

# 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20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20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,962,354,292	6,154,386,474	△ 1,192,032,182
未収入金	1,021,429,063	1,484,419,668	△ 462,990,605
立替金	-	2,513	△ 2,513
前払費用	9,459,440	25,964,137	△ 16,504,697
貯蔵品	6,486,018	14,531,074	△ 8,045,056
貸倒引当金	△ 17,886,423	△ 25,650,988	7,764,565
流動資産合計	5,981,842,390	7,653,652,878	△ 1,671,810,488
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,857,340	13,608,331	△ 7,750,991
特定資産合計	5,857,340	13,608,331	△ 7,750,991
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	169,074,199	234,364,042	△ 65,289,843
長期前払費用	-	110,250	△ 110,250
敷金	-	1,740,600	△ 1,740,600
その他固定資産合計	169,074,199	236,214,892	△ 67,140,693
固定資産合計	174,931,539	249,823,223	△ 74,891,684
資産合計	6,156,773,929	7,903,476,101	△ 1,746,702,172
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	926,442,902	1,272,018,330	△ 345,575,428
1年以内に支払予定の長期未払金	85,667,544	85,667,544	-
預り金	95,742,550	21,345,568	74,396,982
仮受金	-	11,540	△ 11,540
賞与引当金	5,017,031	5,038,004	△ 20,973
流動負債合計	1,112,870,027	1,384,080,986	△ 271,210,959
2. 固定負債			
長期未払金	-	85,667,544	△ 85,667,544
退職給付引当金	5,857,340	5,005,400	851,940
役員退職慰労引当金	-	8,602,931	△ 8,602,931
固定負債合計	5,857,340	99,275,875	△ 93,418,535
負債合計	1,118,727,367	1,483,356,861	△ 364,629,494
<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	5,038,046,562	6,420,119,240	△ 1,382,072,678
(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	5,038,046,562	6,420,119,240	△ 1,382,072,678
負債及び正味財産合計	6,156,773,929	7,903,476,101	△ 1,746,702,172

**資金管理料金特別会計 財産目録(案)**

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		40,963	
普通預金			
三井住友銀行 東京公務部		4,109,394,860	
三井住友銀行 東京公務部 口座引落徴収口		4,000	
三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口		56,630,056	
みずほコーポレート銀行 本店		784,590,896	
りそな銀行 芝支店		151,939	
郵便貯金			
一般振替口座 ゆうちょ銀行 芝店		11,540,602	
通常貯金 ゆうちょ銀行 芝店		976	
未収入金			
メーカー徴収		275,725,720	
口座引落徴収		23,460,890	
SPC徴収		3,932,597	
セブンイレブン徴収		2,250,727	
自治体徴収		110,880	
自動車製造業者		380,484,478	
日本自動車輸入組合		13,881,690	
その他		228,748,761	
再資源化預託金等特別会計 未収入金		92,833,320	
前払費用		7,664,734	
平成20年度 システム部負担金		7,664,734	
日立キャピタル㈱		1,320,008	
沖電気工業㈱		389,198	
顧問弁護士料		52,500	
その他		33,000	
貯蔵品			
リサイクル券		5,547,738	
スマートピットカード		938,280	
貸倒引当金		△ 17,886,423	
流動資産合計		5,981,842,390	
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	5,857,340	
特定資産合計		5,857,340	
(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 他	169,074,199	
その他固定資産合計		169,074,199	
固定資産合計		174,931,539	
資産合計		6,156,773,929	
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
一般会計 未払金		442,812,550	
事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)		128,814,165	
㈱博報堂		93,847,216	
日本IBM(株)		74,159,807	
軽自動車検査協会		32,411,153	
財)自動車検査登録情報協会		26,294,637	
大日本印刷(株)		4,833,087	
(株)JCB		392,981	
㈱シンプレクス・テクノロジー		682,500	
その他		122,054,961	
再資源化預託金等特別会計 未払金		139,845	
1年以内に支払予定の長期未払金	日本IBM(株) データセンターソフトウェア代金	85,667,544	
預り金	再資源化預託金等特別会計 預り金	95,720,750	
	源泉所得税預り金	21,800	
賞与引当金		5,017,031	
流動負債合計		1,112,870,027	
2. 固定負債			
退職給付引当金		5,857,340	
固定負債合計		5,857,340	
負債合計		1,118,727,367	
正味財産		5,038,046,562	

## 資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成19年4月1日から平成20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	4,044,203,140	13,091,823,700	△ 9,047,620,560
輸出入戻し手数料	595,634,930	368,228,340	227,406,590
事業収益計	4,639,838,070	13,460,052,040	△ 8,820,213,970
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等出えん金	397,132,695	-	397,132,695
③ 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	1,680,152,979	1,914,023,811	△ 233,870,832
④ 雑収益			
受取利息	4,216,081	3,207,226	1,008,855
還付消費税額	98,340,982	-	98,340,982
その他	2,847,529	1,010,513	1,837,016
雑収益計	105,404,592	4,217,739	101,186,853
経常収益計	6,822,528,336	15,378,293,590	△ 8,555,765,254
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	1,036,655,278	1,191,373,007	△ 154,717,729
継続検査時等預託関連費	2,644,704,452	6,528,832,673	△ 3,884,128,221
引取時預託関連費	261,940,655	573,402,155	△ 311,461,500
輸出入戻し事業費	462,641,742	296,150,644	166,491,098
システム関連費	1,146,501,010	1,732,640,190	△ 586,139,180
サポート業務運営委託費	1,935,913,372	1,494,548,101	441,365,271
理解普及活動費	115,845,421	81,904,140	33,941,281
資金運用管理費	3,711,330	3,029,910	681,420
その他の事業費	455,904,455	462,986,584	△ 7,082,129
事業費計	8,063,817,715	12,364,867,404	△ 4,301,049,689
② 管理費			
会議費	198,870	73,500	125,370
旅費交通費	838,010	512,420	325,590
通信運搬費	7,966,000	8,014,269	△ 48,269
減価償却費	78,970,883	80,541,816	△ 1,570,933
消耗品費	2,090,686	3,310,088	△ 1,219,402
印刷製本費	51,187	108,990	△ 57,803
新聞図書費	159,365	169,218	△ 9,853
光熱水料費	970,013	1,171,669	△ 201,656
リース料	5,843,420	7,215,825	△ 1,372,405
賃借料	19,708,136	22,310,799	△ 2,602,663
事務所清掃費	648,160	673,188	△ 25,028
修繕費	548,055	91,245	456,810
保険料	115,304	184,497	△ 69,193
諸謝金	20,696,835	25,558,316	△ 4,861,481
租税公課	179,690	119,369,450	△ 119,189,760
支払手数料	1,607,695	1,423,550	184,145
業務研修費	166,000	319,000	△ 153,000
雑費	24,990	-	24,990
管理費計	140,783,299	271,047,840	△ 130,264,541
経常費用計	8,204,601,014	12,635,915,244	△ 4,431,314,230
当期経常増減額	△ 1,382,072,678	2,742,378,346	△ 4,124,451,024
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			
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	△ 1,382,072,678	2,733,507,657	△ 4,115,580,335
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	5,038,046,562	6,420,119,240	△ 1,382,072,678
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	5,038,046,562	6,420,119,240	△ 1,382,072,678

## 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20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	4,414,800,000	4,044,203,140	370,596,860	
輸出取戻し手数料収入	451,332,000	595,634,930	△144,302,930	
事業収入計	4,866,132,000	4,639,838,070	226,293,930	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等出えん収入	397,134,000	397,132,695	1,305	
③ 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	1,680,152,979	168,514,021	
④ 保証金戻り収入				
差入保証金返還収入	1,000,000	-	1,000,000	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	500,000	4,216,081	△3,716,081	
還付消費税額	-	98,340,982	△98,340,982	
その他収入	-	2,847,529	△2,847,529	
雑収入計	500,000	105,404,592	△104,904,592	
事業活動収入計	7,113,433,000	6,822,528,336	290,904,664	
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	1,032,002,817	81,237,183	
継続検査時等預託関連費支出	2,769,469,000	2,641,353,401	128,115,599	(注1)
引取時預託関連費支出	348,699,000	261,902,511	86,796,489	
輸出取戻し事業費支出	462,963,000	462,405,492	557,508	(注1)
システム関連費支出	1,247,521,000	1,146,501,010	101,019,990	
サポート業務運営委託費支出	2,141,468,000	1,935,913,372	205,554,628	
理解普及活動費支出	124,844,000	115,845,421	8,998,579	
資金運用管理費支出	8,036,000	3,711,330	4,324,670	
その他の事業費支出	466,429,000	463,676,419	2,752,581	
事業費支出計	8,682,669,000	8,063,311,773	619,357,227	
② 管理費支出				
会議費支出	200,000	198,870	1,130	(注2)
旅費交通費支出	900,000	838,010	61,990	(注2)
通信運搬費支出	9,000,000	7,966,000	1,034,000	
消耗品費支出	4,100,000	2,090,686	2,009,314	(注2)
印刷製本費支出	150,000	51,187	98,813	
新聞図書費支出	300,000	159,365	140,635	
光熱水料費支出	1,720,000	970,013	749,987	
リース料支出	8,000,000	5,843,420	2,156,580	
賃借料支出	24,120,000	19,708,136	4,411,864	
事務所清掃料支出	780,000	648,160	131,840	
修繕費支出	1,000,000	548,055	451,945	
保険料支出	250,000	115,304	134,696	
諸謝金支出	29,663,000	20,696,835	8,966,165	
租税公課支出	159,900,000	176,290	159,723,710	(注3)
支払手数料支出	1,718,000	1,607,695	110,305	
業務研修費支出	1,000,000	166,000	834,000	
雑支出	100,000	24,990	75,010	(注3)
管理費支出計	242,901,000	61,809,016	181,091,984	
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	8,926,570,000	8,125,120,789	801,449,211	
事業活動収支差額	△1,813,137,000	△1,302,592,453	△510,544,547	

Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	-	10,848,060	△10,848,060	
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	12,462,660	△10,862,660	
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	3,097,069	1,702,931	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000,000	-	1,000,000	
ソフトウェア購入支出	13,808,000	13,681,040	126,960	
投資活動支出計	19,608,000	16,778,109	2,829,891	
投資活動収支差額	△18,008,000	△4,315,449	△13,692,551	
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	500,000,000	-	496,000,000	(注4)
△4,000,000	△4,000,000			
当期収支差額	△2,418,217,000	△1,392,575,446	△1,025,641,554	
前期繰越収支差額	6,345,746,366	6,345,746,366	-	
次期繰越収支差額	3,927,529,366	4,953,170,920	△1,025,641,554	

(注1) 予算科目のうち事業費支出の継続検査時等預託関連費支出より4,000,000円を事業費支出の輸出取戻し事業費支に流用した。

(注2) 予算科目のうち管理費支出の消耗品費支出より400,000円を管理費支出の会議費支出及び旅費交通費支出に流用した。

(注3) 予算科目のうち管理費支出の租税公課支出より100,000円を管理費支出の雑支出に流用した。

(注4) 予備費支出△4,000,000円は固定資産取得支出のソフトウェア購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、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	6,154,386,474	4,962,354,292
未収入金	1,484,419,668	1,021,429,063
立替金	2,513	-
前払費用	25,964,137	9,459,440
貸倒引当金	△ 25,650,988	△ 17,886,423
合 計	7,639,121,804	5,975,356,372
未払金	1,272,018,330	926,442,902
預り金	21,345,568	95,742,550
仮受金	11,540	-
合 計	1,293,375,438	1,022,185,452
次期繰越収支差額	6,345,746,366	4,953,170,920

### 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

事業費支出の継続検査時等預託関連費支出より 4,000,000 円を事業費支出の輸出取戻し事業費支出に流用した。(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－継続検査時等預託関連費支出	2,773,469,000	△ 4,000,000	2,769,469,000
事業費支出－輸出取戻し事業費支出	458,963,000	4,000,000	462,963,000

管理費支出の消耗品費支出より 400,000 円を管理費支出の会議費支出及び旅費交通費支出に流用した。(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－消耗品費支出	4,500,000	△ 400,000	4,100,000
管理費支出－会議費支出	100,000	100,000	200,000
管理費支出－旅費交通費支出	600,000	300,000	900,000

管理費支出の租税公課支出より 100,000 円を管理費支出の雑支出に流用した。(注3)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－租税公課支出	160,000,000	△ 100,000	159,900,000
管理費支出－雑支出	-	100,000	100,000

(2) 予備費の使用

予備費支出△4,000,000 円を固定資産取得支出－ソフトウェア購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)

(単位:円)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用后予算額
固定資産取得支出－ソフトウェア購入支出	9,808,000	4,000,000	13,808,000
予備費支出	4,000,000	△4,000,000	-