

貸 借 対 照 表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	302,250,391	232,474,468	69,775,923
未収利息	348,203,531	273,363,552	74,839,979
未払税金	681,730	631,517	50,213
前払金	11,368,668	10,118,223	1,250,445
流動資産合計	662,504,320	516,587,760	145,916,560
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,065,734	1,310,014	△ 244,280
投資有価証券	597,608,040	597,608,040	0
基本財産有価証券利息	1,326,226	1,081,946	244,280
基本財産合計	600,000,000	600,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	153,377,536	153,606,822	△ 229,286
減価償却引当資産	467,002,470	467,002,470	0
電子マニフェストシステム機器更新積立資産	375,000,000	250,000,000	125,000,000
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	703,542,000	584,598,000	118,944,000
特定資産合計	1,798,922,006	1,555,207,292	243,714,714
(3) その他固定資産			
建物附属設備	849,634	863,256	△ 13,622
什器備品	8,482,287	9,627,510	△ 1,145,223
土壌	9,453,035	7,293,276	2,159,759
ソフトウェア	429,562	429,562	0
その他無形固定資産	243,374,415	390,281,062	△ 146,906,647
保証金	11,115,733	1,471,583	9,644,150
敷金	971,576	781,814	189,762
長期未収金	40,117,464	40,117,464	0
貸倒引当金	7,387,656	7,680,784	△ 293,128
△ 3,661,815	△ 3,662,116	301	
その他固定資産合計	318,519,547	454,884,195	△ 136,364,648
固定資産合計	2,717,441,553	2,610,091,487	107,350,066
資産合計	3,379,945,873	3,126,679,247	253,266,626
II 負債の部			
1 流動負債			
未払税金	187,806,899	147,491,203	40,315,696
前受り金	34,373,320	30,900,558	3,472,762
預り金	6,047,768	6,694,598	△ 646,830
未払消費税	10,332,900	17,203,100	△ 6,870,200
賞与引当金	20,994,913	18,533,880	2,461,033
流動負債合計	259,555,800	220,823,339	38,732,461
2 固定負債			
退職給付引当金	153,377,536	153,606,822	△ 229,286
固定負債合計	153,377,536	153,606,822	△ 229,286
負債合計	412,933,336	374,430,161	38,503,175
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	2,967,012,537	2,752,249,086	214,763,451
(うち特定資産への充当額)	(600,000,000)	(600,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,645,544,470)	(1,401,600,470)	(243,944,000)
正味財産合計	2,967,012,537	2,752,249,086	214,763,451
負債及び正味財産合計	3,379,945,873	3,126,679,247	253,266,626

平成 30 年度
正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	3,107,213	2,045,093	1,062,120
② 特定資産運用益	306,829	474,386	△ 167,557
③ 事業収益	1,967,876,740	1,876,255,941	91,620,799
電子マニフェスト事業	829,517,233	764,636,849	64,880,384
講習会事業	1,041,800,639	1,052,800,840	△ 11,000,201
研修事業	6,122,607	4,955,448	1,167,159
感染性廃棄物容器評価事業	481,486	481,484	2
受託調査等事業	88,972,962	52,771,785	36,201,177
広報事業	981,813	609,535	372,278
④ 雑収益	429,995	839,582	△ 409,587
経常収益計	1,971,720,777	1,879,615,002	92,105,775
(2) 経常費用			
① 事業費	1,070,329,532	1,017,341,851	52,987,681
電子マニフェスト事業	341,499,500	319,036,973	22,462,527
講習会事業	588,679,628	582,407,749	6,271,879
研修事業	6,220,781	5,524,831	695,950
感染性廃棄物容器評価事業	310,395	852,432	△ 542,037
受託調査等事業	88,972,962	59,617,577	29,355,385
自主調査事業	2,480,354	2,899,881	△ 419,527
国際事業	1,075,686	607,538	468,148
広報事業	8,327,908	7,985,829	342,079
その他の公益事業等	32,762,318	38,409,041	△ 5,646,723
② 配賦事業費又は管理費	686,627,794	709,148,429	△ 22,520,635
人件費	392,806,204	407,347,252	△ 14,541,048
・報酬・給与・賞与	316,401,558	328,861,709	△ 12,460,151
・福利厚生費	53,998,513	55,170,856	△ 1,172,343
・退職給付費用	22,406,133	23,314,687	△ 908,554
需用費	293,821,590	301,801,177	△ 7,979,587
・渉外費	77,145	117,515	△ 40,370
・会議費	1,400,672	1,052,551	348,121
・旅費交通費	971,684	1,173,097	△ 201,413
・通信運搬費	2,302,910	2,248,718	54,192
・新聞図書費	479,179	443,927	35,252
・消耗什器備品費	268,747	507,800	△ 239,053
・消耗品費	178,869	189,353	△ 10,484
・資料作成費	5,319,600	4,242,677	1,076,923

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・ 光 熱 水 料 費	2,076,757	2,104,499	△ 27,742
・ 賃 借 料 費	47,155,067	46,879,162	275,905
・ O A 機 器 リ ー ス 料	799,462	701,878	97,584
・ 火 災 保 険 料	56,847	57,338	△ 491
・ 諸 謝 金	665,746	556,850	108,896
・ 修 繕 費	147,300	122,800	24,500
・ 租 税 公 課	522,202	541,378	△ 19,176
・ 支 払 報 酬	6,740,500	6,757,150	△ 16,650
・ 寄 付 金	2,000,000	0	2,000,000
・ 建 物 減 価 償 却 費	13,622	13,841	△ 219
・ 建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 費	1,809,406	1,930,546	△ 121,140
・ 什 器 備 品 減 価 償 却 費	6,941,368	3,463,955	3,477,413
・ ソフトウェア減価償却費	201,218,022	219,270,428	△ 18,052,406
・ その他無形固定資産減価償却費	355,400	1,548,411	△ 1,193,011
・ 保 証 金 減 少 額	40,238	65,068	△ 24,830
・ 什 器 備 品 除 却 額	2	48,216	△ 48,214
・ 貸 倒 引 当 金 繰 入	3,441,228	3,649,786	△ 208,558
・ 貸 倒 損 失	3,517,417	465,971	3,051,446
・ 雑 費	5,322,200	3,648,262	1,673,938
経常費用計	1,756,957,326	1,726,490,280	30,467,046
当期経常増減額	214,763,451	153,124,722	61,638,729
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	214,763,451	153,124,722	61,638,729
一般正味財産期首残高	2,752,249,086	2,599,124,364	153,124,722
一般正味財産期末残高	2,967,012,537	2,752,249,086	214,763,451
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	2,967,012,537	2,752,249,086	214,763,451

平成 30 年度
正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引控除	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	2,175,050	932,163		3,107,213
② 特定資産運用益	306,829	0		306,829
③ 事業収益	1,771,089,066	196,787,674		1,967,876,740
電子マニフェスト事業	746,565,510	82,951,723		829,517,233
講習会事業	937,620,575	104,180,064		1,041,800,639
研修事業	5,510,346	612,261		6,122,607
感染性廃棄物容器評価事業	433,337	48,149		481,486
受託調査等事業	80,075,666	8,897,296		88,972,962
広報事業	883,632	98,181		981,813
④ 雑収	386,995	43,000		429,995
経常収益計	1,773,957,940	197,762,837	0	1,971,720,777
(2) 経常費用				
① 事業費	1,070,329,532			1,070,329,532
電子マニフェスト事業	341,499,500			341,499,500
講習会事業	588,679,628			588,679,628
研修事業	6,220,781			6,220,781
感染性廃棄物容器評価事業	310,395			310,395
受託調査等事業	88,972,962			88,972,962
自主調査事業	2,480,354			2,480,354
国際事業	1,075,686			1,075,686
広報事業	8,327,908			8,327,908
その他の公益事業等	32,762,318			32,762,318
② 配賦事業費又は管理費	613,414,081	73,213,713		686,627,794
人件費	340,876,278	51,929,926		392,806,204
・報酬・給与・賞与	273,858,421	42,543,137		316,401,558
・福利厚生費	46,762,713	7,235,800		53,998,513
・退職給付費用	20,255,144	2,150,989		22,406,133
需用費	272,537,803	21,283,787		293,821,590
・渉外費	0	77,145		77,145
・会議費	0	1,400,672		1,400,672
・旅費交通費	0	971,684		971,684
・通信運搬費	2,081,831	221,079		2,302,910
・新聞図書費	0	479,179		479,179
・消耗什器備品費	242,947	25,800		268,747
・消耗品費	161,698	17,171		178,869
・資料作成費	4,808,918	510,682		5,319,600

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引控除	合 計
・ 光 熱 水 料 費	1,877,388	199,369		2,076,757
・ 賃 借 料	42,628,180	4,526,887		47,155,067
・ O A 機 器 リ ー ス 料	722,713	76,749		799,462
・ 火 災 保 険 料	0	56,847		56,847
・ 諸 謝 金	0	665,746		665,746
・ 修 繕 費	133,160	14,140		147,300
・ 租 税 公 課	0	522,202		522,202
・ 支 払 報 酬	0	6,740,500		6,740,500
・ 寄 付 金	0	2,000,000		2,000,000
・ 建 物 減 価 償 却 費	12,315	1,307		13,622
・ 建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 費	1,635,703	173,703		1,809,406
・ 什 器 備 品 減 価 償 却 費	6,697,615	243,753		6,941,368
・ ソフトウェア減価償却費	201,144,760	73,262		201,218,022
・ その他無形固定資産減価償却費	321,282	34,118		355,400
・ 保 証 金 減 少 額	36,375	3,863		40,238
・ 什 器 備 品 除 却 額	2	0		2
・ 貸 倒 引 当 金 繰 入	3,441,228	0		3,441,228
・ 貸 倒 損 失 費	3,517,417	0		3,517,417
・ 雑 費	3,074,271	2,247,929		5,322,200
経常費用計	1,683,743,613	73,213,713	0	1,756,957,326
当期経常増減額	90,214,327	124,549,124	0	214,763,451
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	90,214,327	124,549,124	0	214,763,451
一般正味財産期首残高				2,752,249,086
一般正味財産期末残高				2,967,012,537
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				2,967,012,537

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は、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. 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	1,310,014	0	244,280	1,065,734
投資有価証券	597,608,040	0	0	597,608,040
有価証券利息	1,081,946	244,280	0	1,326,226
基本財産計	600,000,000	244,280	244,280	600,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金	153,606,822	20,937,382	21,166,668	153,377,536
小 計	153,606,822	20,937,382	21,166,668	153,377,536
減価償却引当資産				
定期預金	467,002,470	74,076,237	74,076,237	467,002,470
小 計	467,002,470	74,076,237	74,076,237	467,002,470
電子マネーフォンシステム機器更新積立資産				
定期預金	150,000,000	225,000,000	0	375,000,000
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000	0
小 計	250,000,000	225,000,000	100,000,000	375,000,000
事務所基盤整備事業積立基金				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
財政調整積立資産				
定期預金	371,664,103	150,000,000	131,076,338	390,587,765
投資有価証券	212,900,000	100,000,000		312,900,000
有価証券利息	33,897	20,338		54,235
小 計	584,598,000	250,020,338	131,076,338	703,542,000
特定資産計	1,555,207,292	570,033,957	326,319,243	1,798,922,006
合 計	2,155,207,292	570,278,237	326,563,523	2,398,922,006

3. 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 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	1,065,734	—	(1,065,734)	—
投資有価証券	597,608,040	—	(597,608,040)	—
有価証券利息	1,326,226	—	(1,326,226)	—
基本財産計	600,000,000	—	(600,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金	153,377,536	—	—	(153,377,536)
小 計	153,377,536	—	—	(153,377,536)
減価償却引当資産				
定期預金	467,002,470	—	(467,002,470)	—
小 計	467,002,470	—	(467,002,470)	—
電子マニフェストシステム機器更新積立資産				
定期預金	375,000,000	—	(375,000,000)	—
小 計	375,000,000	—	(375,000,000)	—
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	390,587,765	—	(390,587,765)	—
投資有価証券	312,900,000	—	(312,900,000)	—
有価証券利息	54,235	—	(54,235)	—
小 計	703,542,000	—	(703,542,000)	—
特定資産計	1,798,922,006	—	(1,645,544,470)	(153,377,536)
合 計	2,398,922,006	—	(2,245,544,470)	(153,377,536)

4. 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	3,537,195	1,413,171	849,634
建物付属設備	33,101,183	24,618,896	0	8,482,287
什 器 備 品	21,909,829	12,456,794	0	9,453,035
土 地	1,100,000	0	670,438	429,562
ソフトウェア	1,000,373,981	756,999,566	0	243,374,415
その他無形固定資産	11,776,550	660,817	0	11,115,733
合 計	1,074,061,543	798,273,268	2,083,609	273,704,666

5. 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328回 国債(10年)	99,186,458	103,220,000	4,033,542
第339回 国債(10年)	212,747,808	221,179,200	8,431,392
政府関係機関債(20年)※1	200,000,000	208,240,000	8,240,000
社債(10年)※2	87,000,000	87,765,600	765,600
財政調整積立資産			
社債(10年)※2	13,000,000	13,114,400	114,400
地方債(5年)※3	100,000,000	100,020,000	20,000
社債(5年)※4	199,954,235	200,000,000	45,765
合 計	911,888,501	933,539,200	21,650,699

※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2回 東京都（グリーンボンド）

※4：第11回 りそなホールディングス

6. 資産除去債務関係

賃貸借契約に基づき使用する事務所について、退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現在のところ移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

7. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

8. 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	3,662,116	3,661,815	3,440,879	221,237	3,661,815
賞与引当金	18,533,880	20,994,913	18,533,880	0	20,994,913
退職給付引当金	153,606,822	20,937,382	21,166,668	0	153,377,536

(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。

(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 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	849,634
	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	8,482,287
	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	6,344,230
			公益目的保有財産として電子マニフェスト事業に使用	620,936
			公益目的保有財産として講習会等事業等に使用	2,487,869
	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	217,549,735
		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	23,598,855
		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	2,225,825
	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	6,115,958
	保証金	東急ハウエス	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	4,999,775
敷金	麹町スクエア	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	971,576	
長期未収金	JWNET利用料等未回収分	公益目的保有財産90.4%、管理運用財産9.6%として使用	40,117,464	
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分	7,387,656	
		電子マニフェスト利用料等の未回収に備えたもの	△ 3,661,815	
固定資産合計				2,717,441,553
資産合計				3,379,945,873
(流動負債)	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 運用支援業務費 通信運搬費、派遣者費用等 電子マニフェストシステム構築費 講習会事業 印刷費、電算処理委託費、講習会委託費等 受託調査・その他事業 印刷製本費、委託費等 ソフトウェア・什器備品等購入費 その他(人件費・管理費) 交通費・通信運搬費・資料作成費等	26,524,740 8,675,486 15,714,000 78,735,380 28,712,842 13,625,199 15,819,252
	前受金	平成30年度電子マニフェスト事業収入 平成30年度分講習会受講料等 職員・講師等	令和元年度電子マニフェスト事業収入に充当 令和元年度講習会受講料等収入に充当 給与・講師謝金等源泉税、住民税 平成30年度未払消費税等	306,720 34,066,600 6,047,768 10,332,900
	預り金	職員	職員に対する賞与の支払に備えたもの	20,994,913
	未払消費税等			
	賞与引当金			
流動負債合計				259,555,800
(固定負債)	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	153,377,536
固定負債合計				153,377,536
負債合計				412,933,336
正味財産				2,967,012,537