

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、有価証券及び未払金を含めている。

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	123,366,051	89,880,210
未収入金	806,297	514,773
前払費用	531,791	595,797
有価証券	25,071,617	25,348,457
合 計	149,775,756	116,339,237
未払金	7,014,841	5,734,118
合 計	7,014,841	5,734,118
次期繰越収支差額	142,760,915	110,605,119

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

管理費支出の業務研修費支出より3,000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 - 業務研修費支出	798,000	△ 3,000	795,000
管理費支出 - 印刷製本費支出	3,000	3,000	6,000

(2) 予備費の使用

予備費支出△576,000円は事業費支出の3-5号業務事業費支出、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	使用後予算額
事業費支出 - 3-5号業務事業費支出	109,296,000	460,000	109,756,000
管理費支出 - 消耗品費支出	255,000	70,000	325,000
管理費支出 - リース料支出	51,000	1,000	52,000
管理費支出 - 修繕費支出	129,000	45,000	174,000
予備費支出	9,715,000	△ 576,000	9,139,000

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)を規定している。