

# 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 9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9月30日現在)	前年度 (平成18年9月30日現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,651,782,963	4,762,670,533	2,889,112,430
未収入金	901,017,410	2,203,675,022	△ 1,302,657,612
立替金	54,093,000	90,408,464	△ 36,315,464
前払費用	73,936,805	134,078,371	△ 60,141,566
仮払金	269,240	2,995,666	△ 2,726,426
貯蔵品	8,962,002	12,812,124	△ 3,850,122
貸倒引当金	△ 20,905,935	△ 21,411,202	505,267
流動資産合計	8,669,155,485	7,185,228,978	1,483,926,507
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,739,100	11,351,343	△ 5,612,243
特定資産合計	5,739,100	11,351,343	△ 5,612,243
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	194,878,612	279,902,343	△ 85,023,731
長期前払費用	78,750	-	78,750
敷金	126,000	1,614,600	△ 1,488,600
その他固定資産合計	195,083,362	281,516,943	△ 86,433,581
固定資産合計	200,822,462	292,868,286	△ 92,045,824
資産合計	8,869,977,947	7,478,097,264	1,391,880,683
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	958,321,197	1,583,609,384	△ 625,288,187
1年以内に支払予定の長期未払金	85,667,544	85,667,544	-
預り金	1,951,564,500	86,664,704	1,864,899,796
仮受金	210,382	187,741	22,641
賞与引当金	4,393,911	4,663,556	△ 269,645
流動負債合計	3,000,157,534	1,760,792,929	1,239,364,605
2. 固定負債			
長期未払金	42,833,772	128,501,316	△ 85,667,544
退職給付引当金	5,739,100	3,895,470	1,843,630
役員退職慰労引当金	-	7,455,873	△ 7,455,873
固定負債合計	48,572,872	139,852,659	△ 91,279,787
負債合計	3,048,730,406	1,900,645,588	1,148,084,818
<b>III 正味財産の部</b>			
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	5,821,247,541	5,577,451,676	243,795,865
(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	5,821,247,541	5,577,451,676	243,795,865
負債及び正味財産合計	8,869,977,947	7,478,097,264	1,391,880,683

**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9月30日まで)	(平成18年4月 1日から 平成18年9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	2,290,796,100	7,455,008,880	△ 5,164,212,780
輸出取戻し手数料収益	289,058,680	102,444,940	186,613,740
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	800,546,325	916,911,990	△ 116,365,665
③ 雑収益			
受取利息	4,216,080	-	4,216,080
貸倒配当収益	2,052	-	2,052
その他	1,631,165	1,296,445	334,720
経常収益計	3,386,250,402	8,475,662,255	△ 5,089,411,853
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	487,413,986	580,707,222	△ 93,293,236
継続検査時等預託関連費	1,561,305,835	3,676,936,100	△ 2,115,630,265
引取時預託関連費	147,064,037	334,331,628	△ 187,267,591
輸出取戻し事業費	191,324,970	133,776,115	57,548,855
システム関連費	537,454,308	700,007,435	△ 162,553,127
サポート業務運営委託費	769,266,254	734,768,298	34,497,956
理解普及活動費	1,208,951	57,871,523	△ 56,662,572
資金運用管理費	1,461,600	1,460,970	630
その他の事業費	217,428,837	234,092,961	△ 16,664,124
② 管理費			
会議費	31,500	73,500	△ 42,000
旅費交通費	524,320	309,060	215,260
通信運搬費	4,062,672	4,082,305	△ 19,633
減価償却費	39,485,430	40,640,522	△ 1,155,092
消耗品費	931,710	1,942,838	△ 1,011,128
印刷製本費	24,990	45,045	△ 20,055
新聞図書費	47,340	47,746	△ 406
光熱水料費	520,713	654,656	△ 133,943
リース料	3,214,682	3,624,010	△ 409,328
賃借料	11,010,321	11,144,490	△ 134,169
事務所清掃費	371,344	335,964	35,380
修繕費	273,342	91,245	182,097
保険料	113,122	176,572	△ 63,450
諸謝金	9,374,883	10,861,862	△ 1,486,979
租税公課	175,690	55,915,470	△ 55,739,780
支払手数料	898,264	712,625	185,639
業務研修費	133,000	212,000	△ 79,000
経常費用計	3,985,122,101	6,584,822,162	△ 2,599,700,061
当期経常増減額	△ 598,871,699	1,890,840,093	△ 2,489,711,792
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	△ 598,871,699	1,890,840,093	△ 2,489,711,792
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	5,821,247,541	5,577,451,676	243,795,865
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	5,821,247,541	5,577,451,676	243,795,865

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成19年9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	134,293	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	4,960,739,718	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	56,098,506	
	普通預金 みずほコーポレート銀行 本店	2,623,371,105	
	普通預金 リソナ銀行 芝支店	502,339	
	郵便貯金 一般振替口座 芝郵便局	10,936,027	
	郵便貯金 通常貯金 芝郵便局	975	
未収入金			
	メーカー徴収	189,877,260	
	車検場徴収	49,263,360	
	口座引落徴収	278,314,247	
	SPC徴収	5,116,357	
	セブンイレブン徴収	3,644,847	
	自治体徴収	152,640	
	防衛庁徴収	480	
	自動車製造業者	315,250,352	
	日本自動車輸入組合	11,501,671	
	再資源化預託金等特別会計	47,896,196	
立替金	一般会計 消費税中間納付	54,093,000	
前払費用	一般会計	12,338,599	
	システム部特別会計 システム維持運営費	34,304,280	
	データセンターソフトウェア年額料金	25,077,629	
	税務顧問料	871,637	
	日本IBM(株)	703,290	
	事務所・倉庫賃借料 10.11月分	555,870	
	その他	85,500	
仮払金	車台取違い	245,240	
	出張旅費	24,000	
貯蔵品	リサイクル券	8,003,898	
	スマートピットカード	958,104	
	貸倒引当金	△ 20,905,935	
流動資産合計			8,669,155,485
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	5,739,100	
特定資産合計		5,739,100	
(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	194,878,612	
	長期前払費用 敷金償却	78,750	
	敷金 倉庫敷金	126,000	
その他固定資産合計		195,083,362	
固定資産合計			200,822,462
資産合計			8,869,977,947

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	一般会計	441,609,476	
	システム部特別会計	23,668,335	
	事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	330,024,774	
	第三者ソフトウェア(日本IBM株)	32,313,780	
	日立キャピタル(株)	25,037,139	
	軽自動車検査協会	21,695,716	
	(財)自動車検査登録協力会	17,040,492	
	日本IBM(株)	59,158,711	
	大日本印刷(株)	1,596,013	
	(株)JCB	3,487,905	
	その他	2,688,856	
	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	294,860	
	再資源化預託金等特別会計	1,951,240,640	
	源泉所得税預り金	29,000	
仮受金	JCB徴収	207,502	
	その他	2,880	
賞与引当金		4,393,911	
流動負債合計			3,000,157,534
2 固定負債			
	長期未払金 日本IBM(株)	42,833,772	
	退職給付引当金	5,739,100	
固定負債合計			48,572,872
負債合計			3,048,730,406
正味財産			5,821,247,541

**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9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	2,290,796,100	2,124,003,900	
輸出取戻し手数料収入	451,332,000	289,058,680	162,273,320	
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	800,546,325	1,048,120,675	
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	4,216,080	△ 3,716,080	
貸倒配当収入	-	2,052	△ 2,052	
その他収入	-	1,631,165	△ 1,631,165	
事業活動収入計	6,716,299,000	3,386,250,402	3,330,048,598	
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	484,239,759	629,000,241	
継続検査時等預託関連費支出	2,773,469,000	1,558,933,113	1,214,535,887	
引取時預託関連費支出	348,699,000	147,045,314	201,653,686	
輸出取戻し事業費支出	458,963,000	191,293,470	267,669,530	
システム関連費支出	1,173,315,000	537,454,308	635,860,692	
サポート業務運営委託費支出	1,850,029,000	769,266,254	1,080,762,746	
理解普及活動費支出	124,844,000	1,208,951	123,635,049	
資金運用管理費支出	8,036,000	1,461,600	6,574,400	
その他の事業費支出	466,429,000	225,942,161	240,486,839	
事業費支出計	8,317,024,000	3,916,844,930	4,400,179,070	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	31,500	68,500	
旅費交通費支出	600,000	524,320	75,680	
通信運搬費支出	9,000,000	4,062,672	4,937,328	
消耗品費支出	4,500,000	931,710	3,568,290	
印刷製本費支出	150,000	24,990	125,010	
新聞図書費支出	300,000	47,340	252,660	
光熱水料費支出	1,720,000	520,713	1,199,287	
リース料支出	8,000,000	3,214,682	4,785,318	
賃借料支出	24,120,000	11,010,321	13,109,679	
事務所清掃料支出	780,000	371,344	408,656	
修繕費支出	1,000,000	273,342	726,658	
保険料支出	250,000	113,122	136,878	
諸謝金支出	29,663,000	9,374,883	20,288,117	
租税公課支出	160,000,000	172,290	159,827,710	
支払手数料支出	1,718,000	898,264	819,736	
業務研修費支出	1,000,000	133,000	867,000	
管理費支出計	242,901,000	31,704,493	211,196,507	
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	3,948,549,423	4,612,375,577	
事業活動収支差額	△ 1,844,626,000	△ 562,299,021	△ 1,282,326,979	

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 特定資産取得収入 退職給付引当資産取崩収入	-	9,733,920	△ 9,733,920	
② 敷金・保証金戻り収入 敷金戻り収入	1,600,000	1,614,600	△ 14,600	
投資活動収入計	1,600,000	11,348,520	△ 9,748,520	
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	1,864,689	2,935,311	
② 固定資産取得支出 什器備品購入支出	1,000,000	-	1,000,000	
投資活動支出計	5,800,000	1,864,689	3,935,311	
投資活動収支差額	△ 4,200,000	9,483,831	△ 13,683,831	
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	42,833,772	48,238,228	
財務活動支出計	91,072,000	42,833,772	48,238,228	
財務活動収支差額	△ 91,072,000	△ 42,833,772	△ 48,238,228	
IV 予備費支出	500,000,000	-	500,000,000	
当期収支差額	△ 2,439,898,000	△ 595,648,962	△ 1,844,249,038	
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	5,750,097,404	△ 1,844,249,038	

※ 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、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9月末)残高	当期末(H19年9月末)残高
現金預金	4,762,670,533	7,651,782,963
未収入金	2,203,675,022	901,017,410
立替金	90,408,464	54,093,000
前払費用	134,078,371	73,936,805
仮払金	2,995,666	269,240
貸倒引当金	△ 21,411,202	△ 20,905,935
合 計	7,172,416,854	8,660,193,483
未払金	1,583,609,384	958,321,197
預り金	86,664,704	1,951,564,500
仮受金	187,741	210,382
合 計	1,670,461,829	2,910,096,079
次期繰越収支差額	5,501,955,025	5,750,097,404