

平成17年度

資金管理料金特別会計

四半期計算書類

第3四半期分

自 平成17年 4月 1日
至 平成17年12月 31日

財団法人自動車リサイクル促進センター

東京都港区芝大門一丁目 1 番30号
日本自動車会館 1 1 F

資金管理料金特別会計収支計算書

平成17年4月1日から平成17年12月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額(a)	決算額(b)	差異(a)-(b)	備 考
I 収入の部				
1 事業収入	(21,491,028,000)	(14,930,711,336)	(6,560,316,664)	
資金管理料金収入	19,303,040,000	13,581,065,280	5,721,974,720	
自動車製造業者及び日本自動車輸入組合からの収入	2,078,688,000	1,342,778,316	735,909,684	
輸出取戻し手数料収入	109,300,000	6,867,740	102,432,260	
2 雑収入	(5,000)	(27,314)	(△22,314)	
受取利息	5,000	27,314	△ 22,314	
当期収入合計(A)	21,491,033,000	14,930,738,650	6,560,294,350	
前期繰越収支差額	2,028,977,934	2,028,977,934	0	
収入合計(B)	23,520,010,934	16,959,716,584	6,560,294,350	
II 支出の部				
1 事業費	(16,098,016,000)	(10,487,882,129)	(5,610,133,871)	
新車購入時預託関連費	1,531,753,000	1,010,254,590	521,498,410	
継続検査時等預託関連費	9,154,778,000	6,292,654,284	2,862,123,716	
引取時預託関連費	1,168,689,000	555,253,049	613,435,951	
輸出取戻し事業費	138,737,000	80,056,542	58,680,458	
システム関連費	670,259,000	564,678,600	105,580,400	
サポート業務運営委託費	1,838,356,000	1,044,401,521	793,954,479	
理解普及活動費	1,071,000,000	628,144,852	442,855,148	
資金運用管理費	13,031,000	2,188,950	10,842,050	
その他の事業費	511,413,000	310,249,741	201,163,259	
2 管理費	(352,401,000)	(268,080,598)	(84,320,402)	
会議費	500,000	376,305	123,695	
旅費交通費	2,332,000	2,598,770	333,230	(注)
〔 600,000				
通信運搬費	2,076,000	6,072,365	2,303,635	(注)
〔 6,300,000				
消耗品費	3,073,000	2,798,498	274,502	
印刷製本費	300,000	66,990	233,010	
新聞図書費	300,000	73,137	226,863	
光熱水料費	1,836,000	1,088,713	747,287	
リース料	6,715,000	3,518,996	3,196,004	
賃借料	19,274,000	12,793,237	6,480,763	
事務所清掃料	645,000	406,102	238,898	
修繕費	1,500,000	676,729	823,271	
保険料	2,000,000	0	2,000,000	
諸謝金	24,733,000	13,623,428	11,109,572	
租税公課	263,376,000	209,211,204	54,164,796	
支払手数料	1,154,000	1,081,019	72,981	
支払利息	14,687,000	13,272,105	1,414,895	
業務研修費	1,000,000	423,000	577,000	
3 固定資産取得支出	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)	
固定資産取得支出	3,000,000	0	3,000,000	
4 敷金保証金支出	(11,700,000)	(2,614,600)	(9,085,400)	
敷金差入支出	0	1,614,600	85,400	(注)
〔 1,700,000				
差入保証金支出	0	1,000,000	9,000,000	(注)
〔 10,000,000				

5 長期未払金支払支出	(91,072,000)	(64,250,658)	(26,821,342)	
長期未払金支払支出	91,072,000	64,250,658	26,821,342	
6 借入金返済支出	(4,000,000,000)	(3,000,000,000)	(1,000,000,000)	
長期借入金返済支出	4,000,000,000	3,000,000,000	1,000,000,000	
7 特定預金支出	(8,378,000)	(6,412,617)	(1,965,383)	
退職給与引当預金支出	8,378,000	6,412,617	1,965,383	
8 予備費	(781,400,000)	(-)	(781,400,000)	(注)
予備費	800,000,000	-	781,400,000	
	△18,600,000			
当期支出合計(C)	21,345,967,000	13,829,240,602	7,516,726,398	
当期収支差額(A)-(C)	145,066,000	1,101,498,048	△956,432,048	
次期繰越収支差額(B)-(C)	2,174,043,934	3,130,475,982	△956,432,048	

※予算額(a)は年間の予算である。

(注) 予備費△18,600,000は、理事長の承認を得て敷金保証金支出の敷金差入支出1,700,000差入保証金支出10,000,000、管理費の旅費交通費600,000、通信運搬費6,300,000に充当使用している。使用額はそれぞれの科目の予算額の中に含まれている。

資金管理料金特別会計正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成17年12月31日まで

(単位:円)

科 目		金 額		
I	増加の部			
	1 資産増加額			
	当期収支差額	1,101,498,048		
	敷金増加額	1,614,600		
	保証金増加額	1,000,000		
	貯蔵品増加額	16,837,774		
	退職給与引当預金増加額	6,412,617	1,127,363,039	
	2 負債減少額			
	長期未払金減少額	64,250,658		
	長期借入金減少額	3,000,000,000	3,064,250,658	
	増加額合計			4,191,613,697
II	減少の部			
	1 資産減少額			
	ソフトウェア減価償却額	51,400,527		
	貯蔵品減少額	4,634,203	56,034,730	
	2 負債増加額			
	退職給与引当金繰入額	6,412,617	6,412,617	
	減少額合計			62,447,347
	当期正味財産増加額			4,129,166,350
	前期繰越正味財産額			△ 1,981,229,061
	期末正味財産合計額			2,147,937,289

資金管理料金特別会計貸借対照表

平成17年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	6,473,230,296		
未収入金	2,264,207,495		
立替金	268,790		
前払費用	51,603,922		
仮払金	106,804		
貯蔵品	16,837,774		
貸倒引当金	△ 22,618,211		
流動資産合計		8,783,636,870	
2 固定資産			
その他固定資産			
ソフトウェア	276,428,451		
敷金	1,614,600		
差入保証金	1,000,000		
退職給与引当預金	6,825,647		
その他固定資産合計	285,868,698		
固定資産合計		285,868,698	
資産合計			9,069,505,568
II 負債の部			
1 流動負債			
1年以内に返済予定の長期借入金	1,000,000,000		
未払金	1,598,348,495		
1年以内に返済予定の長期未払金	85,667,544		
未払費用	1,371,232		
預り金	4,036,555,920		
仮受金	47,467		
流動負債合計		6,721,990,658	
2 固定負債			
長期未払金	192,751,974		
退職給与引当金	6,825,647		
固定負債合計		199,577,621	
負債合計			6,921,568,279
III 正味財産の部			
正味財産			2,147,937,289
(うち当期正味財産増加額)			(4,129,166,350)
負債及び正味財産合計			9,069,505,568

資金管理料金特別会計財産目録

平成17年12月31日現在

(単位:円)

科 目 ・ 摘 要		金 額	
I	資産の部		
	1 流動資産		
	現金預金		
	現金手許有高	114,369	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	4,002,702,519	
	普通預金 みずほコーポレート銀行 本店	2,386,839,270	
	普通預金 りそな銀行 芝支店	506,418	
	郵便貯金 一般振替口座 芝郵便局	83,066,745	
	郵便貯金 通常貯金 芝郵便局	975	
	未収入金		
	メーカー徴収	154,154,980	
	車検場徴収	405,008,671	
	口座引落徴収	1,422,520,561	
	SPC徴収	17,504,817	
	セブンイレブン徴収	11,624,147	
	払込郵送型徴収	4,180	
	自治体徴収	594,720	
	防衛庁徴収	249,120	
	自動車製造業者	239,725,255	
	日本自動車輸入組合	9,650,855	
	再資源化預託金等特別会計 未収入金	1,590,009	
	輸出返還手数料	1,430,530	
	その他	149,650	
	立替金		
	自動車製造業者等	268,790	
	前払費用		
	システム部特別会計 システム維持運用費	19,302,922	
	日本IBM(株) システム維持運営支援サービス	19,245,582	
	データセンターソフトウェア年額料金	6,688,279	
	平成17年度 監査報酬	2,352,577	
	平成17年度 税務顧問料	573,300	
	会計システム保守料	1,048,950	
	約定システム保守料	1,823,500	
	(株)博報堂 VPモデル契約延長料	150,936	
	事務所賃借料 1月分	310,041	
	その他	107,835	
	仮払金		
	法的手続着手金	100,000	
	その他	6,804	
	貯蔵品		
	収入印紙	14,800	
	リサイクル券	15,735,426	
	スマートピットカード	1,087,548	
	貸倒引当金	△ 22,618,211	
	流動資産合計		8,783,636,870
	2 固定資産		
	その他固定資産		
	ソフトウェア		
	データセンターソフトウェア	276,428,451	
	敷金		
	事務所敷金	1,614,600	
	差入保証金		
	供託金	1,000,000	
	退職給与引当預金		
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	6,825,647	
	その他固定資産合計	285,868,698	
	固定資産合計		285,868,698
	資産合計		9,069,505,568
II	負債の部		
	1 流動負債		
	1年以内に返済予定の長期借入金		
	三井住友銀行 東京公務部	1,000,000,000	
	未払金		
	一般会計 未払金	173,177,580	
	事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	1,014,945,512	
	(株)博報堂	28,665,000	
	消費税	209,211,204	
	日立キャピタル(株)	23,672,139	
	軽自動車検査協会	17,732,645	
	(財)自動車検査登録協力会	16,762,791	
	日本IBM(株)	19,500,597	
	大日本印刷(株)	4,737,226	

	(株)JCB	5,759,906		
	(株)日立製作所	7,011,304		
	その他	77,172,591		
1年以内に返済予定の長期未払金	日本IBM(株)	85,667,544		
未払費用	借入金利息	1,371,232		
預り金	リース会社等預託実務代行預り金	145,872,120		
	再資源化預託金等特別会計 預り金	3,890,683,800		
仮受金	リサイクル料金口座引落徴収	47,467		
	流動負債合計		6,721,990,658	
2 固定負債				
長期未払金	日本IBM(株)	192,751,974		
退職給与引当金		6,825,647		
	固定負債合計		199,577,621	
	負債合計			6,921,568,279
	正味財産			2,147,937,289

計算書類に対する注記

- 1 会計基準
財団法人の四半期決算に関する一般に公正妥当と認められた会計基準はないため、年度決算に関する一般に公正妥当と認められた公益法人会計の基準に準拠して作成しております。
- 2 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価方法
満期保有目的債券 償却原価法(定額法)によっております。
 - (2) たな資産の評価方法
貯蔵品 最終仕入原価法によっております。
 - (3) 固定資産の減価償却について
定額法によっております。
 - (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金 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。
退職給与引当金 退職給与の期末要支給額に相当する金額を計上しております。
 - (5) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、前払金、未収入金、立替金、前払費用、仮払金、貸倒引当金、未払金、未払費用、預り金、仮受金及び短期借入金を含めております。
尚、期末残高は、下記に記載するとおりであります。
 - (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっております。
四半期末における消費税等の計算については資金管理料金特別会計、再資源化預託金等特別会計、承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計を独立の納税主体とみなして計算しております。
- 3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりであります。

資金管理料金特別会計		(単位:円)
科 目	前期末(H17年3月末)残高	当期末(H17年12月末)残高
現金預金	2,423,958,236	6,473,230,296
未収入金	3,195,428,980	2,264,207,495
立替金	5,450,740	268,790
前払費用	32,977,976	51,603,922
仮払金	129,649	106,804
貸倒引当金	-	△ 22,618,211
合 計	5,657,945,581	8,766,799,096
未払金	2,152,374,986	1,598,348,495
未払費用	0	1,371,232
預り金	1,476,588,861	4,036,555,920
仮受金	3,800	47,467
合 計	3,628,967,647	5,636,323,114
次期繰越収支差額	2,028,977,934	3,130,475,982

再資源化預託金等特別会計		(単位:円)
科 目	前期末(H17年3月末)残高	当期末(H17年12月末)残高
未収入金	62,783,557,838	44,829,346,716
仮払金	-	1,430
合 計	62,783,557,838	44,829,348,146
未払金	61,758	17,464,972
合 計	61,758	17,464,972
次期繰越収支差額	62,783,496,080	44,811,883,174

承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計		(単位:円)
科 目	前期末(H17年3月末)残高	当期末(H17年12月末)残高
未収入金	-	0
合 計	-	0
合 計	-	0
次期繰越収支差額	-	0