

財務諸表及び収支計算書(案)

【資金管理料金特別会計】

平成19年度

自 平成19年 4月 1日
至 平成19年 6月30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)

(単位:円)

科 目	当年度 (平成19年6月30日現在)	前年度 (平成18年6月30日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,669,571,073	3,799,523,523	2,870,047,550
未収入金	978,363,821	2,324,134,991	△ 1,345,771,170
立替金	21,637,985	45,207,505	△ 23,569,520
前払費用	78,669,659	102,625,484	△ 23,955,825
貯蔵品	13,579,104	7,637,284	5,941,820
貸倒引当金	△ 24,133,098	△ 23,002,242	△ 1,130,856
流動資産合計	7,737,688,544	6,256,126,545	1,481,561,999
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	14,830,840	9,944,966	4,885,874
特定資産合計	14,830,840	9,944,966	4,885,874
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	214,621,327	300,222,604	△ 85,601,277
長期前払費用	94,500	-	94,500
敷金	1,740,600	1,614,600	126,000
その他固定資産合計	216,456,427	301,837,204	△ 85,380,777
固定資産合計	231,287,267	311,782,170	△ 80,494,903
資産合計	7,968,975,811	6,567,908,715	1,401,067,096
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	823,222,011	1,561,764,390	△ 738,542,379
1年以内に支払予定の長期未払金	85,667,544	85,667,544	-
未払費用	-	955,885	△ 955,885
預り金	819,926,745	96,962,787	722,963,958
仮受金	1,580,078	8,134	1,571,944
賞与引当金	8,816,508	8,177,895	638,613
流動負債合計	1,739,212,886	1,753,536,635	△ 14,323,749
2. 固定負債			
長期未払金	64,250,658	149,918,202	△ 85,667,544
退職給付引当金	5,654,380	3,283,440	2,370,940
役員退職慰労引当金	-	6,882,345	△ 6,882,345
固定負債合計	69,905,038	160,083,987	△ 90,178,949
負債合計	1,809,117,924	1,913,620,622	△ 104,502,698
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	6,159,857,887	4,654,288,093	1,505,569,794
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(9,176,460)	(-)	(9,176,460)
正味財産合計	6,159,857,887	4,654,288,093	1,505,569,794
負債及び正味財産合計	7,968,975,811	6,567,908,715	1,401,067,096

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
	(平成19年4月 1日から 平成19年6月30日まで)	(平成18年4月 1日から 平成18年6月30日まで)	
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			
資金管理料金収益	1,144,841,400	3,758,068,920	△ 2,613,227,520
輸取出戻し手数料収益	150,770,900	39,603,810	111,167,090
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	357,978,210	424,434,819	△ 66,456,609
③ 雑収益			
受取利息	4,215,263	-	4,215,263
貸倒配当収益	2,052	-	2,052
その他	-	857,150	△ 857,150
経常収益計	1,657,807,825	4,222,964,699	△ 2,565,156,874
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	237,601,950	285,190,308	△ 47,588,358
継続検査時等預託関連費	803,833,581	1,878,888,070	△ 1,075,054,489
引取時預託関連費	83,389,161	183,681,024	△ 100,291,863
輸取出戻し事業費	92,544,426	57,258,550	35,285,876
システム関連費	166,222,238	288,696,030	△ 122,473,792
サポート業務運営委託費	387,158,597	369,211,558	17,947,039
理解普及活動費	635,505	574,058	61,447
資金運用管理費	731,430	730,800	630
その他の事業費	110,564,884	123,395,010	△ 12,830,126
② 管理費			
会議費	21,000	73,500	△ 52,500
旅費交通費	129,440	170,410	△ 40,970
通信運搬費	2,077,454	2,056,667	20,787
減価償却費	19,742,715	20,320,261	△ 577,546
消耗品費	508,401	1,217,173	△ 708,772
印刷製本費	18,690	30,345	△ 11,655
新聞図書費	25,077	22,263	2,814
光熱水料費	267,319	314,688	△ 47,369
リース料	1,716,164	1,819,386	△ 103,222
賃借料	6,075,425	5,572,245	503,180
事務所清掃費	204,936	169,452	35,484
修繕費	141,687	91,245	50,442
保険料	113,117	176,572	△ 63,455
諸謝金	3,799,010	3,941,760	△ 142,750
租税公課	7,400	31,376,947	△ 31,369,547
支払手数料	489,071	309,867	179,204
業務研修費	50,500	-	50,500
経常費用計	1,918,069,178	3,255,288,189	△ 1,337,219,011
当期経常増減額	△ 260,261,353	967,676,510	△ 1,227,937,863
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 260,261,353	967,676,510	△ 1,227,937,863
一般正味財産期首残高	6,420,119,240	3,686,611,583	2,733,507,657
一般正味財産期末残高	6,159,857,887	4,654,288,093	1,505,569,794
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	6,159,857,887	4,654,288,093	1,505,569,794

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成19年6月30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	425,951	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	4,045,451,994	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	57,878,626	
	普通預金 みずほコーポレート銀行 本店	2,528,322,337	
	普通預金 リソナ銀行 芝支店	351,522	
	郵便貯金 一般振替口座 芝郵便局	37,139,668	
	郵便貯金 通常貯金 芝郵便局	975	
未収入金			
	メーカー徴収	175,763,680	
	車検場徴収	59,028,000	
	口座引落徴収	287,500,264	
	SPC徴収	5,263,097	
	セブンイレブン徴収	4,291,307	
	自治体徴収	170,400	
	自動車製造業者	259,128,832	
	日本自動車輸入組合	9,454,120	
	再資源化預託金等特別会計	48,785,850	
	その他	128,978,271	
立替金			
	一般会計 消費税中間納付	21,637,200	
	自動車製造業者等	785	
前払費用			
	一般会計	12,171,746	
	システム部特別会計 システム維持運営費	46,811,264	
	データセンターソフトウェア年額料金	19,047,659	
	事務所・倉庫賃借料 7・8月分	560,490	
	全国公益法人協会会費	16,500	
	その他	62,000	
貯蔵品			
	リサイクル券	12,611,256	
	スマートピットカード	967,848	
貸倒引当金			
		△ 24,133,098	
流動資産合計			7,737,688,544
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	14,830,840	
特定資産合計			14,830,840
(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	201,054,738	
	会計システム	13,566,589	
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			
		94,500	
その他固定資産合計			216,456,427
固定資産合計			231,287,267
資産合計			7,968,975,811

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	一般会計	260,683,880	
	事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	349,670,283	
	日立キャピタル(株)	25,037,139	
	軽自動車検査協会	22,300,188	
	(財)自動車検査登録協力会	17,252,653	
	日本IBM(株)	62,454,765	
	大日本印刷(株)	1,748,002	
	(株)JCB	3,938,702	
	(株)日立製作所	2,294,670	
	その他	77,841,729	
	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	1,757,100	
	再資源化預託金等特別会計	818,140,170	
	源泉所得税預り金	29,475	
仮受金	JCB徴収	1,580,078	
賞与引当金		8,816,508	
流動負債合計			1,739,212,886
2 固定負債			
	長期未払金 日本IBM(株)	64,250,658	
	退職給付引当金	5,654,380	
固定負債合計			69,905,038
負債合計			1,809,117,924
正味財産			6,159,857,887

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成19年4月1日から平成19年6月30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	4,414,800,000	1,144,841,400	3,269,958,600	
輸出取戻し手数料収入	451,332,000	150,770,900	300,561,100	
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	1,848,667,000	357,978,210	1,490,688,790	
③ 保証金戻り収入				
差入保証金返還収入	1,000,000	-	1,000,000	
④ 雑収入				
受取利息収入	500,000	4,215,263	△ 3,715,263	
貸倒配当収入	-	2,052	△ 2,052	
事業活動収入計	6,716,299,000	1,657,807,825	5,058,491,175	
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	1,113,240,000	237,319,179	875,920,821	
継続検査時等預託関連費支出	2,773,469,000	803,176,958	1,970,292,042	
引取時預託関連費支出	348,699,000	83,379,985	265,319,015	
輸出取戻し事業費支出	458,963,000	92,528,676	366,434,324	
システム関連費支出	1,173,315,000	166,222,238	1,007,092,762	
サポート業務運営委託費支出	1,850,029,000	387,158,597	1,462,870,403	
理解普及活動費支出	124,844,000	635,505	124,208,495	
資金運用管理費支出	8,036,000	731,430	7,304,570	
その他の事業費支出	466,429,000	114,740,331	351,688,669	
事業費支出計	8,317,024,000	1,885,892,899	6,431,131,101	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	21,000	79,000	
旅費交通費支出	600,000	129,440	470,560	
通信運搬費支出	9,000,000	2,077,454	6,922,546	
消耗品費支出	4,500,000	508,401	3,991,599	
印刷製本費支出	150,000	18,690	131,310	
新聞図書費支出	300,000	25,077	274,923	
光熱水料費支出	1,720,000	267,319	1,452,681	
リース料支出	8,000,000	1,716,164	6,283,836	
賃借料支出	24,120,000	6,075,425	18,044,575	
事務所清掃料支出	780,000	204,936	575,064	
修繕費支出	1,000,000	141,687	858,313	
保険料支出	250,000	113,117	136,883	
諸謝金支出	29,663,000	3,799,010	25,863,990	
租税公課支出	160,000,000	4,000	159,996,000	
支払手数料支出	1,718,000	489,071	1,228,929	
業務研修費支出	1,000,000	50,500	949,500	
管理費支出計	242,901,000	15,641,291	227,259,709	
③ 保証金支出				
差入保証金支出	1,000,000	-	1,000,000	
事業活動支出計	8,560,925,000	1,901,534,190	6,659,390,810	
事業活動収支差額	△ 1,844,626,000	△ 243,726,365	△ 1,600,899,635	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 敷金・保証金戻り収入				
敷金戻り収入	1,600,000	-	1,600,000	
投資活動収入計	1,600,000	-	1,600,000	
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	4,800,000	1,222,509	3,577,491	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000,000	-	1,000,000	
③ 敷金・保証金支出				
敷金差入支出	-	-	-	
投資活動支出計	5,800,000	1,222,509	4,577,491	
投資活動収支差額	△ 4,200,000	△ 1,222,509	△ 2,977,491	
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	21,416,886	69,655,114	
財務活動支出計	91,072,000	21,416,886	69,655,114	
財務活動収支差額	△ 91,072,000	△ 21,416,886	△ 69,655,114	
IV 予備費支出				
予備費支出	500,000,000	-	500,000,000	
当期収支差額	△ 2,439,898,000	△ 266,365,760	△ 2,173,532,240	
前期繰越収支差額	6,345,746,366	6,345,746,366	-	
次期繰越収支差額	3,905,848,366	6,079,380,606	△ 2,173,532,240	

※ 予算額は年間の予算である。

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、未払費用、預り金及び仮受金を含めている。

尚、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(H18年6月末)残高	当期末(H19年6月末)残高
現金預金	3,799,523,523	6,669,571,073
未収入金	2,324,134,991	978,363,821
立替金	45,207,505	21,637,985
前払費用	102,625,484	78,669,659
貸倒引当金	△ 23,002,242	△ 24,133,098
合 計	6,248,489,261	7,724,109,440
未払金	1,561,764,390	823,222,011
未払費用	955,885	-
預り金	96,962,787	819,926,745
仮受金	8,134	1,580,078
合 計	1,659,691,196	1,644,728,834
次期繰越収支差額	4,588,798,065	6,079,380,606