

平成17年度

資金管理料金特別会計 決算報告書(案)

自 平成17年 4月 1日
至 平成18年 3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(案)

平成17年4月1日から平成18年3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)	(20,123,561,419)	(1,367,466,581)	
資金管理料金収入	19,303,040,000	18,376,926,480	926,113,520	
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	1,722,097,139	356,590,861	
輸出取戻し手数料収入	109,300,000	24,537,800	84,762,200	
2 敷金保証金戻り収入	(-)	(1,000,000)	(△1,000,000)	
差入保証金返還収入	-	1,000,000	△ 1,000,000	
3 雑収入	(5,000)	(627,069)	(△622,069)	
受取利息	5,000	46,659	△ 41,659	
その他	0	580,410	△580,410	
当期収入合計(A)	21,491,033,000	20,125,188,488	1,365,844,512	
前期繰越収支差額	2,028,977,934	2,028,977,934	-	
収入合計(B)	23,520,010,934	22,154,166,422	1,365,844,512	
II 支出の部				
1 事業費	(16,173,016,000)	(14,042,920,863)	(2,130,095,137)	
新車購入時預託関連費	1,531,753,000	1,442,802,921	88,950,079	
継続検査時等預託関連費	9,154,778,000	8,535,390,400	619,387,600	
引取時預託関連費	1,168,689,000	720,925,359	447,763,641	
輸出取戻し事業費	138,737,000	121,240,170	17,496,830	
システム関連費	670,259,000	743,340,465	1,918,535	(注)
75,000,000				
サポート業務運営委託費	1,838,356,000	1,350,047,318	488,308,682	
理解普及活動費	1,071,000,000	698,436,678	372,563,322	
資金運用管理費	13,031,000	3,028,060	10,002,940	
その他の事業費	511,413,000	427,709,492	83,703,508	
2 管理費	(363,301,000)	(350,353,639)	(12,947,361)	
会議費	500,000	435,105	64,895	
旅費交通費	2,332,000	2,830,415	101,585	(注)
600,000				
通信運搬費	2,076,000	8,096,960	279,040	(注)
6,300,000				
消耗品費	3,073,000	3,481,471	91,529	(注)
500,000				
印刷製本費	300,000	77,910	222,090	
新聞図書費	300,000	95,400	204,600	
光熱水料費	1,836,000	1,287,803	548,197	
リース料	6,715,000	5,073,683	1,641,317	
賃借料	19,274,000	17,089,792	2,184,208	
事務所清掃料	645,000	532,564	112,436	
修繕費	1,500,000	676,729	823,271	
保険料	2,000,000	131,571	1,868,429	
諸謝金	24,733,000	20,850,485	3,882,515	
租税公課	263,376,000	273,017,731	358,269	(注)
10,000,000				
支払手数料	1,154,000	1,518,483	35,517	(注)
400,000				
支払利息	14,687,000	14,643,338	43,662	
業務研修費	1,000,000	514,199	485,801	

3 固定資産取得支出	(67,000,000)	(63,735,036)	(3,264,964)	
固定資産取得支出	3,000,000	0	3,000,000	
ソフトウェア購入支出	[-	63,735,036	264,964	(注)
	64,000,000			
4 敷金保証金支出	(11,700,000)	(2,614,600)	(9,085,400)	
敷金差入支出	[-	1,614,600	85,400	(注)
	1,700,000			
差入保証金支出	[-	1,000,000	9,000,000	(注)
	10,000,000			
5 借入金返済支出	(4,000,000,000)	(4,000,000,000)	0	
長期借入金返済支出	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
6 長期未払金支払支出	(91,072,000)	(85,667,544)	(5,404,456)	
長期未払金支払支出	91,072,000	85,667,544	5,404,456	
7 特定預金支出	(8,478,000)	(8,446,566)	(31,434)	
退職給与引当預金支出	[8,378,000	8,446,566	31,434	(注)
	100,000			
8 予備費	(631,400,000)	(-)	(631,400,000)	(注)
予備費	[800,000,000	-	631,400,000	
	△168,600,000			
当期支出合計(C)	21,345,967,000	18,553,738,248	2,792,228,752	
当期収支差額(A)-(C)	145,066,000	1,571,450,240	△1,426,384,240	
次期繰越収支差額(B)-(C)	2,174,043,934	3,600,428,174	△1,426,384,240	

(注) 予備費△168,600,000円は、事業費 システム関連費75,000,000円、管理費 旅費交通費600,000円 通信運搬費6,300,000円 消耗品費500,000円、租税公課10,000,000円、支払手数料 400,000円、固定資産取得支出 ソフトウェア購入支出64,000,000円、敷金保証金支出 敷金差入支出1,700,000円、差入保証金支出10,000,000円、及び特定預金支出 退職給与引当金支出100,000円に充当使用した額である。

資金管理料金特別会計正味財産増減計算書(案)

平成17年4月1日から平成18年3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	1,571,450,240		
	敷金増加額	1,614,600		
	保証金増加額	1,000,000		
	貯蔵品増加額	21,028,576		
	ソフトウェア増加額	63,735,036		
	退職給与引当預金増加額	8,446,566	1,667,275,018	
	2 負債減少額			
	長期借入金減少額	4,000,000,000		
	長期未払金減少額	85,667,544	4,085,667,544	
	増加額合計			5,752,942,562
II	減少の部			
	1 資産減少額			
	ソフトウェア減価償却額	71,021,149		
	貯蔵品減少額	4,634,203		
	保証金減少額	1,000,000	76,655,352	
	2 負債増加額			
	退職給与引当金繰入額	8,446,566	8,446,566	
	減少額合計			85,101,918
	当期正味財産増加額			5,667,840,644
	前期繰越正味財産額			△ 1,981,229,061
	期末正味財産合計額			3,686,611,583

資金管理料金特別会計貸借対照表(案)

平成18年3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	3,142,134,797		
未収入金	2,877,933,464		
立替金	16,914		
前払費用	35,516,619		
仮払金	7,800		
貯蔵品	21,028,576		
貸倒引当金	△ 22,497,845		
流動資産合計		6,054,140,325	
2 固定資産			
その他固定資産			
ソフトウェア	320,542,865		
敷金	1,614,600		
退職給与引当預金	8,859,596		
その他固定資産合計	331,017,061		
固定資産合計		331,017,061	
資産合計			6,385,157,386
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,029,908,786		
1年以内に返済予定の長期未払金	85,667,544		
預り金	402,774,789		
流動負債合計		2,518,351,119	
2 固定負債			
長期未払金	171,335,088		
退職給与引当金	8,859,596		
固定負債合計		180,194,684	
負債合計			2,698,545,803
III 正味財産の部			
正味財産			3,686,611,583
(うち当期正味財産増加額)			(5,667,840,644)
負債及び正味財産合計			6,385,157,386

資金管理料金特別会計財産目録(案)

平成18年3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	265,111		
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	3,056,202,908		
	普通預金 みずほコーポレート銀行 本店	23,560,601		
	普通預金 リソナ銀行 芝支店	456,022		
	郵便貯金 一般振替口座 芝郵便局	61,649,180		
	郵便貯金 通常貯金 芝郵便局	975		
未収入金	メーカー徴収	315,273,460		
	車検場徴収	457,407,360		
	口座引落徴収	1,833,304,681		
	SPC徴収	17,598,817		
	セブンイレブン徴収	6,775,987		
	自治体徴収	607,680		
	防衛庁徴収	6,240		
	自動車製造業者	229,009,181		
	日本自動車輸入組合	9,219,448		
	再資源化預託金等特別会計 未収入金	464,260		
	輸出返還手数料	5,787,180		
	一般会計未収入金	580,410		
	その他	1,898,760		
立替金	自動車製造業者等	16,914		
前払費用	システム部特別会計 システム維持運用費	6,531,632		
	データセンターソフトウェア年額料金	28,065,815		
	会計システム保守料	524,475		
	事務所賃借料 4月分	307,862		
	その他	86,835		
仮払金	通信運搬費	7,800		
貯蔵品	収入印紙	6,400		
	リサイクル券	19,968,522		
	スマートビットカード	1,053,654		
貸倒引当金		△ 22,497,845		
	流動資産合計		6,054,140,325	
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	306,550,081		
	会計システム	13,992,784		
敷金	事務所敷金	1,614,600		
退職給与引当預金	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	8,859,596		
	その他固定資産合計	331,017,061		
	固定資産合計		331,017,061	
	資産合計			6,385,157,386
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	一般会計 未払金	361,111		
	事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	1,321,356,012		
	(株)博報堂	25,352,250		
	消費税	273,017,731		
	日立キャピタル(株)	23,672,139		
	軽自動車検査協会	32,854,399		
	(財)自動車検査登録協力会	31,957,919		
	日本IBM(株)	123,201,059		
	大日本印刷(株)	14,728,983		
	(株)JCB	5,788,888		
	(株)日立製作所	71,635,222		
	その他	105,983,073		
1年以内に返済予定の長期未払金	日本IBM(株)	85,667,544		
預り金	リース会社等預託実務代行預り金	88,590,710		
	再資源化預託金等特別会計 預り金	314,184,079		
	流動負債合計		2,518,351,119	

2 固定負債				
長期未払金	日本IBM(株)	171,335,088		
退職給与引当金		8,859,596		
	固定負債合計		180,194,684	
	負債合計			2,698,545,803
	正味財産			3,686,611,583

計算書類に対する注記

- 1 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。
- 2 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(H18年3月末)残高
現金預金	2,423,958,236	3,142,134,797
未収入金	3,195,428,980	2,877,933,464
立替金	5,450,740	16,914
前払費用	32,977,976	35,516,619
仮払金	129,649	7,800
貸倒引当金	-	△ 22,497,845
合 計	5,657,945,581	6,033,111,749
未払金	2,152,374,986	2,029,908,786
預り金	1,476,588,861	402,774,789
仮受金	3,800	0
合 計	3,628,967,647	2,432,683,575
次期繰越収支差額	2,028,977,934	3,600,428,174