

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12月31日現在)	前年度 (平成18年12月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,144,602,562	6,649,872,301	△ 505,269,739
未収入金	774,533,018	2,009,158,985	△ 1,234,625,967
立替金	87,789,116	158,211,017	△ 70,421,901
前払費用	49,964,238	125,827,770	△ 75,863,532
仮払金	301,620	150,976	150,644
貯蔵品	4,820,466	7,699,346	△ 2,878,880
貸倒引当金	△ 17,917,052	△ 23,807,492	5,890,440
流動資産合計	7,044,093,968	8,927,112,903	△ 1,883,018,935
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,723,170	12,480,892	△ 6,757,722
特定資産合計	5,723,170	12,480,892	△ 6,757,722
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	188,570,929	250,711,397	△ 62,140,468
長期前払費用	63,000	126,000	△ 63,000
敷金	126,000	1,740,600	△ 1,614,600
その他固定資産合計	188,759,929	252,577,997	△ 63,818,068
固定資産合計	194,483,099	265,058,889	△ 70,575,790
資産合計	7,238,577,067	9,192,171,792	△ 1,953,594,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	959,560,422	1,419,684,360	△ 460,123,938
1年以内に支払予定の長期未払金	85,667,544	85,667,544	-
預り金	1,004,883,480	1,034,401,528	△ 29,518,048
仮受金	7,552,873	1,084,832	6,468,041
賞与引当金	1,275,311	1,465,724	△ 190,413
流動負債合計	2,058,939,630	2,542,303,988	△ 483,364,358
2. 固定負債			
長期未払金	21,416,886	107,084,430	△ 85,667,544
退職給付引当金	5,723,170	4,451,490	1,271,680
役員退職慰労引当金	-	8,029,402	△ 8,029,402
固定負債合計	27,140,056	119,565,322	△ 92,425,266
負債合計	2,086,079,686	2,661,869,310	△ 575,789,624
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	5,152,497,381	6,530,302,482	△ 1,377,805,101
(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	5,152,497,381	6,530,302,482	△ 1,377,805,101
負債及び正味財産合計	7,238,577,067	9,192,171,792	△ 1,953,594,725

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12月31日まで)	(平成18年 4月 1日から 平成18年12月31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	3,337,760,560	11,038,097,440	△ 7,700,336,880
輸出取戻し手数料収益	443,207,350	216,091,780	227,115,570
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	1,182,789,219	1,346,031,927	△ 163,242,708
③ 雑収益			
受取利息	4,216,081	435,932	3,780,149
貸倒配当収益	2,052	150,000	△ 147,948
その他	1,631,165	860,513	770,652
経常収益計	4,969,606,427	12,601,667,592	△ 7,632,061,165
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	727,742,237	849,837,095	△ 122,094,858
継続検査時等預託関連費	2,296,160,625	5,468,983,932	△ 3,172,823,307
引取時預託関連費	206,814,081	470,821,246	△ 264,007,165
輸出取戻し事業費	337,525,289	213,202,939	124,322,350
システム関連費	711,277,109	1,025,055,702	△ 313,778,593
サポート業務運営委託費	1,507,631,313	1,109,155,892	398,475,421
理解普及活動費	4,783,177	58,341,778	△ 53,558,601
資金運用管理費	2,191,140	2,190,960	180
その他の事業費	337,595,920	350,364,200	△ 12,768,280
② 管理費			
会議費	198,870	73,500	125,370
旅費交通費	752,580	389,020	363,560
通信運搬費	6,037,247	6,092,636	△ 55,389
減価償却費	59,289,623	60,960,779	△ 1,671,156
消耗品費	1,540,184	2,619,638	△ 1,079,454
印刷製本費	47,250	54,390	△ 7,140
新聞図書費	106,523	76,729	29,794
光熱水料費	733,642	927,941	△ 194,299
リース料	4,518,164	5,429,914	△ 911,750
賃借料	15,352,928	16,716,735	△ 1,363,807
事務所清掃費	501,667	502,476	△ 809
修繕費	404,997	91,245	313,752
保険料	113,122	103,039	10,083
諸謝金	14,321,021	17,561,211	△ 3,240,190
租税公課	175,690	88,059,270	△ 87,883,580
支払手数料	1,264,387	1,191,237	73,150
業務研修費	149,500	302,500	△ 153,000
経常費用計	6,237,228,286	9,749,106,004	△ 3,511,877,718
当期経常増減額	△ 1,267,621,859	2,852,561,588	△ 4,120,183,447
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			
① 固定資産除却損			
ソフトウェア除却損	-	8,870,689	△ 8,870,689
経常外費用計	-	8,870,689	△ 8,870,689
当期経常外増減額	-	△ 8,870,689	8,870,689
当期一般正味財産増減額	△ 1,267,621,859	2,843,690,899	△ 4,111,312,758
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	5,152,497,381	6,530,302,482	△ 1,377,805,101
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	5,152,497,381	6,530,302,482	△ 1,377,805,101

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成19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			
	現金手許有高	35,346	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	5,352,866,786	
	普通預金 三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	63,271,026	
	普通預金 みずほコーポレート銀行 本店	715,145,790	
	普通預金 リソナ銀行 芝支店	302,339	
	郵便貯金 一般振替口座 芝郵便局	12,980,299	
	郵便貯金 通常貯金 芝郵便局	976	
	未収入金		
	メーカー徴収	138,901,401	
	車検場徴収	42,279,840	
	口座引落徴収	204,906,710	
	SPC徴収	5,017,657	
	セブンイレブン徴収	3,265,227	
	自治体徴収	147,840	
	防衛庁徴収	395,520	
	自動車製造業者	272,253,896	
	日本自動車輸入組合	9,932,977	
	再資源化預託金等特別会計	97,431,950	
	立替金		
	一般会計 消費税中間納付	86,548,800	
	その他	1,240,316	
	前払費用		
	一般会計	11,760,861	
	システム部特別会計 システム維持運営費	23,128,502	
	データセンターソフトウェア年額料金	12,538,829	
	税務顧問料	435,821	
	日本IBM(株)	1,753,290	
	その他	346,935	
	仮払金		
	車台取違い	301,620	
	貯蔵品		
	リサイクル券	3,872,526	
	スマートピットカード	947,940	
	貸倒引当金	△ 17,917,052	
	流動資産合計		7,044,093,968
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	5,723,170	
	特定資産合計	5,723,170	
(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	188,570,929	
	長期前払費用 敷金償却	63,000	
	敷金 倉庫敷金	126,000	
	その他固定資産合計	188,759,929	
	固定資産合計		194,483,099
	資産合計		7,238,577,067

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	一般会計	436,431,616	
	システム部特別会計	9,467,334	
	事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	290,262,391	
	第三者ソフトウェア(日本IBM株)	26,928,150	
	日立キャピタル(株)	25,037,139	
	軽自動車検査協会	19,084,197	
	(財)自動車検査登録協力会	18,302,557	
	日本IBM(株)	113,968,970	
	大日本印刷(株)	1,139,760	
	(株)JCB	3,683,533	
	沖電気工業(株)	9,807,829	
	(株)日立製作所	1,803,900	
	その他	3,643,046	
	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	36,430	
	再資源化預託金等特別会計	1,004,825,250	
	源泉所得税預り金	21,800	
仮受金	JCB徴収	52,373	
	その他	7,500,500	
賞与引当金		1,275,311	
流動負債合計			2,058,939,630
2 固定負債			
	長期未払金 日本IBM(株)	21,416,886	
	退職給付引当金	5,723,170	
固定負債合計			27,140,056
負債合計			2,086,079,686
正味財産			5,152,497,381

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12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	4,414,800,000	3,337,760,560	1,077,039,440	
輸出取戻し手数料収入	451,332,000	443,207,350	8,124,650	
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	1,182,789,219	665,877,781	
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	4,216,081	△ 3,716,081	
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	4,969,606,427	1,746,692,573	
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	721,945,439	391,294,561	
継続検査時等預託関連費支出	2,773,469,000	2,292,278,895	481,190,105	
引取時預託関連費支出	348,699,000	206,785,401	141,913,599	
輸出取戻し事業費支出	458,963,000	337,478,039	121,484,961	
システム関連費支出	1,173,315,000	711,277,109	462,037,891	
サポート業務運営委託費支出	1,850,029,000	1,507,631,313	342,397,687	
理解普及活動費支出	124,844,000	4,783,177	120,060,823	
資金運用管理費支出	8,036,000	2,191,140	5,844,860	
その他の事業費支出	466,429,000	349,243,774	117,185,226	
事業費支出計	8,317,024,000	6,133,614,287	2,183,409,713	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	198,870	△ 98,870	
旅費交通費支出	600,000	752,580	△ 152,580	
通信運搬費支出	9,000,000	6,037,247	2,962,753	
消耗品費支出	4,500,000	1,540,184	2,959,816	
印刷製本費支出	150,000	47,250	102,750	
新聞図書費支出	300,000	106,523	193,477	
光熱水料費支出	1,720,000	733,642	986,358	
リース料支出	8,000,000	4,518,164	3,481,836	
賃借料支出	24,120,000	15,352,928	8,767,072	
事務所清掃料支出	780,000	501,667	278,333	
修繕費支出	1,000,000	404,997	595,003	
保険料支出	250,000	113,122	136,878	
諸謝金支出	29,663,000	14,321,021	15,341,979	
租税公課支出	160,000,000	172,290	159,827,710	
支払手数料支出	1,718,000	1,264,387	453,613	
業務研修費支出	1,000,000	149,500	850,500	
管理費支出計	242,901,000	46,214,372	196,686,628	
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	6,179,828,659	2,381,096,341	
事業活動収支差額	△ 1,844,626,000	△ 1,210,222,232	△ 634,403,768	

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	-	10,291,380	△ 10,291,380	
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	11,905,980	△ 10,305,980	
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	2,406,219	2,393,781	
② 固定資産取得支出 什器備品購入支出	1,000,000	-	1,000,000	
ソフトウェア取得支出	-	13,496,510	△ 13,496,510	
投資活動支出計	5,800,000	15,902,729	△ 10,102,729	
投資活動収支差額	△ 4,200,000	△ 3,996,749	△ 203,251	
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	64,250,658	26,821,342	
財務活動支出計	91,072,000	64,250,658	26,821,342	
財務活動収支差額	△ 91,072,000	△ 64,250,658	△ 26,821,342	
IV 予備費支出	500,000,000	-	500,000,000	
当期収支差額	△ 2,439,898,000	△ 1,278,469,639	△ 1,161,428,361	
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	5,067,276,727	△ 1,161,428,361	

※ 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12月末)残高	当期末(H19年12月末)残高
現金預金	6,649,872,301	6,144,602,562
未収入金	2,009,158,985	774,533,018
立替金	158,211,017	87,789,116
前払費用	125,827,770	49,964,238
仮払金	150,976	301,620
貸倒引当金	△ 23,807,492	△ 17,917,052
合 計	8,919,413,557	7,039,273,502
未払金	1,419,684,360	959,560,422
預り金	1,034,401,528	1,004,883,480
仮受金	1,084,832	7,552,873
合 計	2,455,170,720	1,971,996,775
次期繰越収支差額	6,464,242,837	5,067,276,727