,591              | 91,555               | 574,036              |
| ・資料作成費              | 7,766,552            | 8,306,161            | △ 539,609            |

(単位：円)

| 科 目                     | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減           |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| ・ 光 熱 水 料 費             | 2,716,500     | 1,920,489     | 796,011       |
| ・ 賃 借 料                 | 54,587,451    | 49,220,900    | 5,366,551     |
| ・ O A 機 器 リ ー ス 料       | 1,264,632     | 1,085,362     | 179,270       |
| ・ 火 災 保 険 料             | 56,160        | 63,660        | △ 7,500       |
| ・ 諸 謝 金                 | 1,380,988     | 1,470,084     | △ 89,096      |
| ・ 租 税 公 課               | 744,941       | 909,086       | △ 164,145     |
| ・ 支 払 報 酬               | 6,824,620     | 6,700,000     | 124,620       |
| ・ 寄 付 金                 | 0             | 1,000,000     | △ 1,000,000   |
| ・ 建 物 減 価 償 却 費         | 37,609        | 39,505        | △ 1,896       |
| ・ 建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 費 | 949,518       | 1,216,471     | △ 266,953     |
| ・ 什 器 備 品 減 価 償 却 費     | 5,945,003     | 1,457,742     | 4,487,261     |
| ・ ソフトウェア減価償却費           | 327,304,852   | 131,378,957   | 195,925,895   |
| ・ その他無形固定資産減価償却費        | 2,592,650     | 2,623,193     | △ 30,543      |
| ・ 保 証 金 減 少 額           | 71,393        | 25,535        | 45,858        |
| ・ 什 器 備 品 除 却 額         | 0             | 2             | △ 2           |
| ・ 貸 倒 引 当 金 繰 入         | 587,504       | 4,438,422     | △ 3,850,918   |
| ・ 貸 倒 損 失               | 3,060,388     | 1,853,003     | 1,207,385     |
| ・ 為 替 差 損 費             | 3,755,564     | 0             | 3,755,564     |
| ・ 雑 費                   | 3,481,556     | 2,852,613     | 628,943       |
| 経常費用計                   | 1,831,724,918 | 1,603,454,258 | 228,270,660   |
| 当期経常増減額                 | 220,100,457   | 646,666,285   | △ 426,565,828 |
| 2 経常外増減の部               |               |               |               |
| (1) 経常外収益               |               |               |               |
| 経常外収益計                  | 0             | 0             | 0             |
| (2) 経常外費用               |               |               |               |
| 事務所移転費用                 | 35,053,125    | 0             | 35,053,125    |
| 経常外費用計                  | 35,053,125    | 0             | 35,053,125    |
| 当期経常外増減額                | △ 35,053,125  | 0             | △ 35,053,125  |
| 当期一般正味財産増減額             | 185,047,332   | 646,666,285   | △ 461,618,953 |
| 一般正味財産期首残高              | 4,381,144,894 | 3,734,478,609 | 646,666,285   |
| 一般正味財産期末残高              | 4,566,192,226 | 4,381,144,894 | 185,047,332   |
| II 指定正味財産増減の部           |               |               |               |
| 当期指定正味財産増減額             | 0             | 0             | 0             |
| 指定正味財産期首残高              | 0             | 0             | 0             |
| 指定正味財産期末残高              | 0             | 0             | 0             |
| III 正味財産期末残高            | 4,566,192,226 | 4,381,144,894 | 185,047,332   |

令和 4 年度  
正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目                 | 公益目的<br>事業会計         | 法人会計               | 内部取引控除   | 合 計                  |
|---------------------|----------------------|--------------------|----------|----------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                      |                    |          |                      |
| <b>1 経常増減の部</b>     |                      |                    |          |                      |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                      |                    |          |                      |
| ① 基本財産運用益           | 8,894,496            | 3,811,926          |          | 12,706,422           |
| ② 特定資産運用益           | 59,534               | 0                  |          | 59,534               |
| ③ 事業収益              | 1,834,387,001        | 203,820,778        |          | 2,038,207,779        |
| 電子マニフェスト事業          | 993,043,048          | 110,338,116        |          | 1,103,381,164        |
| 講習会事業               | 827,385,989          | 91,931,777         |          | 919,317,766          |
| 研修事業                | 8,883,607            | 987,068            |          | 9,870,675            |
| 感染性廃棄物容器評価事業        | 327,274              | 36,364             |          | 363,638              |
| 受託調査等事業             | 4,336,364            | 481,818            |          | 4,818,182            |
| 広報事業                | 410,719              | 45,635             |          | 456,354              |
| ④ 雑収益               | 766,476              | 85,164             |          | 851,640              |
| <b>経常収益計</b>        | <b>1,844,107,507</b> | <b>207,717,868</b> | <b>0</b> | <b>2,051,825,375</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                      |                    |          |                      |
| ① 事業費               | 986,208,412          |                    |          | 986,208,412          |
| 電子マニフェスト事業          | 430,186,231          |                    |          | 430,186,231          |
| 講習会事業               | 507,045,781          |                    |          | 507,045,781          |
| 研修事業                | 3,998,847            |                    |          | 3,998,847            |
| 感染性廃棄物容器評価事業        | 449,007              |                    |          | 449,007              |
| 受託調査等事業             | 4,818,182            |                    |          | 4,818,182            |
| 自主調査事業              | 8,824,077            |                    |          | 8,824,077            |
| 広報事業                | 10,645,377           |                    |          | 10,645,377           |
| その他の公益事業等           | 20,240,910           |                    |          | 20,240,910           |
| ② 配賦事業費又は管理費        | 767,097,187          | 78,419,319         |          | 845,516,506          |
| 人件費                 | 359,313,169          | 58,916,496         |          | 418,229,665          |
| ・報酬・給与・賞与           | 286,723,335          | 48,107,165         |          | 334,830,500          |
| ・福利厚生費              | 49,987,039           | 8,409,035          |          | 58,396,074           |
| ・退職給付費用             | 22,602,795           | 2,400,296          |          | 25,003,091           |
| 需用費                 | 407,784,018          | 19,502,823         |          | 427,286,841          |
| ・渉外費                | 0                    | 39,270             |          | 39,270               |
| ・会議費                | 0                    | 411,660            |          | 411,660              |
| ・旅費交通費              | 0                    | 306,881            |          | 306,881              |
| ・通信運搬費              | 2,167,763            | 230,205            |          | 2,397,968            |
| ・新聞図書費              | 0                    | 176,232            |          | 176,232              |
| ・消耗什器備品費            | 145,868              | 15,490             |          | 161,358              |
| ・消耗品費               | 601,694              | 63,897             |          | 665,591              |
| ・資料作成費              | 7,020,963            | 745,589            |          | 7,766,552            |

(単位：円)

| 科 目                     | 公益目的<br>事業会計  | 法人会計         | 内部取引控除 | 合 計           |
|-------------------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| ・ 光 熱 水 料 費             | 2,455,716     | 260,784      |        | 2,716,500     |
| ・ 賃 借 料                 | 49,347,056    | 5,240,395    |        | 54,587,451    |
| ・ O A 機 器 リ ー ス 料       | 1,143,228     | 121,404      |        | 1,264,632     |
| ・ 火 災 保 険 料             | 0             | 56,160       |        | 56,160        |
| ・ 諸 謝 金                 | 0             | 1,380,988    |        | 1,380,988     |
| ・ 租 税 公 課               | 0             | 744,941      |        | 744,941       |
| ・ 支 払 報 酬               | 0             | 6,824,620    |        | 6,824,620     |
| ・ 建 物 減 価 償 却 費         | 33,999        | 3,610        |        | 37,609        |
| ・ 建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 費 | 858,364       | 91,154       |        | 949,518       |
| ・ 什 器 備 品 減 価 償 却 費     | 5,482,847     | 462,156      |        | 5,945,003     |
| ・ ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 費 | 327,275,732   | 29,120       |        | 327,304,852   |
| ・ その他無形固定資産減価償却費        | 2,479,288     | 113,362      |        | 2,592,650     |
| ・ 保 証 金 減 少 額           | 64,539        | 6,854        |        | 71,393        |
| ・ 貸 倒 引 当 金 繰 入         | 587,504       | 0            |        | 587,504       |
| ・ 貸 倒 損 失               | 3,060,388     | 0            |        | 3,060,388     |
| ・ 為 替 差 損 費             | 2,628,895     | 1,126,669    |        | 3,755,564     |
| ・ 雑 費                   | 2,430,174     | 1,051,382    |        | 3,481,556     |
| 経常費用計                   | 1,753,305,599 | 78,419,319   | 0      | 1,831,724,918 |
| 当期経常増減額                 | 90,801,908    | 129,298,549  | 0      | 220,100,457   |
| 2 経常外増減の部               |               |              |        |               |
| (1) 経常外収益               |               |              |        |               |
| 経常外収益計                  | 0             | 0            | 0      | 0             |
| (2) 経常外費用               |               |              |        |               |
| 事務所移転費用                 | 0             | 35,053,125   |        | 35,053,125    |
| 経常外費用計                  | 0             | 35,053,125   | 0      | 35,053,125    |
| 当期経常外増減額                | 0             | △ 35,053,125 | 0      | △ 35,053,125  |
| 当期一般正味財産増減額             | 90,801,908    | 94,245,424   | 0      | 185,047,332   |
| 一般正味財産期首残高              |               |              |        | 4,381,144,894 |
| 一般正味財産期末残高              |               |              |        | 4,566,192,226 |
| II 指定正味財産増減の部           |               |              |        |               |
| 当期指定正味財産増減額             | 0             | 0            | 0      | 0             |
| 指定正味財産期首残高              |               |              |        | 0             |
| 指定正味財産期末残高              |               |              |        | 0             |
| III 正味財産期末残高            |               |              |        | 4,566,192,226 |

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

\* 建物、建物付属設備及び什器備品……定率法による減価償却を実施している。

なお、平成10年4月1日以後取得の建物及び平成28年4月1日以後取得の建物付属設備は定額法による減価償却を実施している。

\* ソフトウェア・その他無形固定資産……5年間の均等償却を実施している。

### (3) 引当金の計上基準

\* 貸倒引当金……特定の債権について、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

\* 賞与引当金……職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

\* 退職給付引当金……役員及び職員の退職金支出に備えるため、期末における要支給額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

## 2. 表示方法の変更

従来、基本財産の投資有価証券に適用している償却原価法（定額法）による償却額は、貸借対照表で「基本財産有価証券利息」として表示していたが、当年度より「投資有価証券」に含めて表示している。これは、基本財産の運用の実態をより適切に表示することが可能になると判断したことから、表示方法の変更を行ったものである。

これにより前年度において、「基本財産有価証券利息」として表示していた2,059,066円を「投資有価証券」に含めて表示している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高  
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目                  | 前期末残高         | 当期増加額       | 当期減少額       | 当期末残高         |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 基本財産                 |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 200,332,894   | 13,551,507  | 200,332,894 | 13,551,507    |
| 投資有価証券               | 1,099,667,106 | 486,781,387 | 0           | 1,586,448,493 |
| 基本財産計                | 1,300,000,000 | 500,332,894 | 200,332,894 | 1,600,000,000 |
| 特定資産                 |               |             |             |               |
| 退職給付引当資産             |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 213,073,884   | 21,110,250  | 7,355,256   | 226,828,878   |
| 小 計                  | 213,073,884   | 21,110,250  | 7,355,256   | 226,828,878   |
| 減価償却引当資産             |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 217,002,470   | 24,413,180  | 57,094,680  | 184,320,970   |
| 小 計                  | 217,002,470   | 24,413,180  | 57,094,680  | 184,320,970   |
| 電子マニフェストシステム機器更新積立資産 |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 450,000,000   | 0           | 0           | 450,000,000   |
| 小 計                  | 450,000,000   | 0           | 0           | 450,000,000   |
| JWNET機能改善積立資産        |               |             |             |               |
| 投資有価証券               | 0             | 100,000,000 | 0           | 100,000,000   |
| 小 計                  | 0             | 100,000,000 | 0           | 100,000,000   |
| 基幹システム改善積立資産         |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 0             | 50,000,000  | 0           | 50,000,000    |
| 小 計                  | 0             | 50,000,000  | 0           | 50,000,000    |
| 基幹システム構築積立資産         |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 383,000,000   | 50,000,000  | 433,000,000 | 0             |
| 小 計                  | 383,000,000   | 50,000,000  | 433,000,000 | 0             |
| 事務所基盤整備事業積立基金        |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 100,000,000   | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000   |
| 小 計                  | 100,000,000   | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000   |
| 財政調整積立資産             |               |             |             |               |
| 定期預金                 | 148,010,000   | 0           | 20,000,000  | 128,010,000   |
| 投資有価証券               | 13,000,000    | 0           | 0           | 13,000,000    |
| 小 計                  | 161,010,000   | 0           | 20,000,000  | 141,010,000   |
| 特定資産計                | 1,524,086,354 | 345,523,430 | 617,449,936 | 1,252,159,848 |
| 合計                   | 2,824,086,354 | 845,856,324 | 817,782,830 | 2,852,159,848 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳  
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目                  | 当期末残高         | (うち指定正味財<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産                 |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 13,551,507    | —                    | ( 13,551,507 )       | —                |
| 投資有価証券               | 1,586,448,493 | —                    | ( 1,586,448,493 )    | —                |
| 基本財産計                | 1,600,000,000 | —                    | ( 1,600,000,000 )    | —                |
| 特定資産                 |               |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産             |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 226,828,878   | —                    | —                    | ( 226,828,878 )  |
| 小 計                  | 226,828,878   | —                    | —                    | ( 226,828,878 )  |
| 減価償却引当資産             |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 184,320,970   | —                    | ( 184,320,970 )      | —                |
| 小 計                  | 184,320,970   | —                    | ( 184,320,970 )      | —                |
| 電子マニフェストシステム機器更新積立資産 |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 450,000,000   | —                    | ( 450,000,000 )      | —                |
| 小 計                  | 450,000,000   | —                    | ( 450,000,000 )      | —                |
| JWNET機能改善積立資産        |               |                      |                      |                  |
| 投資有価証券               | 100,000,000   | —                    | ( 100,000,000 )      | —                |
| 小 計                  | 100,000,000   | —                    | ( 100,000,000 )      | —                |
| 基幹システム改善積立資産         |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 50,000,000    | —                    | ( 50,000,000 )       | —                |
| 小 計                  | 50,000,000    | —                    | ( 50,000,000 )       | —                |
| 事務所基盤整備事業積立基金        |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 100,000,000   | —                    | ( 100,000,000 )      | —                |
| 小 計                  | 100,000,000   | —                    | ( 100,000,000 )      | —                |
| 財政調整積立資産             |               |                      |                      |                  |
| 定期預金                 | 128,010,000   | —                    | ( 128,010,000 )      | —                |
| 投資有価証券               | 13,000,000    | —                    | ( 13,000,000 )       | —                |
| 小 計                  | 141,010,000   | —                    | ( 141,010,000 )      | —                |
| 特定資産計                | 1,252,159,848 | —                    | ( 1,025,330,970 )    | ( 226,828,878 )  |
| 合 計                  | 2,852,159,848 | —                    | ( 2,625,330,970 )    | ( 226,828,878 )  |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目       | 取得価額          | 減価償却累計額     | 減損損失累計額   | 当期末残高         |
|-----------|---------------|-------------|-----------|---------------|
| 建 物       | 5,800,000     | 3,640,912   | 1,413,171 | 745,917       |
| 建物付属設備    | 27,512,184    | 21,178,250  | 6,182,324 | 151,610       |
| 什 器 備 品   | 35,661,351    | 21,757,196  | 515,941   | 13,388,214    |
| 土 地       | 1,100,000     | 0           | 670,438   | 429,562       |
| ソフトウェア    | 1,858,359,175 | 487,139,455 | 0         | 1,371,219,720 |
| その他無形固定資産 | 13,436,950    | 9,136,970   | 0         | 4,299,980     |
| 合 計       | 1,941,869,660 | 542,852,783 | 8,781,874 | 1,390,235,003 |



6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄        | 帳簿価額          | 時 価           | 評価損益         |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本財産          |               |               |              |
| 第339回 国債(10年) | 212,911,392   | 215,257,800   | 2,346,408    |
| 米国債(10年)      | 187,923,640   | 179,220,464   | △ 8,703,176  |
| 米国債(10年)      | 298,613,461   | 296,023,937   | △ 2,589,524  |
| 社債(20年)※1     | 200,000,000   | 191,940,000   | △ 8,060,000  |
| 社債(10年)※2     | 87,000,000    | 86,521,500    | △ 478,500    |
| 社債(20年)※3     | 200,000,000   | 195,364,200   | △ 4,635,800  |
| 社債(10年)※4     | 100,000,000   | 95,600,000    | △ 4,400,000  |
| 地方債(10年)※5    | 300,000,000   | 290,760,000   | △ 9,240,000  |
| JWNET機能改善積立資産 |               |               |              |
| 地方債(5年)※6     | 100,000,000   | 99,990,000    | △ 10,000     |
| 財政調整積立資産      |               |               |              |
| 社債(10年)※2     | 13,000,000    | 12,928,500    | △ 71,500     |
| 合 計           | 1,699,448,493 | 1,663,606,401 | △ 35,842,092 |

※1：第113回 鉄道建設・運輸施設整備支援機構（グリーンボンド）

※2：第44回 国際協力機構（ソーシャルボンド）

※3：第69回 国際協力機構（ソーシャルボンド）

※4：第52回 東京地下鉄（サステナビリティボンド）

※5：第821回 東京都

※6：第2回 東京都（グリーンボンド）

7. 資産除去債務関係

主たる事務所の移転が決定し、原状回復義務等の費用総額及び履行時期の見積りが、可能となったことにより、資産除去債務を計上している。

- (1) 資産除去債務の概要

主たる事務所に係る不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等である。

- (2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を退去予定日までと見積り算定している。

なお、使用見込期間が短く、短期で決済されるため、割引計算は行っていない。

- (3) 当該資産除去債務の総額の増減

(単位：円)

|              |            |
|--------------|------------|
| 期首残高         | 0          |
| 見積りの変更による増減額 | 21,600,000 |
| 期末残高         | 21,600,000 |

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

9. 重要な後発事象

該当事項はない。

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科目      | 期首残高        | 当期増加額      | 当期減少額      |         | 期末残高        |
|---------|-------------|------------|------------|---------|-------------|
|         |             |            | 目的使用       | その他     |             |
| 貸倒引当金   | 4,664,199   | 1,519,262  | 3,745,641  | 918,558 | 1,519,262   |
| 賞与引当金   | 25,908,521  | 26,100,433 | 25,908,521 | 0       | 26,100,433  |
| 退職給付引当金 | 213,073,884 | 21,110,250 | 7,355,256  | 0       | 226,828,878 |

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他は、未収金の回収等によるものである。

# 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目       |               | 場所・物量等   | 使用目的等   | 金額                             |                       |             |
|---------------|---------------|--|---|--------------------------------|-----------------------|-------------|
| <b>(流動資産)</b> | 現金<br>預金      | 手許保管   | 運転資金として                                       | 325,722                        |                       |             |
|               |               | 普通預金   |   |                                |                       |             |
|               | 未収金           | 三井住友銀行東京公務部                                    | 運転資金として                                       | 208,821,960                    |                       |             |
|               |               | みずほ銀行横山町支店                                     | 運転資金として                                       | 26,653,569                     |                       |             |
|               |               | 郵便貯金   | 運転資金として                                       | 2,776,490                      |                       |             |
|               |               | 郵便振替   |   |                                |                       |             |
|               |               | 講習会再試験受験料入金用口座                                 | 運転資金として                                       | 1,333,093                      |                       |             |
|               |               | 定期預金   |   |                                |                       |             |
|               |               | 三井住友銀行東京公務部                                    | 運転資金として                                       | 50,000,000                     |                       |             |
|               |               | 大和ネクスト銀行                                       | 運転資金として                                       | 246,356,042                    |                       |             |
|               |               | 電子マニフェスト利用料未収額                                 | 令和4年度電子マニフェスト利用料                              | 343,250,957                    |                       |             |
|               |               | 環境省  | 令和4年度受託調査等事業費                                 | 5,300,000                      |                       |             |
|               | 出版社           | 令和4年度書籍印税・販売手数料                                | 116,731                                       |                                |                       |             |
|               | その他管理・事業未収額   | 令和4年度その他未収入金                                   | 71,500  |                                |                       |             |
|               | 未収利息          | SMBC日興証券・みずほ証券・大和証券・野村証券国債等利息                  | 基本財産有価証券受取利息                                  | 6,547,583                      |                       |             |
|               |               | みずほ証券政府関係機関債利息                                 | 財政調整積立資産有価証券受取利息                              | 7,195                          |                       |             |
|               | 前払金           | 委託業者等  | 令和5～6年度電子マニフェスト事業を実施するためのレンタルライセンス更新料、ソフト保守料等 | 188,072                        |                       |             |
| 講習会会場等        |               | 令和5年度講習会等事業を実施するための会場費等                        | 34,335,784                                    |                                |                       |             |
| 事務所施工会社       |               | 上野フロンティアター入居工事費                                | 23,430,000                                    |                                |                       |             |
| 事務所管理会社等      |               | 令和5年4月分事務所借料等                                  | 13,526,621                                    |                                |                       |             |
|               | 損害保険会社        | 令和5年度事務所火災保険料等                                 | 32,760  |                                |                       |             |
| <b>流動資産合計</b> |               |  |   | <b>963,074,079</b>             |                       |             |
| <b>(固定資産)</b> | 基本財産          | 預金   | 三井住友銀行東京公務部定期預金                               | 公益目的保有財産70%、管理運用財産             | 9,907,549             |             |
|               |               |  | 大和ネクスト銀行定期預金                                  | 30%であり、運用益を各事業の財源として使用         | 3,643,958             |             |
|               | 投資有価証券        | SMBC日興証券 第339国債 10年満期                          |   | 212,911,392                    |                       |             |
|               |               | SMBC日興証券 第44回国際協力機構ソーシャルボンド <sup>®</sup> 10年満期 |   | 87,000,000                     |                       |             |
|               |               | SMBC日興証券 第52回東京地下鉄 10年満期                       |   | 100,000,000                    |                       |             |
|               |               | SMBC日興証券 米国債 10年満期                             |   | 187,923,640                    |                       |             |
|               |               | 大和証券 第821回東京都グリーンボンド <sup>®</sup> 10年満期        |   | 300,000,000                    |                       |             |
|               |               | みずほ証券 第113回鉄道・運輸機構グリーンボンド <sup>®</sup> 20年満期   |   | 200,000,000                    |                       |             |
|               |               | 野村証券 第69回国際協力機構 20年満期                          |   | 200,000,000                    |                       |             |
|               |               | 野村証券 米国債 10年満期                                 |   | 298,613,461                    |                       |             |
|               |               | 特定資産   | 退職給付引当資産                                      | 三井住友銀行東京公務部定期預金                | 役員に対する退職金の支払に備えたもの    | 226,828,878 |
|               |               |  | 減価償却引当資産                                      | 三井住友銀行東京公務部定期預金                | 什器備品・ソフトウェア等の購入に備えたもの | 88,620,777  |
|               | 電子マニフェストシステム  |  | 三井住友銀行東京公務部定期預金                               | 電子マニフェストシステム事業等に使用             | 95,700,193            |             |
|               | 機器更新積立資産      |  | 三井住友銀行東京公務部定期預金                               | 資産取得資金として、電子マニフェストシステムの機器更新に使用 | 200,000,000           |             |
|               | JWNET機能改善積立資産 |  | 大和ネクスト銀行定期預金                                  | 資産取得資金として、電子マニフェストシステムの機能改善に使用 | 250,000,000           |             |
|               | 基幹システム改善積立資産  |  | みずほ銀行 第2回東京都グリーンボンド <sup>®</sup> 5年満期         | 資産取得資金として、センター基幹システムの機能改善に使用   | 100,000,000           |             |
|               | 事務所基盤整備事業積立基金 |  | 大和ネクスト銀行定期預金                                  | 資産取得資金として、センター基幹システムの改善に使用     | 50,000,000            |             |
| 財政調整積立資産      | 事務所基盤整備事業積立基金 | 大和ネクスト銀行定期預金                                   | 事務所の基盤を拡充・整備すること目的として積み立てたもの                  | 100,000,000                    |                       |             |
|               | 財政調整積立資産      | 三井住友銀行東京公務部定期預金                                | センターの財政基盤強化のため積み立てたもの                         | 128,010,000                    |                       |             |
|               |               | SMBC日興証券 第44回国際協力機構ソーシャルボンド <sup>®</sup> 10年満期 |   | 13,000,000                     |                       |             |

(単位：円)

| 貸借対照表科目       |  | 場所・物量等   | 使用目的等  | 金額                   |
|---------------|--|--|--|----------------------|
| その他<br>固定資産   | 建物   | 静岡県伊東市竹の内1-171 番2外   | 役職員の福利厚生を目的とした施設で、公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                | 745,917              |
|               | 建物付属設備                                       | 事務所付属設備  | 公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                                  | 151,610              |
|               | 什器備品   | 事務所内什器備品   | 公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                                  | 11,454,156           |
|               |  |  | 公益目的保有財産として電子マニフェスト事業に使用                                       | 180,452              |
|               |  |  | 公益目的保有財産として講習会等事業等に使用  | 1,753,606            |
|               | 土地   | 静岡県伊東市竹の内1-171 番2外   | 役職員の福利厚生を目的とした施設で、公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                | 429,562              |
|               | ソフトウェア                                       | 電子マニフェストシステム等  | 公益目的保有財産として電子マニフェスト事業に使用                                       | 1,023,142,874        |
|               |  | 講習会システム等   | 公益目的保有財産として講習会事業等に使用   | 347,143,679          |
|               |  | 事務所関連システム等   | 公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                                  | 933,167              |
|               | その他無形固定資産                                    | ホームページ作成費用   | 公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                                  | 1,547,885            |
|               |  |  | 公益目的保有財産として電子マニフェスト事業等に使用                                      | 2,437,275            |
|               |  |  | 公益目的保有財産として講習会事業等に使用   | 314,820              |
|               | 保証金  | 東急ハルヴェスト   | 福利厚生施設登録料で、公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用                       | 781,830              |
| 敷金            | 麴町スクエア<br>上野フロンティアタワー                        | 公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用  | 42,552,960<br>81,058,320                                       |                      |
| 長期未収金         | JWNET使用料等未回収分                                | 電子マニフェスト利用料等の未回収分  | 3,039,560  |                      |
| 貸倒引当金         | 長期未収金対応分                                     | 電子マニフェスト利用料等の未回収に備えたもの   | △ 1,519,262  |                      |
| <b>固定資産合計</b> |  |  |  | <b>4,368,308,259</b> |
| <b>資産合計</b>   |  |  |  | <b>5,331,382,338</b> |
| <b>(流動負債)</b> |  |  |  |                      |
| 未払金           | 取引業者に対する支払額                                  | 電子マニフェストシステム事業<br>通信運搬費、派遣者費用等<br>講習会事業<br>印刷費、電算処理委託費、講習会委託費等<br>受託調査・その他事業<br>印刷製本費、委託費等<br>その他（人件費・管理費） | 136,238,113<br>220,185,735<br>15,389                           |                      |
| 前受金           | 令和5年度電子マニフェスト事業収入<br>令和5年度分講習会受講料等<br>職員・講師等 | 交通費・通信運搬費・資料作成費等<br>令和5年度電子マニフェスト事業収入に充当<br>令和5年度講習会受講料等収入に充当<br>給与・講師謝金等源泉税、住民税<br>令和4年度未払消費税等            | 19,452,339<br>162,789<br>48,192,550<br>3,056,786<br>63,357,100 |                      |
| 預り金           | 職員   | 職員に対する賞与の支払に備えたもの  | 26,100,433   |                      |
| 未払消費税等        | 施工会社に対する支払額                                  | 麴町スクエア原状回復費用   | 21,600,000   |                      |
| 賞与引当金         |  |  |  |                      |
| 資産除去債務        |  |  |  |                      |
| <b>流動負債合計</b> |  |  |  | <b>538,361,234</b>   |
| <b>(固定負債)</b> |  |  |  |                      |
| 退職給付引当金       | 役職員  | 役職員に対する退職金の支払に備えたもの  | 226,828,878  |                      |
| <b>固定負債合計</b> |  |  |  | <b>226,828,878</b>   |
| <b>負債合計</b>   |  |  |  | <b>765,190,112</b>   |
| <b>正味財産</b>   |  |  |  | <b>4,566,192,226</b> |