

# I 財 務 諸 表

# 貸 借 対 照 表

令和5年3月31日現在

| 資 産 の 部       |                  | 負 債 及 び 純 資 産 の 部        |                  |
|---------------|------------------|--------------------------|------------------|
| 科 目           | 金 額              | 科 目                      | 金 額              |
| (資産の部)        | 円                | (負債の部)                   | 円                |
| 流動資産          | 6,585,868,041    | 流動負債                     | 6,818,895,063    |
| 現金及び預金        | 6,213,048,893    | 運営費交付金債務(注1)             | 1,242,572,574    |
| 現金            | 4,495,497        | 基金運用利益金負債(注1)            | 2,988,526        |
| 預金            | 6,208,553,396    | 預り寄附金(注1)                | 773,221,957      |
| 有価証券          | 11,999,550       | 預り施設費(注1)                | 6,607,180        |
| 業務未収金         |                  | 未払金                      | 4,319,466,519    |
| 業務未収金         | 21,107,553       | リース債務                    | 109,393,905      |
| 貸倒引当金         | ▲ 398,780        | 未払消費税等                   | 24,726,900       |
| 棚卸資産          | 1,156,022        | 前受金                      | 27,935,848       |
| 未収収益          | 9,682,614        | 預り金                      | 18,918,663       |
| 賞与引当金見返(注1)   | 290,131,316      | 預り源泉所得税                  | 1,162,918        |
| 環境対策引当金見返(注1) | 2,931,675        | 預り住民税                    | 11,874,200       |
| その他流動資産       | 36,209,198       | その他預り金                   | 4,339,135        |
| 未収金           | 116,567,910      | 預り科学研究費補助金等(注1)          | 1,542,410        |
| 貸倒引当金         | ▲ 80,580,373     | 引当金                      | 293,062,991      |
| 立替金           | 221,661          | 賞与引当金                    | 290,131,316      |
| 固定資産          | 85,498,237,388   | 環境対策引当金                  | 2,931,675        |
| 有形固定資産        | 78,162,230,324   | 固定負債                     | 2,927,772,754    |
| 建物            | 77,228,514,675   | 資産見返負債(注1)               | 1,994,623,758    |
| 減価償却累計額       | ▲ 40,656,825,501 | 資産見返運営費交付金               | 1,671,388,311    |
| 構築物           | 19,440,334,583   | 資産見返物品受贈額                | 26,421,560       |
| 減価償却累計額       | ▲ 15,887,069,881 | 資産見返寄附金                  | 284,531,493      |
| 機械及び装置        | 921,917,408      | 建設仮勘定見返運営費交付金等           | 1,127,294        |
| 減価償却累計額       | ▲ 556,536,608    | 建設仮勘定見返施設費               | 9,438,000        |
| 船舶            | 130,146,138      | 建設仮勘定見返寄附金               | 1,717,100        |
| 減価償却累計額       | ▲ 116,350,523    | 長期リース債務                  | 179,753,864      |
| 車両運搬具         | 335,326,347      | 引当金                      | 753,395,132      |
| 減価償却累計額       | ▲ 279,802,304    | 退職給付引当金                  | 753,395,132      |
| 工具器具備品        | 1,801,043,930    | (負債合計)                   | 9,746,667,817    |
| 減価償却累計額       | ▲ 1,124,950,334  | (純資産の部)                  |                  |
| 土地            | 36,914,200,000   | 資本金                      |                  |
| 建設仮勘定         | 12,282,394       | 政府出資金                    | 113,514,962,061  |
| 無形固定資産        | 62,757,641       | 資本剰余金                    | ▲ 30,206,440,635 |
| ソフトウェア        | 60,177,697       | 資本剰余金                    | 19,438,703,996   |
| 電話加入権         | 1,105,744        | その他行政コスト累計額(注2)          | ▲ 57,002,784,080 |
| その他無形固定資産     | 1,474,200        | 減価償却相当累計額                | ▲ 56,327,398,540 |
| 投資その他の資産      | 7,273,249,423    | 減損損失相当累計額                | ▲ 4,060,840      |
| 投資有価証券        | 4,044,736,256    | 除売却差額相当累計額               | ▲ 671,324,700    |
| 長期性預金         | 2,473,565,892    | 民間出えん金(注1)               | 7,357,639,449    |
| 預託金           | 1,552,143        | 利益剰余金                    | ▲ 971,083,814    |
| 退職給付引当金見返(注1) | 753,395,132      | 前中期目標期間繰越積立金(注1)         | 460,737          |
|               |                  | 繰越欠損金                    | ▲ 340,335,824    |
|               |                  | 当期未処理損失                  | ▲ 631,208,727    |
|               |                  | (うち、当期総損失 ▲631,208,727円) |                  |
|               |                  | (純資産合計)                  | 82,337,437,612   |
| 資産合計          | 92,084,105,429   | 負債・純資産合計                 | 92,084,105,429   |

注記

1. これらは、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。
2. 出資を財源に取得した資産に係る、その他行政コスト累計額▲49,900,392,610円

## 行政コスト計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

|     |              |               |                |
|-----|--------------|---------------|----------------|
| I   | 損益計算書上の費用    |               |                |
|     | 業務費          | 7,043,533,000 |                |
|     | 一般管理費        | 3,262,059,580 |                |
|     | 財務費用         | 3,816,192     |                |
|     | 損益計算書上の費用合計  |               | 10,309,408,772 |
| II  | その他行政コスト     |               |                |
|     | 減価償却相当額(注3)  | 2,103,964,068 |                |
|     | 除売却差額相当額(注3) | 1,916,301     |                |
|     | その他行政コスト合計   |               | 2,105,880,369  |
| III | 行政コスト        |               | 12,415,289,141 |

### 注記

1. 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| 行政コスト                             | 12,415,289,141  |
| 自己収入等                             | ▲ 1,101,273,068 |
| 機会費用                              | 413,636,441     |
| <hr/>                             |                 |
| 独立行政法人の業務運営に関して<br>国民の負担に帰せられるコスト | 11,727,652,514  |

2. 機会費用の計上方法

(1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引から生ずる機会費用の計算方法

    近隣の地代や賃貸料等を参考に計算しております。

(2) 政府出資又は地方公共団体出資等から生ずる機会費用の計算に使用した利率

    10年利付国債の令和5年3月末利回りを参考に0.32%で計算しております。

(3) 国又は地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

    当該職員が国又は地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、給与規則に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

3. これらは、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

# 損 益 計 算 書

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

| 費 用 の 部             |                | 収 益 の 部            |               |
|---------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 科 目                 | 金 額            | 科 目                | 金 額           |
|                     | 円              |                    | 円             |
| 経常費用                |                | 経常収益               |               |
| 業務費                 | 7,043,533,000  | 運営費交付金収益(注2)       | 7,424,954,441 |
| 給与、賞与及び諸手当          | 1,506,015,300  | 事業収益               | 818,479,445   |
| 法定福利費・福利厚生費         | 288,062,017    | 事業収入               | 818,479,445   |
| 退職給付費用              | 4,079,079      | 基金運用益              | 30,230,209    |
| その他人件費              | 266,615,635    | 受託収入               | 14,141,800    |
| 賞与引当金繰入             | 150,608,784    | 政府受託収入             | 13,138,465    |
| 外部委託費               | 1,677,831,793  | その他受託収入            | 1,003,335     |
| 賃借料                 | 163,788,037    | 補助金等収益(注2)         | 420,000       |
| 減価償却費               | 134,180,011    | 施設費収益(注2)          | 557,515,255   |
| 保守・修繕費              | 526,231,954    | 寄附金収益(注2)          | 84,211,232    |
| 水道光熱費               | 892,214,950    | 賞与引当金見返に係る収益(注2)   | 290,131,316   |
| 旅費交通費               | 82,588,408     | 退職給付引当金見返に係る収益(注2) | 144,149,903   |
| 消耗品費                | 141,355,186    | 資産見返負債戻入(注2)       | 192,917,646   |
| 備品費                 | 18,044,888     | 資産見返運営費交付金戻入       | 159,693,127   |
| 諸謝金                 | 34,069,169     | 資産見返寄附金戻入          | 33,224,519    |
| 印刷費                 | 35,079,793     | 財務収益               |               |
| 通信費                 | 44,096,627     | 受取利息               | 97            |
| 貸倒引当金繰入             | 41,307,785     | 雑益                 | 120,985,766   |
| 子どもゆめ基金助成費          | 941,905,384    |                    |               |
| その他業務経費             | 95,458,200     | ( 経 常 収 益 合 計 )    | 9,678,137,110 |
| 一般管理費               | 3,262,059,580  |                    |               |
| 役員報酬                | 55,764,494     |                    |               |
| 給与、賞与及び諸手当          | 1,335,663,779  |                    |               |
| 法定福利費・福利厚生費         | 262,383,228    |                    |               |
| 退職給付費用              | 140,070,824    |                    |               |
| その他人件費              | 123,745,355    |                    |               |
| 賞与引当金繰入             | 139,522,532    |                    |               |
| 外部委託費               | 219,513,250    |                    |               |
| 賃借料                 | 187,270,524    |                    |               |
| 減価償却費               | 166,296,936    |                    |               |
| 保守・修繕費              | 308,710,270    |                    |               |
| 水道光熱費               | 90,603,941     |                    |               |
| 旅費交通費               | 26,688,066     |                    |               |
| 消耗品費                | 50,614,240     |                    |               |
| 備品費                 | 6,466,989      |                    |               |
| 諸謝金                 | 2,260,569      |                    |               |
| 印刷費                 | 2,065,320      |                    |               |
| 通信費                 | 43,466,645     |                    |               |
| その他管理経費             | 100,952,618    |                    |               |
| 財務費用                |                |                    |               |
| 支払利息                | 3,816,192      |                    |               |
| ( 経 常 費 用 合 計 )     | 10,309,408,772 |                    |               |
| 経常利益                | ▲ 631,271,662  |                    |               |
| 当期純利益               | ▲ 631,271,662  |                    |               |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額(注2) | 62,935         |                    |               |
| 当期総利益(注1)           | ▲ 631,208,727  |                    |               |
| 合 計                 | 9,678,137,110  | 合 計                | 9,678,137,110 |

注記

1. ファイナンス・リース取引が損益に与える影響額は、▲706,813円であり、当該影響額を除いた当期総利益は、▲630,501,914円です。
2. これらは、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

純 資 産 変 動 計 算 書  
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

|                         | I 資本金           |                | II 資本剰余金             |                      |                       |               | III 利益剰余金(又は繰越欠損金)   |                |                               |   | 純資産<br>合計     |                              |
|-------------------------|-----------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------------------|---|---------------|------------------------------|
|                         | 政府<br>出資金       | 資本剰余金          | その他行政コスト累計額          |                      |                       | 資本剰余金<br>合計   | 前中期目標<br>期間繰越<br>積立金 | 積立金<br>(繰越欠損金) | 当期末処分<br>利益又は<br>当期末処理<br>損失) | 当<br>期<br>繰<br>越<br>欠<br>損<br>金<br>(又は繰越<br>利益<br>損失) |               | 利益剰余金<br>(又は繰<br>越欠損金)<br>合計 |
|                         |                 |                | 減価償却相当<br>累計額<br>(-) | 減損損失相当<br>累計額<br>(-) | 除売却差額<br>相当累計額<br>(-) |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| 当期首残高                   | 113,514,962,061 | 15,608,516,881 | ▲ 54,240,192,538     | ▲ 4,060,840          | ▲ 652,650,333         | 6,553,601,120 | ▲ 32,734,785,710     | 523,672        | -                             | ▲ 340,335,824   | ▲ 339,812,152 | 80,440,364,199               |
| 当期変動額                   |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| I 資本剰余金の当期変動額           |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| 固定資産の取得                 |                 | 3,830,187,115  |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               | 3,830,187,115                |
| 固定資産の除売却                |                 |                | 16,758,066           |                      | ▲ 18,674,367          |               | ▲ 1,916,301          |                |                               |   |               | ▲ 1,916,301                  |
| 減価償却                    |                 |                | ▲ 2,103,964,068      |                      |                       |               | ▲ 2,103,964,068      |                |                               |   |               | ▲ 2,103,964,068              |
| 出えん金の受入                 |                 |                |                      |                      |                       | 804,038,329   | 804,038,329          |                |                               |   |               | 804,038,329                  |
| II 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額 |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| (1) 利益の処分又は損失の処理        |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| 前中期目標期間からの繰越し           |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| 利益処分による積立               |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| 利益処分(又は損失処理)による取り崩し     |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                | ▲ 340,335,824                 |   |               |                              |
| (2) その他                 |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               |   |               |                              |
| 当期純利益(又は当期純損失)          |                 |                |                      |                      |                       |               |                      |                |                               | ▲ 631,208,727   | ▲ 631,208,727 | ▲ 631,208,727                |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額         |                 |                |                      |                      |                       |               |                      | ▲ 62,935       |                               |   |               | ▲ 62,935                     |
| 当期変動額合計                 | -               | 3,830,187,115  | ▲ 2,087,206,002      |                      | ▲ 18,674,367          | 804,038,329   | 2,528,345,075        | ▲ 62,935       | ▲ 340,335,824                 | ▲ 631,208,727   | ▲ 631,271,662 | 1,897,073,413                |
| 当期末残高                   | 113,514,962,061 | 19,438,703,996 | ▲ 56,327,398,540     | ▲ 4,060,840          | ▲ 671,324,700         | 7,357,639,449 | ▲ 30,206,440,635     | 460,737        | ▲ 340,335,824                 | ▲ 631,208,727   | ▲ 971,083,814 | 82,337,437,612               |

(円)

キャッシュ・フロー計算書  
(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

(単位:円)

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー      |                 |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出    | ▲ 5,387,371,738 |
| 人件費支出                   | ▲ 4,333,174,171 |
| 運営費交付金収入                | 8,405,009,000   |
| 事業収入                    | 821,567,524     |
| 受託収入                    | 7,640,895       |
| 補助金等収入                  | 470,000         |
| 寄附金収入                   | 227,888,745     |
| 消費税等の支払額                | ▲ 50,200,000    |
| その他の収入                  | 114,187,572     |
| 小計                      | ▲ 193,982,173   |
| 利息の受取額                  | 29,026,458      |
| 利息の支払額                  | ▲ 3,906,693     |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー        | ▲ 168,862,408   |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー     |                 |
| 有価証券の取得による支出            | ▲ 806,240,400   |
| 有価証券の償還による収入            | 19,982,000      |
| 有形固定資産・無形固定資産の取得による支出   | ▲ 1,281,213,725 |
| 施設費による収入                | 4,403,722,000   |
| 施設費の精算による返還金の支出         | ▲ 21,316,292    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 2,314,933,583   |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー    |                 |
| 民間出えん金の受入による収入          | 804,038,329     |
| リース債務の返済による支出           | ▲ 107,432,827   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 696,605,502     |
| IV 資金増加額 (I + II + III) | 2,842,676,677   |
| V 資金期首残高                | 3,370,372,216   |
| VI 資金期末残高 (IV + V)      | 6,213,048,893   |

注記

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳  
現金及び預金勘定 6,213,048,893円
2. 重要な非資金取引  
ファイナンス・リースによる資産の取得 7,351,860円

## 損失の処理に関する書類

(単位:円)

|            |               |                      |
|------------|---------------|----------------------|
| I 当期末処理損失  |               | <u>▲ 971,544,551</u> |
| 当期総損失      | ▲ 631,208,727 |                      |
| 前期繰越欠損金    | ▲ 340,335,824 |                      |
| II 次期繰越欠損金 |               | <u>▲ 971,544,551</u> |
| 積立金        | ▲ 971,544,551 |                      |





附属明細書

1. 固定資産の取得、処分、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        |               | 減損損失累計額 |       | 差引当期末残高        | 摘要  |
|---------------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|---------------|---------|-------|----------------|-----|
|                     |                 |               |              |                 | 当期増加額          | 期末残高          | 当期償却額   | 当期減損額 |                |     |
| 有形固定資産<br>(減価償却費)   |                 |               |              |                 |                |               |         |       |                |     |
| 建物                  | 1,898,153,201   | 6,015,803     | 529,200      | 1,903,639,804   | 639,111,612    | 75,601,537    | -       | -     | 1,264,528,192  |     |
| 構築物                 | 358,890,661     | 47,968,257    | -            | 406,858,918     | 148,055,400    | 19,100,324    | -       | -     | 258,803,518    |     |
| 機械及び装置              | 462,771,137     | 3,519,047     | 1,338,674    | 464,951,510     | 319,675,143    | 36,396,202    | -       | -     | 145,276,367    |     |
| 船舶                  | 113,794,623     | -             | -            | 113,794,623     | 101,634,171    | 1,029,802     | -       | -     | 12,160,452     |     |
| 車両運搬具               | 280,663,396     | 898,939       | -            | 281,562,335     | 231,414,717    | 13,643,718    | -       | -     | 50,147,618     |     |
| 工具器具備品              | 1,319,591,251   | 11,518,616    | 527,100      | 1,330,582,767   | 854,245,568    | 133,627,029   | -       | -     | 476,337,199    |     |
| 計                   | 4,433,864,269   | 69,920,662    | 2,394,974    | 4,501,389,957   | 2,294,136,611  | 279,398,612   | -       | -     | 2,207,253,346  |     |
| 有形固定資産<br>(減価償却相当額) | 71,926,358,535  | 3,398,516,336 | -            | 75,324,874,871  | 40,017,713,889 | 1,930,742,323 | -       | -     | 35,307,160,982 | (注) |
| 建物                  | 18,945,830,607  | 92,798,778    | 5,153,720    | 19,033,475,665  | 15,739,014,481 | 168,479,772   | -       | -     | 3,294,461,184  |     |
| 構築物                 | 264,715,970     | 194,740,986   | 2,491,058    | 456,965,898     | 236,861,465    | 967,487       | -       | -     | 220,104,433    |     |
| 機械及び装置              | 16,351,515      | -             | -            | 16,351,515      | 14,716,352     | -             | -       | -     | 1,635,163      |     |
| 船舶                  | 56,343,603      | -             | 2,579,591    | 53,764,012      | 48,387,587     | -             | -       | -     | 5,376,425      |     |
| 車両運搬具               | 324,892,346     | 144,105,465   | 8,441,648    | 460,556,163     | 270,704,766    | 3,774,486     | -       | -     | 189,851,397    |     |
| 工具器具備品              | 91,534,492,576  | 3,830,161,565 | 18,666,017   | 95,345,988,124  | 56,327,398,540 | 2,103,964,068 | -       | -     | 39,018,589,584 |     |
| 計                   | 9,905,000       | -             | -            | 9,905,000       | -              | -             | -       | -     | 9,905,000      |     |
| 非償却資産               | 36,914,200,000  | -             | -            | 36,914,200,000  | -              | -             | -       | -     | 36,914,200,000 |     |
| 土地                  | 1,127,294       | 11,155,100    | -            | 12,282,394      | -              | -             | -       | -     | 12,282,394     |     |
| 建設仮勘定               | 36,925,232,294  | 11,155,100    | -            | 36,936,387,394  | -              | -             | -       | -     | 36,936,387,394 |     |
| 計                   | 73,824,511,736  | 3,404,532,139 | 529,200      | 77,228,514,675  | 40,656,825,501 | 2,006,343,860 | -       | -     | 36,571,689,174 |     |
| 有形固定資産合計            | 19,304,721,268  | 140,767,035   | 5,153,720    | 19,440,334,583  | 15,887,069,881 | 187,580,096   | -       | -     | 3,553,264,702  |     |
| 建物                  | 727,487,107     | 198,260,033   | 3,829,732    | 921,917,408     | 556,536,608    | 37,363,689    | -       | -     | 365,380,800    |     |
| 構築物                 | 130,146,138     | -             | -            | 130,146,138     | 116,350,523    | 1,029,802     | -       | -     | 13,795,615     |     |
| 機械及び装置              | 337,006,999     | 898,939       | 2,579,591    | 335,326,347     | 279,802,304    | 13,643,718    | -       | -     | 55,524,043     |     |
| 船舶                  | 1,654,388,597   | 155,624,081   | 8,968,748    | 1,801,043,930   | 1,124,950,334  | 137,401,515   | -       | -     | 676,093,596    |     |
| 車両運搬具               | 36,914,200,000  | -             | -            | 36,914,200,000  | -              | -             | -       | -     | 36,914,200,000 |     |
| 工具器具備品              | 1,127,294       | 11,155,100    | -            | 12,282,394      | -              | -             | -       | -     | 12,282,394     |     |
| 計                   | 132,893,589,139 | 3,911,237,327 | 21,060,991   | 136,783,765,475 | 58,621,535,151 | 2,383,362,680 | -       | -     | 78,162,230,324 |     |
| 無形固定資産              | 331,889,514     | -             | -            | 331,889,514     | 271,711,817    | 20,927,135    | -       | -     | 60,177,697     |     |
| ソフトウェア              | 5,166,584       | -             | -            | 5,166,584       | -              | -             | -       | -     | 4,060,840      |     |
| 電話加入権               | 2,268,000       | -             | -            | 2,268,000       | 793,800        | 151,200       | -       | -     | 1,474,200      |     |
| その他無形固定資産           | 339,324,098     | -             | -            | 339,324,098     | 272,505,617    | 21,078,335    | -       | -     | 62,757,641     |     |
| 計                   | 3,248,403,820   | 808,331,986   | 11,999,550   | 4,044,736,256   | -              | -             | -       | -     | 4,044,736,256  |     |
| 投資有価証券              | 2,473,565,892   | -             | -            | 2,473,565,892   | -              | -             | -       | -     | 2,473,565,892  |     |
| 長期性預金               | 1,534,943       | 25,550        | 8,350        | 1,552,143       | -              | -             | -       | -     | 1,552,143      |     |
| 預託金                 | 748,258,996     | 144,149,903   | 139,013,767  | 753,395,132     | -              | -             | -       | -     | 753,395,132    |     |
| 退職給付引当金見返           | 6,471,763,651   | 952,507,439   | 151,021,667  | 7,273,249,423   | -              | -             | -       | -     | 7,273,249,423  |     |
| 計                   | 581,835,210円    | 581,835,210円  | 512,885,862円 | 512,885,862円    | 568,005,228円   | 846,324,592円  | -       | -     | 846,324,592円   |     |

(注)当期増加額には、オンラインセンターカードチャージ種改修工事 512,885,862円、スボーツ種改修工事 512,885,862円、国際交流種改修工事568,005,228円、センター種改修工事 846,324,592円などが含まれております。

## 2. 棚卸資産の明細

(単位:円)

| 種類     | 期首残高      | 当期増加額          |     | 当期減少額     |     | 期末残高      | 摘要 |
|--------|-----------|----------------|-----|-----------|-----|-----------|----|
|        |           | 当期購入・<br>製造・振替 | その他 | 払出・振替     | その他 |           |    |
| 切手・はがき | 721,838   | 1,341,561      | -   | 1,302,040 | -   | 761,359   |    |
| 道路通行券等 | 363,355   | 428,230        | -   | 396,922   | -   | 394,663   |    |
| 計      | 1,085,193 | 1,769,791      | -   | 1,698,962 | -   | 1,156,022 |    |

## 3. 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)

| 満期保有<br>目的債券 | 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 |
|--------------|-----------------------|------------|------------|--------------|-------------------|----|
|              | 地方債 大阪府公募公債平成24年第380回 | 11,994,000 | 12,000,000 | 11,999,550   | -                 |    |
|              | 計                     | 11,994,000 | 12,000,000 | 11,999,550   | -                 |    |

## (2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

| 満期保有<br>目的債券 | 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 |
|--------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|----|
|              | 地方債 大阪府公募公債第389回                | 12,993,500    | 13,000,000    | 12,999,025    | -                 |    |
|              | 国債 利付国債第157回                    | 919,899,180   | 927,000,000   | 921,000,377   | -                 |    |
|              | 国債 利付国債第157回                    | 404,051,200   | 406,000,000   | 404,344,568   | -                 |    |
|              | 地方債 京都府公募公債平成28年第5回             | 299,940,000   | 300,000,000   | 299,949,207   | -                 |    |
|              | 政府保証債 日本高速道路保有・<br>債務返済機構債券414回 | 99,454,000    | 100,000,000   | 99,508,600    | -                 |    |
|              | 政府保証債 民間都市開発債第25回               | 1,499,175,000 | 1,500,000,000 | 1,499,257,500 | -                 |    |
|              | 国債 利付国債第179回                    | 806,240,400   | 840,000,000   | 807,676,979   | -                 |    |
|              | 計                               | 4,041,753,280 | 4,086,000,000 | 4,044,736,256 | -                 |    |

## 4. 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   | 292,841,319 | 290,131,316 | 292,841,319 | -   | 290,131,316 |    |
| 環境対策引当金 | 2,931,675   | -           | -           | -   | 2,931,675   |    |
| 計       | 295,772,994 | 290,131,316 | 292,841,319 | -   | 293,062,991 |    |

## 5. 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       |     |
| 業務未収金  |            |              |             |            |            |            |     |
| 一般債権   | 10,862,557 | 9,846,216    | 20,708,773  | -          | -          | -          |     |
| 貸倒懸念債権 | 398,780    | -            | 398,780     | 398,780    | -          | 398,780    | (注) |
| 計      | 11,261,337 | 9,846,216    | 21,107,553  | 398,780    | -          | 398,780    |     |
| 未収金    |            |              |             |            |            |            |     |
| 一般債権   | 56,874,054 | ▲ 21,778,310 | 35,095,744  | -          | -          | -          |     |
| 貸倒懸念債権 | 40,890,609 | 40,581,557   | 81,472,166  | 40,759,114 | 39,821,259 | 80,580,373 | (注) |
| 計      | 97,764,663 | 18,803,247   | 116,567,910 | 40,759,114 | 39,821,259 | 80,580,373 |     |
| 立替金    |            |              |             |            |            |            |     |
| 一般債権   | 221,661    | -            | 221,661     | -          | -          | -          |     |
| 貸倒懸念債権 | -          | -            | -           | -          | -          | -          |     |
| 計      | 221,661    | -            | 221,661     | -          | -          | -          |     |

(注)貸倒懸念債権については、債権額から担保の処分見込額及び保証による回収見込額を減額し、その残額について債務者の財政状態及び経営成績を考慮して貸倒見積高を算定しております。

## 6. 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  | 748,258,996 | 144,149,903 | 139,013,767 | 753,395,132 |    |
| 退職一時金に係る債務 | 748,258,996 | 144,149,903 | 139,013,767 | 753,395,132 |    |
| 退職給付引当金    | 748,258,996 | 144,149,903 | 139,013,767 | 753,395,132 |    |

## 7. 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 | 当期末残高          | 摘要     |
|--------|----------------|---------------|-------|----------------|--------|
| 施設費    | 15,590,782,858 | 3,830,161,565 | -     | 19,420,944,423 | 取得による増 |
| 運営費交付金 | 856,320        | 13,020        | -     | 869,340        | 取得による増 |
| 寄附金等   | 16,877,703     | 12,530        | -     | 16,890,233     | 取得による増 |
| 計      | 15,608,516,881 | 3,830,187,115 | -     | 19,438,703,996 |        |

## 8. 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(単位:円)

## (1) 運営費交付金債務の増減の明細

| 交付年度 | 期首残高        | 当期交付額         | 当期振替額         |            |        |               | 引当金見返との相殺額  | 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           |             |               |
| 3年度  | 738,187,229 | -             | 714,351,018   | -          | -      | 714,351,018   | 9,314,795   | 14,521,416    |
| 4年度  | -           | 8,405,009,000 | 6,710,603,423 | 43,801,108 | 13,020 | 6,754,417,551 | 422,540,291 | 1,228,051,158 |
| 計    | 738,187,229 | 8,405,009,000 | 7,424,954,441 | 43,801,108 | 13,020 | 7,468,768,569 | 431,855,086 | 1,242,572,574 |

## (2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な用途の明細

## ① 運営費交付金収益への振替額及び主な用途の明細

(単位:円)

| 区 分                             | 運営費交付金<br>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                    | 4,593,939,663 | 4,593,939,663         |   |
| 次代を担う青少年の自立に<br>向けた健全育成の推進      | 1,061,932,404 | 1,061,932,404         | 人 件 費 : 545,018,646<br>外 部 委 託 費 : 310,933,791<br>そ の 他 : 205,979,967   |
| 青少年教育指導者等の<br>養成及び資質の向上         | 403,873,643   | 403,873,643           | 人 件 費 : 207,281,028<br>外 部 委 託 費 : 118,415,370<br>そ の 他 : 78,177,245  |
| 青少年、青少年教育指導者等を<br>対象とする研修に対する支援 | 1,222,916,911 | 1,222,916,911         | 人 件 費 : 627,641,155<br>外 部 委 託 費 : 357,608,687<br>そ の 他 : 237,667,069   |
| 青少年教育に関する<br>関係機関・団体等との連携促進     | 25,419,712    | 25,419,712            | 人 件 費 : 13,045,661<br>外 部 委 託 費 : 7,433,301<br>そ の 他 : 4,940,750  |
| 青少年教育に関する調査研究                   | 110,147,084   | 110,147,084           | 人 件 費 : 56,531,190<br>外 部 委 託 費 : 32,209,509<br>そ の 他 : 21,406,385  |
| 青少年教育団体が行う<br>活動に対する助成          | 1,769,649,909 | 1,769,649,909         | 人 件 費 : 430,350,049<br>子どもゆめ基金助成費 : 941,905,384<br>外 部 委 託 費 : 198,070,679<br>そ の 他 : 199,323,797                           |
| 法人共通                            | -             | -                     | -   |
| 期間進行基準による振替額                    | 2,831,014,778 | 2,831,014,778         | 人 件 費 : 1,958,382,079<br>外 部 委 託 費 : 219,513,250<br>賃 借 料 : 187,270,524<br>保 守 ・ 修 繕 費 : 308,710,270<br>そ の 他 : 157,138,655 |
| 費用進行基準による振替額                    | -             | -                     | ○費用進行基準を採用した業務はない。  |
| 会計基準第81条第4項による<br>振替額           | -             | -                     |   |
| 合 計                             | 7,424,954,441 | 7,424,954,441         |   |

②資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額並びに主な用途の明細

(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            | 主な用途   | 振替額       | 主な用途 |
| 次代を担う青少年の自立に向けた健全育成の推進      | 2,032,640      | 建物附属設備 : 973,740<br>機械装置 : 641,080<br>工具器具備品 : 417,820     | -         |      |
| 青少年教育指導者等の養成及び資質の向上         | 773,052        | 建物附属設備 : 370,332<br>機械装置 : 243,815<br>工具器具備品 : 158,905     | -         |      |
| 青少年、青少年教育指導者等を対象とする研修に対する支援 | 2,340,780      | 建物附属設備 : 1,121,355<br>機械装置 : 738,265<br>工具器具備品 : 481,160   | -         |      |
| 青少年教育に関する関係機関・団体等との連携促進     | 48,653         | 建物附属設備 : 23,307<br>機械装置 : 15,345<br>工具器具備品 : 10,001        | -         |      |
| 青少年教育に関する調査研究               | 210,833        | 建物附属設備 : 101,000<br>機械装置 : 66,495<br>工具器具備品 : 43,338       | -         |      |
| 青少年教育団体が行う活動に対する助成          | -              |  | -         |      |
| 法人共通                        | 38,395,150     | 構築物 : 29,606,784<br>建物附属設備 : 4,959,639<br>機械装置 : 3,828,727 | 13,020    |      |
| 合計                          | 43,801,108     |  | 13,020    |      |

(3)引当金見返との相殺額の明細

(単位:円)

| セグメント                       | 引当金見返との相殺   |  |
|-----------------------------|-------------|--|
|                             | 相殺額         | 主な相殺額の内訳   |
| 次代を担う青少年の自立に向けた健全育成の推進      | 51,830,956  | 賞与引当金見返 : 51,830,956                             |
| 青少年教育指導者等の養成及び資質の向上         | 19,712,305  | 賞与引当金見返 : 19,712,305                             |
| 青少年、青少年教育指導者等を対象とする研修に対する支援 | 59,688,309  | 賞与引当金見返 : 59,688,309                             |
| 青少年教育に関する関係機関・団体等との連携促進     | 1,240,635   | 賞与引当金見返 : 1,240,635                              |
| 青少年教育に関する調査研究               | 5,376,083   | 賞与引当金見返 : 5,376,083                              |
| 青少年教育団体が行う活動に対する助成          | 16,649,951  | 賞与引当金見返 : 16,649,951                             |
| 法人共通                        | 277,356,847 | 賞与引当金見返 : 138,343,080<br>退職給付引当金見返 : 139,013,767 |
| 合計                          | 431,855,086 |  |

## (4) 運営費交付金債務残高の明細

## ①令和3年度交付分

(単位:円)

| 運営費交付金債務残高        |            | 使用見込み   |
|-------------------|------------|---|
| 業務達成基準を採用した業務に係る分 | 14,521,416 | ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高と使用見込みは以下のとおりです。<br><ul style="list-style-type: none"> <li>・PCB処理・運搬費<br/>令和3年度に予定していた計画を翌期に実施し、相当額(4,542,116円)を収益化する予定である。</li> <li>・衛生管理基準<br/>令和3年度に予定していた計画を翌期に実施し、相当額(9,979,300円)を収益化する予定である。</li> </ul> |
| 期間進行基準を採用した業務に係る分 | —          | ○翌事業年度への繰越額はない。   |
| 費用進行基準を採用した業務に係る分 | —          | ○費用進行基準を採用した業務はない。  |
| 計                 | 14,521,416 |   |

## ②令和4年度交付分

(単位:円)

| 運営費交付金債務残高        |               | 使用見込み   |
|-------------------|---------------|---|
| 業務達成基準を採用した業務に係る分 | 1,228,051,158 | ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高と使用見込みは以下のとおりです。<br><ul style="list-style-type: none"> <li>・青少年団体が行う活動に対する助成<br/>令和4年度に予定していた計画の一部が未達で、計画に対する達成率が46.2%となったことから、53.8%相当額(1,228,051,158円)について、翌期に実施し、収益化する予定である。</li> </ul> |
| 期間進行基準を採用した業務に係る分 | —             | ○翌事業年度への繰越額はない。   |
| 費用進行基準を採用した業務に係る分 | —             | ○費用進行基準を採用した業務はない。  |
| 計                 | 1,228,051,158 |   |

9. 運営費交付金以外の国等からの財源措置明細

(1) 施設費の明細

(単位:円)

| 区 分   | 当期交付額         | 左の会計処理内訳       |               |             | 摘 要 |
|-------|---------------|----------------|---------------|-------------|-----|
|       |               | 建設仮勘定<br>見返施設費 | 資本剰余金         | その他         |     |
| 施設整備費 | 4,397,114,820 | 9,438,000      | 3,830,161,565 | 557,515,255 |     |
| 計     | 4,397,114,820 | 9,438,000      | 3,830,161,565 | 557,515,255 |     |

(2) 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 |
|----------------|---------|-----------------|--------------|-----------|--------------|---------|-----|
|                |         | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本<br>剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収益計上    |     |
| ASO環境共生基金(阿蘇市) | 320,000 | -               | -            | -         | -            | 320,000 |     |
| 立山町教育振興        | 100,000 | -               | -            | -         | -            | 100,000 |     |
| 計              | 420,000 | -               | -            | -         | -            | 420,000 |     |

10. 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 | (2,160)   | (3)   | (-)     | (-)  |
|     | 58,932    | 4     | 1,064   | 2    |
| 職 員 | (403,877) | (286) | (-)     | (-)  |
|     | 3,115,677 | 488   | 137,950 | 26   |
| 合 計 | (406,037) | (289) | (-)     | (-)  |
|     | 3,174,609 | 492   | 139,014 | 28   |

(注) 1. 支給の基準は、役員給与規程、職員給与規程、非常勤職員給与規程等によっております。

2. 職員の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

3. ( )内は非常勤役職員の数字であり外数であります。

11. 科学研究費補助金の明細

(単位:円、件)

| 種目             | 当期受入れ       | 件数 | 摘要               |
|----------------|-------------|----|------------------|
| 基盤研究(C)        | (40,000)    | 1  | 日本学術振興会<br>科学研究費 |
|                | 12,000      |    |                  |
| 基盤研究(C)        | (400,000)   | 1  | 日本学術振興会<br>科学研究費 |
|                | 120,000     |    |                  |
| 基盤研究(C)        | (100,000)   | 1  | 日本学術振興会<br>科学研究費 |
|                | 30,000      |    |                  |
| 基盤研究(C)        | (20,000)    | 1  | 日本学術振興会<br>科学研究費 |
|                | 6,000       |    |                  |
| 研究活動<br>スタート支援 | (1,100,000) | 1  | 日本学術振興会<br>科学研究費 |
|                | 330,000     |    |                  |
| 合計             | (1,660,000) | 5  |                  |
|                | 498,000     |    |                  |

(注) 当期受入額は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額は外数として( )内に記載しております。

## 12. セグメント情報

(単位:円)

|  | 青少年教育事業                        |                         |                                     |                                 |
|--|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
|  | 次代を担う青少年の<br>自立に向けた<br>健全育成の推進 | 青少年教育指導者等の<br>養成及び資質の向上 | 青少年、青少年教育<br>指導者等を対象とする<br>研修に対する支援 | 青少年教育に関する<br>関係機関・団体等との<br>連携促進 |
| <b>I 行政コスト</b>                               |                                |                         |                                     |                                 |
| 損益計算書上の費用合計                                  | 1,909,044,231                  | 716,575,167             | 2,162,203,350                       | 44,941,872                      |
| その他行政コスト                                     |                                |                         |                                     |                                 |
| 減価償却相当額                                      | 791,090,489                    | 300,866,862             | 911,016,441                         | 18,935,677                      |
| 減損損失相当額                                      | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 利息費用相当額                                      | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 承継資産に係る費用相当額                                 | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 除売却差額相当額                                     | 720,529                        | 274,031                 | 829,758                             | 17,247                          |
| その他行政コスト合計                                   | 791,811,018                    | 301,140,893             | 911,846,199                         | 18,952,924                      |
| 行政コスト  | 2,700,855,249                  | 1,017,716,060           | 3,074,049,549                       | 63,894,796                      |
| <b>II 独立行政法人の業務運営に関して<br/>国民の負担に帰せられるコスト</b> | 2,303,488,763                  | 867,846,542             | 2,648,242,601                       | 55,044,304                      |
| <b>III 事業費用、事業収益及び事業損益</b>                   |                                |                         |                                     |                                 |
| 事業費用   |                                |                         |                                     |                                 |
| 人件費  | 595,104,037                    | 226,329,461             | 685,319,277                         | 14,244,512                      |
| 業務費  |                                |                         |                                     |                                 |
| 外部委託費  | 558,968,120                    | 210,099,160             | 632,277,381                         | 13,142,024                      |
| 保守・修繕費                                       | 196,363,961                    | 74,680,664              | 226,130,962                         | 4,700,183                       |
| 水道光熱費  | 333,948,898                    | 127,007,161             | 384,574,130                         | 7,993,458                       |
| 子どもゆめ基金助成費                                   | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| その他業務経費                                      | 224,659,215                    | 78,458,720              | 233,901,600                         | 4,861,696                       |
| 一般管理費  | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 財務費用   | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 事業費用 計                                       | 1,909,044,231                  | 716,575,166             | 2,162,203,350                       | 44,941,873                      |
| 事業収益   |                                |                         |                                     |                                 |
| 運営費交付金収益                                     | 1,061,932,404                  | 403,873,643             | 1,222,916,911                       | 25,419,712                      |
| 事業収入   | 290,603,702                    | 114,562,310             | 333,276,072                         | 6,927,217                       |
| 受取利息   | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 基金運用益  | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 寄附金収益  | 38,669,011                     | 10,436,760              | 31,602,213                          | 656,859                         |
| 受託収入   | 9,393,288                      | 4,748,512               | -                                   | -                               |
| 補助金等収益                                       | 420,000                        | -                       | -                                   | -                               |
| 施設費収益  | 209,625,736                    | 79,724,681              | 241,404,105                         | 5,017,638                       |
| 引当金見返に係る収益                                   | 50,085,391                     | 19,048,433              | 57,678,122                          | 1,198,851                       |
| 資産見返負債戻入                                     | 48,202,266                     | 18,332,245              | 55,509,526                          | 1,153,778                       |
| 雑益   | 46,352,169                     | 15,425,635              | 46,708,394                          | 970,844                         |
| 事業収益 計                                       | 1,755,283,967                  | 666,152,219             | 1,989,095,343                       | 41,344,899                      |
| 事業損益   | ▲ 153,760,264                  | ▲ 50,422,947            | ▲ 173,108,007                       | ▲ 3,596,974                     |
| <b>IV 臨時損益等</b>                              |                                |                         |                                     |                                 |
| 臨時損失   | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 臨時利益   | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 当期純損益  | ▲ 153,760,264                  | ▲ 50,422,947            | ▲ 173,108,007                       | ▲ 3,596,974                     |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額                              | -                              | -                       | -                                   | -                               |
| 当期総損益  | ▲ 153,760,264                  | ▲ 50,422,947            | ▲ 173,108,007                       | ▲ 3,596,974                     |
| <b>V 総資産</b>                                 |                                |                         |                                     |                                 |
| 有形固定資産                                       | 29,166,985,224                 | 11,092,762,998          | 33,588,576,070                      | 698,145,925                     |
| 建物   | 13,697,825,987                 | 5,209,545,522           | 15,774,358,118                      | 327,873,495                     |
| 構築物  | 1,330,507,816                  | 506,017,600             | 1,532,207,140                       | 31,847,262                      |
| 土地   | 13,879,739,200                 | 5,278,730,600           | 15,983,848,600                      | 332,227,800                     |
| 投資その他の資産                                     | 459,112                        | 174,609                 | 528,712                             | 10,989                          |
| その他  | 61,252,440                     | 23,295,476              | 70,538,051                          | 1,466,149                       |
| 総資産 計  | 29,228,696,776                 | 11,116,233,083          | 33,659,642,833                      | 699,623,063                     |



(単位:円)

|   |               |                          | 法人共通          | 合計             |
|---|---------------|--------------------------|---------------|----------------|
|   | 青少年教育に関する調査研究 | 青少年教育団体が行う活動に対する助成(基金事業) |               |                |
| <b>I 行政コスト</b>                          |               |                          |               |                |
| 損益計算書上の費用合計                             | 194,748,109   | 1,844,034,969            | 3,437,861,074 | 10,309,408,772 |
| その他行政コスト                                |               |                          |               |                |
| 減価償却相当額                                 | 82,054,599    | -                        | -             | 2,103,964,068  |
| 減損損失相当額                                 | -             | -                        | -             | -              |
| 利息費用相当額                                 | -             | -                        | -             | -              |
| 承継資産に係る費用相当額                            | -             | -                        | -             | -              |
| 除売却差額相当額                                | 74,736        | -                        | -             | 1,916,301      |
| その他行政コスト合計                              | 82,129,335    | -                        | -             | 2,105,880,369  |
| 行政コスト                                   | 276,877,444   | 1,844,034,969            | 3,437,861,074 | 12,415,289,141 |
| <b>II 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト</b> | 238,525,317   | 1,789,527,499            | 3,824,977,488 | 11,727,652,514 |
| <b>III 事業費用、事業収益及び事業損益</b>              |               |                          |               |                |
| 事業費用                                    |               |                          |               |                |
| 人件費                                     | 61,726,217    | 447,753,009              | 2,242,054,514 | 4,272,531,027  |
| 業務費                                     |               |                          |               |                |
| 外部委託費                                   | 56,948,771    | 206,396,337              | -             | 1,677,831,793  |
| 保守・修繕費                                  | 20,367,454    | 3,988,730                | -             | 526,231,954    |
| 水道光熱費                                   | 34,638,317    | 4,052,986                | -             | 892,214,950    |
| 子どもゆめ基金助成費                              | -             | 941,905,384              | -             | 941,905,384    |
| その他業務経費                                 | 21,067,350    | 227,019,523              | -             | 789,968,104    |
| 一般管理費                                   | -             | 12,919,000               | 1,191,990,368 | 1,204,909,368  |
| 財務費用                                    | -             | -                        | 3,816,192     | 3,816,192      |
| 事業費用 計                                  | 194,748,109   | 1,844,034,969            | 3,437,861,074 | 10,309,408,772 |
| 事業収益                                    |               |                          |               |                |
| 運営費交付金収益                                | 110,147,084   | 1,769,649,909            | 2,831,014,778 | 7,424,954,441  |
| 事業収入                                    | 30,017,937    | 24,277,261               | 18,814,946    | 818,479,445    |
| 受取利息                                    | -             | -                        | 97            | 97             |
| 基金運用益                                   | -             | 30,230,209               | -             | 30,230,209     |
| 寄附金収益                                   | 2,846,389     | -                        | -             | 84,211,232     |
| 受託収入                                    | -             | -                        | -             | 14,141,800     |
| 補助金等収益                                  | -             | -                        | -             | 420,000        |
| 施設費収益                                   | 21,743,095    | -                        | -             | 557,515,255    |
| 引当金見返に係る収益                              | 5,195,027     | 17,402,960               | 283,672,435   | 434,281,219    |
| 資産見返負債戻入                                | 4,999,703     | 5,905,609                | 58,814,519    | 192,917,646    |
| 雑益                                      | 4,206,992     | -                        | 7,321,732     | 120,985,766    |
| 事業収益 計                                  | 179,156,227   | 1,847,465,948            | 3,199,638,507 | 9,678,137,110  |
| 事業損益                                    | ▲ 15,591,882  | 3,430,979                | ▲ 238,222,567 | ▲ 631,271,662  |
| <b>IV 臨時損益等</b>                         |               |                          |               |                |
| 臨時損失                                    | -             | -                        | -             | -              |
| 臨時利益                                    | -             | -                        | -             | -              |
| 当期純損益                                   | ▲ 15,591,882  | 3,430,979                | ▲ 238,222,567 | ▲ 631,271,662  |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額                         | -             | -                        | 62,935        | 62,935         |
| 当期総損益                                   | ▲ 15,591,882  | 3,430,979                | ▲ 238,159,632 | ▲ 631,208,727  |
| <b>V 総資産</b>                            |               |                          |               |                |
| 有形固定資産                                  | 3,025,298,999 | 11,804,071               | 578,657,037   | 78,162,230,324 |
| 建物                                      | 1,420,785,142 | 250,005                  | 141,050,905   | 36,571,689,174 |
| 構築物                                     | 138,004,800   | -                        | 14,680,084    | 3,553,264,702  |
| 土地                                      | 1,439,653,800 | -                        | -             | 36,914,200,000 |
| 投資その他の資産                                | 47,621        | 6,518,302,148            | 753,726,232   | 7,273,249,423  |
| その他                                     | 6,353,312     | 911,498,179              | 5,574,222,075 | 6,648,625,682  |
| 総資産 計                                   | 3,031,699,932 | 7,441,604,398            | 6,906,605,344 | 92,084,105,429 |

(注) 1. 区分の方法

区分は、「独立行政法人国立青少年教育振興機構法」(平成11年12月22日法律第167号)第十一条(業務の範囲)及び「独立行政法人国立青少年教育振興機構に関する省令」(平成13年3月30日文科科学省令第30号)第十五条(経理方法)に基づき区分し、その他共通的な事項を法人共通として区分しております。

2. 各事業の内訳

| 事業区分                     |                             | 事業内容   |
|--------------------------|-----------------------------|--|
| 青少年教育事業                  | 次代を担う青少年の自立に向けた健全育成の推進      | 青少年の体験活動等の重要性に関する普及・啓発や青少年教育に関する地域力向上のためのモデル的事業の開発及びグローバル人材の育成を見据えた国際交流の推進                     |
|                          | 青少年教育指導者等の養成及び資質の向上         | 青少年教育指導者等の養成及び資質の向上等を目的として当機構が実施する青少年教育指導者等研修及びボランティアの養成・研修の推進                                 |
|                          | 青少年、青少年教育指導者等を対象とする研修に対する支援 | 青少年教育団体が実施する青少年指導者等研修及び青少年研修に対し、学習の場や機会、情報を提供するとともに、指導・助言等の支援を行う事業                             |
|                          | 青少年教育に関する関係機関・団体等との連携促進     | 青少年教育団体相互間の連絡・協力を促進する事業  |
|                          | 青少年教育に関する調査研究               | 青少年の体験活動の重要性等、青少年教育に関する調査研究  |
| 青少年教育団体が行う活動に対する助成(基金事業) |                             | 青少年教育団体が実施する活動に対して行う助成金の交付並びに附帯事業(「独立行政法人国立青少年教育振興機構に関する省令」(平成13年3月30日文科科学省令第30号)第十五条に基づき区分経理) |

3. 「一般管理費」の「法人共通」(1,191,990,368円)は各セグメントに配賦しなかった費用であり、その主な内容は外部委託費、賃借料、減価償却費、保守・修繕費であり、それぞれ219,513,250円、187,270,524円、166,296,936円、308,710,270円であります。

4. 総資産「その他」の「法人共通」合計(5,574,222,075円)は各セグメントに配賦しなかった資産であり、その主な内容は現金及び預金5,382,722,616円であります。

5. 目的積立金の取り崩しを財源とする費用

| 事業区分                        | 金額(円)  |
|-----------------------------|--------|
| 次代を担う青少年の自立に向けた健全育成の推進      | -      |
| 青少年教育指導者等の養成及び資質の向上         | -      |
| 青少年、青少年教育指導者等を対象とする研修に対する支援 | -      |
| 青少年教育に関する関係機関・団体等との連携促進     | -      |
| 青少年教育に関する調査研究               | -      |
| 青少年教育団体が行う活動に対する助成(基金事業)    | -      |
| 法人共通                        | 62,935 |
| 合計                          | 62,935 |

13. 関連公益法人等の状況

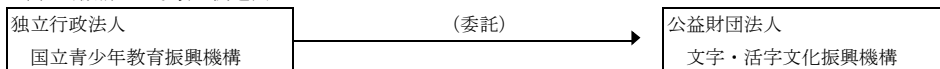
(1) 関連公益法人等の概要

| 法人の名称                 | 当機構との関係 | 業務の概要   |
|-----------------------|---------|---|
| 公益財団法人<br>文字・活字文化推進機構 | 関連公益法人  | 「子どもの読書活動の推進に関する法律」と「文字・活字文化振興法」の具現を通じて、読書・新聞閲読のための環境整備や文字・活字文化の振興、言語力（読む・書く・考える・伝える）の向上を図り、地域・学校・企業における講座・研修活動、ワークショップ等を推進するとともにそれに必要な人材育成を進め、もって国民の人間性の涵養とわが国文化の発展、並びに創造的な国づくりに資することを目的とする。 |

(2) 役員の氏名（令和5年3月31日現在）

| 法人の名称                 | 役員の氏名  |
|-----------------------|--|
| 公益財団法人<br>文字・活字文化推進機構 | 理事長 山口 寿一<br>副理事長 丸山 昌宏、相賀 昌宏<br>専務理事 町田 智子<br>理事 足立 直樹、五十嵐 博、一力 雅彦、小川 恒弘、北島 義俊、<br>北島 義斉、近藤 敏貴、中村 史郎、長谷部 剛、堀 憲郎、<br>堀内 丸恵、矢幡 秀治、山本 信夫<br>監事 北村 哲男、能勢 正幸 |

(3) 当機構との取引の関連図



(4) 関連公益法人等の財務状況

①貸借対照表（令和5年3月31日現在）

（単位：円）

| 法人の名称              | 科目   | 金額          |
|--------------------|------|-------------|
| 公益財団法人 文字・活字文化推進機構 | 資産   | 144,620,782 |
|                    | 負債   | 12,312,673  |
|                    | 正味財産 | 132,308,109 |

②正味財産増減計算書（令和5年3月31日）

別紙に記載

③収支計算書（令和4年4月1日～令和5年3月31日）

（単位：円）

| 法人の名称              | 科目      | 金額           |
|--------------------|---------|--------------|
| 公益財団法人 文字・活字文化推進機構 | 当期収入合計額 | 72,207,720   |
|                    | 当期支出合計額 | 85,600,629   |
|                    | 当期収支差額  | ▲ 13,392,909 |

(5) 関連公益法人等の基本財産等の状況

①関連公益法人等の基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細

該当なし

②関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるために当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細

該当なし

(6) 関連公益法人等との取引の状況

①債権債務の明細 (単位：円)

| 法人の名称       | 項目  | 金額        |
|-------------|-----|-----------|
| 公益財団法人      | 未払金 | 6,860,292 |
| 文字・活字文化推進機構 | 未収金 | 該当なし      |

②債務保証の明細

該当なし

③関連公益法人等の事業収入の金額とこれらのうち当機構の発注等に係る金額及びその割合

(単位：円)

| 法人の名称                 | 事業収入       | 左記のうち<br>当機構の発注高 |           | 当機構の発注高の内訳 |           |       |           |            |           |
|-----------------------|------------|------------------|-----------|------------|-----------|-------|-----------|------------|-----------|
|                       |            |                  |           | 競争入札       |           | 企画競争等 |           | 競争性のない随意契約 |           |
|                       |            | 金額               | 割合<br>(%) | 金額         | 割合<br>(%) | 金額    | 割合<br>(%) | 金額         | 割合<br>(%) |
| 公益財団法人<br>文字・活字文化推進機構 | 35,010,891 | 12,860,292       | 36.7%     | 12,860,292 | 100%      | -     | -         | -          | -         |

(注) 1.事業収入は正味財産増減計算書のうち、事業収益及び受取補助金の合計額となっております。

(注) 2.当機構の発注高は、当機構の令和4年度財務諸表に計上されている発注高(費用)を計上しております。

別紙  
正味財産増減計算書(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位:円)

| 法人の名称                 | 一般正味財産増減の部 |            |            |            |            |           | 指定正味財産増減の部 |              |            |       |            |   |             |             |             |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|------------|-------|------------|---|-------------|-------------|-------------|
|                       | 収益         |            |            | 費用         |            |           | 収益         |              |            | 費用等   |            |   |             |             |             |
|                       | A          | 収益の内訳      |            | B          | 費用の内訳      |           | F          | 収益の内訳        |            | G     | H=F-G      | I | J=H+I       | K=E+J       |             |
|                       |            | 受取補助金等     | その他の収益     |            | 事業費        | 管理費       |            | その他の費用       | 受取補助金等     |       |            |   |             |             | その他の収益      |
| 公益財団法人<br>文字・活字文化推進機構 | 70,087,720 | 32,775,561 | 37,312,159 | 83,480,629 | 80,501,777 | 2,978,852 | -          | ▲ 13,392,909 | 45,701,018 | E=C+D | 32,308,109 | - | 100,000,000 | 100,000,000 | 132,308,109 |
|                       |            |            |            |            |            |           |            |              |            |       |            |   |             |             |             |



## 重要な会計方針等

### 1. 重要な会計方針

#### (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) 基金運用益の計上基準

基金運用益は、中期計画及びこれを具体化する年度計画等において、業務のための支出額を限度として収益化しております。基金運用利益金負債勘定は、子どもゆめ基金の資金運用先である有価証券に係る有価証券利息のうち、収益化未済の金額が記載されております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### 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。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

|        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 2年～64年 |
| 構築物    | 2年～60年 |
| 機械及び装置 | 2年～18年 |
| 船舶     | 2年～13年 |
| 車両運搬具  | 2年～7年  |
| 工具器具備品 | 2年～16年 |

なお、耐用年数については、主として法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

また、特定の償却資産（独立行政法人会計基準第87第1項）に係る減価償却に相当する額については、減価償却相当累計額として資本剰余金を減額しております。

##### 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。

#### (4) 賞与引当金の計上基準

役職員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。なお、役職員の賞与については、運営費交付金により財源措置がなされる見込みであるため、賞与引当金と同額を賞与引当金見返として計上しております。

(5)退職給付に係る引当金の計上基準並びに退職給付費用の処理方法

退職一時金については、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。このうち、運営費交付金により財源措置がなされる見込みである退職一時金については、退職給付引当金と同額を退職給付引当金見返として計上しております。

(6)環境対策引当金の計上基準

PCB（ポリ塩化ビフェニル）の処分等に関する支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。なお、運営費交付金により財源措置がなされる見込みであるため、環境対策引当金と同額を環境対策引当金見返として計上しております。

(7)貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(8)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）

(9)棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法による低価法を採用しております。

(10)キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金は、手元現金及び要求払預金からなっております。

(11)消費税等の会計処理方法

税込方式によっております。



## 2. 注記

- (1) 金融商品の状況に関する事項  
当法人の資金運用については、「独立行政法人通則法」第47条に規定された金融商品に限定し、主として「独立行政法人国立青少年教育振興機構法」第13条に定められた基金の運用を行っております。現在保有している有価証券は国債及び地方債のみであり、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。また、現金は注記を省略しており、預金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：百万円)

|               | 貸借対照表<br>計上額(a) | 時価<br>(b) | 差額<br>(b)-(a) |
|---------------|-----------------|-----------|---------------|
| ①有価証券及び投資有価証券 | 4,057           | 3,788     | ▲ 269         |
| 満期保有目的の債券     | 4,057           | 3,788     | ▲ 269         |
| ②長期性預金        | 2,474           | 2,362     | ▲ 111         |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明  
金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

- レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価
- レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価
- レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価  
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、これらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

- (3) 時価で貸借対照表に計上している金融商品  
該当なし

- (4) 時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

(単位：百万円)

| 区分            | 時価:内訳 |      |       |       |
|---------------|-------|------|-------|-------|
|               | レベル1  | レベル2 | レベル3  | 計     |
| ①有価証券及び投資有価証券 |       |      |       |       |
| 満期保有目的の債券     |       |      |       |       |
| 国債・地方債        | 2,329 | -    | -     | 2,329 |
| その他           | 1,459 | -    | -     | 1,459 |
| ②長期性預金        | -     | -    | 2,362 | 2,362 |

### 有価証券及び投資有価証券

国債及び地方債等は相場価格を用いて評価しております。これらは活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

### 長期性預金（コーラブル預金）

取引金融機関から提示された価格によっております。オプション価格モデル等の評価技法を利用して時価を算定しており、ボラティリティ等の算定に当たり重要な観察ができないインプットを用いているため、レベル3の時価に分類しております。

(5) 賃貸等不動産の時価等の開示に関する注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(6) 退職給付に係る注記

① 当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度及び国家公務員共済組合法の退職等年金給付制度を採用しております。

非積立型の退職一時金制度では、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

② 確定給付制度

(ア) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 期首における退職給付引当金        | 748,258,996 円         |
| 退職給付費用               | 144,149,903 円         |
| <u>退職給付の支払額</u>      | <u>▲139,013,767 円</u> |
| <u>期末における退職給付引当金</u> | <u>753,395,132 円</u>  |

(イ) 退職給付に係る損益

簡便法で計算した退職給付費用 144,149,903 円

③ 退職等年金給付制度

当法人の退職等年金給付制度への要拠出額は、23,541,337 円であります。

(7) 重要な後発事象

該当事項はありません。

(8) 貸借対照表に計上していない資産除去債務の概要

当法人では、土地賃貸借契約を締結しており、契約終了時に原状回復義務を有しておりますが、現時点では、履行時期の予測及び除去費用の負担額の合理的な見積りが困難であるため、資産除去債務を計上しておりません。

(9) 追加情報

(新型コロナウイルスの感染症拡大の影響について)

令和4年度は、新型コロナウイルス感染症の影響が続く中、利用団体の研修目的が達成されるよう、感染防止対策と並行し、指導・助言といった教育的支援を行うとともに、施設の使用方法や施設周辺の情報提供等について、丁寧に説明することで、利用者の研修目的が達成されるよう努めた結果、令和4年度の利用者数は、1,924,698人であり、宿泊利用者数は1,081,465人、日帰り利用者数は843,233人です。

令和3年度と比較すると、当機構の教育事業利用者数と研修支援利用者数合わせて前年度比552,481人増（前年度比40.3%増）と回復傾向にあります。

一方で、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響による利用団体側からのキャンセル等も合わせ、推定で3,612団体422,758人の利用が減少しております。

新型コロナウイルス感染症の影響は、今後もある程度続いていくものと想定しておりますが、5類への移行及び社会経済活動の再開に伴い、主たる利用団体である学校等を含む青少年利用や企業研修等を含む一般利用がさらに回復することを見込んでおります。