

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用、仮払金、貸倒引当金、未払金、仮受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	3,716,145,132	8,381,715,432
未収入金	532,841,511	514,711,481
前払費用	7,699,102	8,772,205
仮払金	40,000	20,010
貸倒引当金	△ 1,567	0
合 計	4,256,724,178	8,905,219,128
未払金	353,007,894	318,988,061
仮受金	4,840	0
預り金	3,672,163	4,747,579,090
合 計	356,684,897	5,066,567,151
次期繰越収支差額	3,900,039,281	3,838,651,977

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1)科目間の流用

管理費支出の会議費支出より 5,000 円を管理費支出の印刷製本費支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－会議費支出	60,000	△ 5,000	55,000
管理費支出－印刷製本費支出	13,000	5,000	18,000

(2)予備費の使用

予備費支出△680,000 円は管理費支出の消耗品費支出、リース料支出及び修繕費支出に充当使用し、当該予算科目の予算額に含めて表示している。(注2)

(単位:円)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用后予算額
管理費支出－消耗品費支出	1,186,000	450,000	1,636,000
管理費支出－リース料支出	287,000	30,000	317,000
管理費支出－修繕費支出	761,000	200,000	961,000
予備費支出	100,000,000	△ 680,000	99,320,000

4. 収支計算書作成の基礎

収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)及び公益財団法人自動車リサイクル促進センターの会計規程(以下、「会計規程」という。)に準拠して作成している。

また、会計規程においては、本財団における会計単位ごとに決算を行う旨(第4条)、及び資金管理業務に係る会計単位については四半期ごとに決算を行う旨(第39条)を規定している。