

財務諸表及び収支計算書(案)

【資金管理料金特別会計】

平成18年度

自 平成18年 4月 1日
至 平成19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11F

資金管理料金特別会計 貸借対照表(案)

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,154,386,474	-	-
未収入金	1,484,419,668	-	-
立替金	2,513	-	-
前払費用	25,964,137	-	-
貯蔵品	14,531,074	-	-
貸倒引当金	△ 25,650,988	-	-
流動資産合計	7,653,652,878	-	-
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,608,331	-	-
特定資産合計	13,608,331	-	-
(2) その他の固定資産			
ソフトウェア	234,364,042	-	-
長期前払費用	110,250	-	-
敷金	1,740,600	-	-
その他固定資産合計	236,214,892	-	-
固定資産合計	249,823,223	-	-
資産合計	7,903,476,101	-	-
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,272,018,330	-	-
1年以内に支払予定の長期未払金	85,667,544	-	-
預り金	21,345,568	-	-
仮受金	11,540	-	-
賞与引当金	5,038,004	-	-
流動負債合計	1,384,080,986	-	-
2. 固定負債			
長期未払金	85,667,544	-	-
退職給付引当金	5,005,400	-	-
役員退職慰労引当金	8,602,931	-	-
固定負債合計	99,275,875	-	-
負債合計	1,483,356,861	-	-
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	(-)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(-)	-	-
2. 一般正味財産	6,420,119,240	-	-
(うち基本財産への充当額)	(-)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(-)	-	-
正味財産合計	6,420,119,240	-	-
負債及び正味財産合計	7,903,476,101	-	-

(注) 当事業年度は新会計基準適用初年度であるため前年度欄及び増減欄に金額を記載していない。

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
資金管理料金	13,091,823,700	-	-
輸出取戻し手数料	368,228,340	-	-
事業収益計	13,460,052,040	-	-
② 受取負担金			
自動車製造業者及び日本自動車輸入組合からの受取負担金	1,914,023,811	-	-
③ 雑収益			
受取利息	3,207,226	-	-
その他	1,010,513	-	-
雑収益計	4,217,739	-	-
経常収益計	15,378,293,590	-	-
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	1,191,373,007	-	-
継続検査時等預託関連費	6,528,832,673	-	-
引取時預託関連費	573,402,155	-	-
輸出取戻し事業費	296,150,644	-	-
システム関連費	1,732,640,190	-	-
サポート業務運営委託費	1,494,548,101	-	-
理解普及活動費	81,904,140	-	-
資金運用管理費	3,029,910	-	-
その他の事業費	462,986,584	-	-
事業費計	12,364,867,404	-	-
② 管理費			
会議費	73,500	-	-
旅費交通費	512,420	-	-
通信運搬費	8,014,269	-	-
減価償却費	80,541,816	-	-
消耗品費	3,310,088	-	-
印刷製本費	108,990	-	-
新聞図書費	169,218	-	-
光熱水料費	1,171,669	-	-
リース料	7,215,825	-	-
賃借料	22,310,799	-	-
事務所清掃費	673,188	-	-
修繕費	91,245	-	-
保険料	184,497	-	-
諸謝金	25,558,316	-	-
租税公課	119,369,450	-	-
支払手数料	1,423,550	-	-
業務研修費	319,000	-	-
管理費計	271,047,840	-	-
経常費用計	12,635,915,244	-	-
当期経常増減額	2,742,378,346	-	-
2. 経常外損益の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
ソフトウェア除却損	8,870,689	-	-
経常外費用計	8,870,689	-	-
当期経常外増減額	△ 8,870,689	-	-
当期一般正味財産増減額	2,733,507,657	-	-
一般正味財産期首残高	3,686,611,583	-	-
一般正味財産期末残高	6,420,119,240	-	-
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	6,420,119,240	-	-

(注) 当事業年度は新会計基準適用初年度であるため前年度欄及び増減欄に金額を記載していない。

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成19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			
現金手許有高		79,173	
普通預金	三井住友銀行 東京公務部	3,704,958,545	
普通預金	三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	62,383,486	
普通預金	みずほコーポレート銀行 本店	2,369,066,664	
普通預金	りそな銀行 芝支店	553,922	
郵便貯金	一般振替口座 芝郵便局	17,343,709	
郵便貯金	通常貯金 芝郵便局	975	
未収入金	メーカー徴収	289,732,900	
	車検場徴収	101,336,640	
	口座引落徴収	434,256,986	
	SPC徴収	7,218,437	
	セブンイレブン徴収	5,175,887	
	自治体徴収	389,280	
	防衛庁徴収	3,840	
	自動車製造業者	439,547,729	
	日本自動車輸入組合	15,564,850	
	輸出返還手数料	47,451,380	
	再資源化預託金等特別会計 未収入金	744,010	
	その他	142,997,729	
立替金	自動車製造業者等	2,513	
前払費用	システム部特別会計 システム維持運用費	4,733,663	
	日本IBM(株) 保守・支援サービス料	15,972,915	
	データセンターソフトウェア保守年額料金	4,630,069	
	事務所・倉庫賃借料 1月分	547,155	
	その他	80,335	
貯蔵品	収入印紙	3,400	
	リサイクル券	13,550,460	
	スマートピットカード	977,214	
貸倒引当金		△ 25,650,988	
流動資産合計			7,653,652,878
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	13,608,331	
特定資産合計			13,608,331
(2) 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	219,936,132	
	会計システム	14,427,910	
敷金	事務所敷金	1,614,600	
	倉庫敷金	126,000	
長期前払費用	敷金償却	110,250	
その他固定資産合計		236,214,892	
固定資産合計			249,823,223
資産合計			7,903,476,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	一般会計 未払金	568,402,767	
	事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	496,988,353	
	日立キャピタル(株)	25,037,139	
	軽自動車検査協会	33,807,587	
	(財)自動車検査登録協力会	18,210,723	
	日本IBM(株)	66,885,160	
	大日本印刷(株)	8,415,662	
	(株)JCB	4,927,594	
	(株)日立製作所	2,735,626	
	その他	46,607,719	
1年以内に支払予定の長期未払金	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	6,859,730		
	再資源化預託金等特別会計 預り金	14,485,838		
仮受金	その他	11,540		
賞与引当金		5,038,004		
流動負債合計			1,384,080,986	
2. 固定負債				
長期未払金	日本IBM(株)	85,667,544		
退職給付引当金		5,005,400		
役員退職慰労引当金		8,602,931		
固定負債合計			99,275,875	
負債合計				1,483,356,861
正味財産				6,420,119,240

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
資金管理料金収入	13,252,980,000	13,091,823,700	161,156,300	
輸出取戻し手数料収入	298,767,000	368,228,340	△69,461,340	
事業収入計	13,551,747,000	13,460,052,040	91,694,960	
② 負担金収入				
自動車製造業者及び日本自動車輸入組合からの負担金収入	2,013,195,000	1,914,023,811	99,171,189	
③ 保証金戻り収入				
差入保証金返還収入	10,000,000	-	10,000,000	
④ 雑収入				
受取利息収入	55,000	3,207,226	△3,152,226	
その他収入	-	1,010,513	△1,010,513	
雑収入計	55,000	4,217,739	△4,162,739	
事業活動収入計	15,574,997,000	15,378,293,590	196,703,410	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
新車購入時預託関連費支出	1,278,004,000	1,193,118,831	84,885,169	
継続検査時等預託関連費支出	6,606,833,000	6,520,661,143	86,171,857 (注1)	
引取時預託関連費支出	656,655,000	573,333,359	83,321,641 (注4)	
輸出取戻し事業費支出	305,851,000	296,134,894	9,716,106 (注1)	
システム関連費支出	1,742,291,000	1,732,640,190	9,650,810 (注1) (注4)	
サポート業務運営委託費支出	1,569,144,000	1,494,548,101	74,595,899 (注1)	
理解普及活動費支出	128,700,000	81,904,140	46,795,860	
資金運用管理費支出	8,031,000	3,029,910	5,001,090	
その他の事業費支出	492,958,000	453,199,845	39,758,155 (注4)	
事業費支出計	12,788,467,000	12,348,570,413	439,896,587	
② 管理費支出				
会議費支出	500,000	73,500	426,500	
旅費交通費支出	1,000,000	512,420	487,580 (注2)	
通信運搬費支出	9,000,000	8,014,269	985,731	
消耗品費支出	3,939,000	3,310,088	628,912	
印刷製本費支出	300,000	108,990	191,010	
新聞図書費支出	270,000	169,218	100,782	
光熱水料費支出	1,815,000	1,171,669	643,331	
リース料支出	7,871,000	7,215,825	655,175	
賃借料支出	22,774,000	22,310,799	463,201 (注4)	
事務所清掃料支出	745,000	673,188	71,812 (注4)	
修繕費支出	1,200,000	91,245	1,108,755	
保険料支出	500,000	184,497	315,503	
諸謝金支出	25,938,000	25,558,316	379,684 (注2)	
租税公課支出	164,814,000	119,366,450	45,447,550 (注4)	
支払手数料支出	1,718,000	1,423,550	294,450	
業務研修費支出	1,000,000	319,000	681,000	
管理費支出計	243,384,000	190,503,024	52,880,976	
③ 保証金支出				
差入保証金支出	10,000,000	-	10,000,000	
事業活動支出計	13,041,851,000	12,539,073,437	502,777,563	
事業活動収支差額	2,533,146,000	2,839,220,153	△306,074,153	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	4,834,000	4,748,735	85,265 (注4)	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	-	-	-	(注3)
ソフトウェア購入支出	3,300,000	3,233,682	66,318 (注3) (注4)	
③ 敷金・保証金支出				
敷金差入支出	300,000	252,000	48,000 (注4)	
投資活動支出計	8,434,000	8,234,417	199,583 (注4)	
投資活動収支差額	△8,434,000	△8,234,417	△199,583	

Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	-	-	-
財務活動収入計	-	-	-
2. 財務活動支出			
① 長期未払金支払支出			
長期未払金支払支出	91,072,000	85,667,544	5,404,456
財務活動支出計	91,072,000	85,667,544	5,404,456
財務活動収支差額	△91,072,000	△85,667,544	△5,404,456
Ⅳ 予備費支出	700,000,000	-	331,100,000
	△368,900,000		
当期収支差額	2,102,540,000	2,745,318,192	△642,778,192
前期繰越収支差額	3,600,428,174	3,600,428,174	-
次期繰越収支差額	5,702,968,174	6,345,746,366	△642,778,192

(注1) 予算科目のうち 事業費支出－サポート業務運営委託費支出 より150,000,000円を 事業費支出－継続検査時等 預託関連費・輸出取戻し事業費支出・システム関連費支出 に流用した。

(注2) 予算科目のうち 管理費支出－旅費交通費支出 より1,500,000円を 管理費支出－諸謝金支出 に流用した。

(注3) 予算科目のうち 固定資産取得支出－什器備品購入費支出 より1,000,000円を 管理費支出－ソフトウェア購入 支出 に流用した。

(注4) 予備費△368,900,000円は引取時預託関連費支出・システム関連費支出・その他の事業費支出・賃借料支出・事務所清掃料支出・租税公課支出・退職給付引当資産取得支出・ソフトウェア購入支出・敷金差入支出に充当 使用した額である。

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、仮払金、立替金、前払費用、貸倒引当金、未払金、預り金及び仮受金を含めている。

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	3,142,134,797	6,154,386,474
未収入金	2,877,933,464	1,484,419,668
仮払金	7,800	-
立替金	16,914	2,513
前払費用	35,516,619	25,964,137
貸倒引当金	△ 22,497,845	△ 25,650,988
合 計	6,033,111,749	7,639,121,804
未払金	2,029,908,786	1,272,018,330
預り金	402,774,789	21,345,568
仮受金	-	11,540
合 計	2,432,683,575	1,293,375,438
次期繰越収支差額	3,600,428,174	6,345,746,366

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

事業費支出のサポート業務運営委託費支出より 150,000,000 円を事業費支出の継続検査時等預託関連費支出・輸出取戻し事業費支出・システム関連費支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出 - サポート業務運営委託費支出	1,719,144,000	△ 150,000,000	1,569,144,000
事業費支出 - 継続検査時等預託関連費支出	6,556,833,000	50,000,000	6,606,833,000
事業費支出 - 輸出取戻し事業費支出	285,851,000	20,000,000	305,851,000
事業費支出 - システム関連費支出	1,647,291,000	80,000,000	1,742,291,000

* 事業費支出のシステム関連費支出は予備費からも充当しているため、流用後予算額については予備費使用額を含めた金額(収支計算書の予算額)を表示している。

管理費支出の旅費交通費支出より 1,500,000 円を管理費支出の諸謝金支出に流用した。(注2)

(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 - 旅費交通費支出	2,500,000	△ 1,500,000	1,000,000
管理費支出 - 諸謝金支出	24,438,000	1,500,000	25,938,000

固定資産取得支出の什器備品購入支出より 1,000,000 円を固定資産取得支出のソフトウェア購入支出に流用した。(注3)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
固定資産取得支出 - 什器備品購入支出	1,000,000	△ 1,000,000	-
固定資産取得支出 - ソフトウェア購入支出	-	1,000,000	3,300,000

* 固定資産取得支出のソフトウェア購入支出は予備費からも充当しているため、流用後予算額については予備費使用額を含めた金額(収支計算書の予算額)を表示している。

(2) 予備費の使用

予備費支出△368,900,000 円は事業費支出の引取時預託関連費支出、システム関連費支出、その他の事業費支出、管理費支出の賃借料支出、事務所清掃料支出、租税公課支出、特定資産取得支出の退職給付引当資産取得支出、固定資産取得支出のソフトウェア購入支出、敷金・保証金支出の敷金差入支出に充当使用し、当該予算科目の予算額に含めて表示している。(注4)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用後予算額
事業費支出 - 引取時預託関連費支出	426,655,000	230,000,000	656,655,000
事業費支出 - システム関連費支出	1,647,291,000	15,000,000	1,742,291,000
事業費支出 - その他の事業費支出	486,458,000	6,500,000	492,958,000
管理費支出 - 賃借料支出	19,274,000	3,500,000	22,774,000
管理費支出 - 事務所清掃料支出	645,000	100,000	745,000
管理費支出 - 租税公課支出	53,814,000	111,000,000	164,814,000
特定資産取得支出 - 退職給付引当資産取得支出	4,634,000	200,000	4,834,000
固定資産取得支出 - ソフトウェア購入支出	-	2,300,000	3,300,000
敷金・保証金支出 - 敷金差入支出	-	300,000	300,000

- * 事業費支出のシステム関連費支出、及び固定資産取得支出のソフトウェア購入支出は科目間の流用もおこなっているため、使用后予算額については科目間流用額を含めた金額(収支計算書の予算額)を表示している。