

財務諸表及び収支計算書（案）

【資金管理料金特別会計】

平成20年度 第2四半期

自 平成20年 4月 1日
至 平成20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20年9月30日現在)	前年度 (平成19年9月30日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,927,414,458	7,651,782,963	△ 5,724,368,505
未収入金	811,467,331	901,017,410	△ 89,550,079
立替金	-	54,093,000	△ 54,093,000
前払費用	24,632,528	73,936,805	△ 49,304,277
有価証券	2,615,316,018	-	2,615,316,018
貯蔵品	8,908,872	8,962,002	△ 53,130
仮払金	-	269,240	△ 269,240
貸倒引当金	△ 17,517,455	△ 20,905,935	3,388,480
流動資産合計	5,370,221,752	8,669,155,485	△ 3,298,933,733
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,286,770	5,739,100	△ 452,330
特定資産合計	5,286,770	5,739,100	△ 452,330
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	132,077,564	194,878,612	△ 62,801,048
長期前払費用	-	78,750	△ 78,750
敷金	-	126,000	△ 126,000
長期預け金	7,605,053	-	7,605,053
その他固定資産合計	139,682,617	195,083,362	△ 55,400,745
固定資産合計	144,969,387	200,822,462	△ 55,853,075
資産合計	5,515,191,139	8,869,977,947	△ 3,354,786,808
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	485,826,580	958,321,197	△ 472,494,617
一年以内に支払予定の長期未払金	42,833,772	85,667,544	△ 42,833,772
預り金	57,647,970	1,951,564,500	△ 1,893,916,530
仮受金	14,734	210,382	△ 195,648
賞与引当金	5,017,024	4,393,911	623,113
流動負債合計	591,340,080	3,000,157,534	△ 2,408,817,454
2. 固定負債			
長期未払金	-	42,833,772	△ 42,833,772
退職給付引当金	5,286,770	5,739,100	△ 452,330
固定負債合計	5,286,770	48,572,872	△ 43,286,102
負債合計	596,626,850	3,048,730,406	△ 2,452,103,556
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	4,918,564,289	5,821,247,541	△ 902,683,252
(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	4,918,564,289	5,821,247,541	△ 902,683,252
負債及び正味財産合計	5,515,191,139	8,869,977,947	△ 3,354,786,808

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成20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	223,292	
普通預金 三井住友銀行 東京公務部	1,060,890,111	
普通預金 三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	55,555,246	
普通預金 みずほコーポレート銀行 本店	803,436,703	
普通預金 リソナ銀行 芝支店	149,139	
郵便貯金 一般振替口座 芝郵便局	7,158,990	
郵便貯金 通常貯金 芝郵便局	977	
未収入金		
メーカー徴収	180,637,940	
車検場徴収	-	
口座引落徴収	19,618,609	
SPC徴収	2,391,357	
セブンイレブン徴収	1,241,587	
自治体徴収	29,760	
防衛庁徴収	176,640	
自動車製造業者	242,710,317	
日本自動車輸入組合	9,325,319	
システム部特別会計	5,972,561	
その他	224,624,138	
未収消費税	21,308,923	
再資源化預託金等特別会計	103,430,180	
前払費用		
システム部特別会計 システム維持運営費	5,093,306	
データセンターソフトウェア年額料金	18,330,892	
日本情報システム(株)	208,634	
税理士報酬	914,196	
その他	85,500	
有価証券 国債 利付国庫債券(10年)第210回	2,615,316,018	
貯蔵品		
リサイクル券	7,993,692	
スマートピットカード	915,180	
貸倒引当金	△ 17,517,455	
流動資産合計		5,370,221,752
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	5,286,770	
特定資産合計		5,286,770
(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	132,077,564	
長期預け金 一般会計	7,605,053	
その他固定資産合計		139,682,617
固定資産合計		144,969,387
資産合計		5,515,191,139

科 目	金 額	
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
一般会計	276,753,305	
事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	85,696,388	
第三者ソフトウェア(日本IBM株)	10,771,260	
軽自動車検査協会	14,054,050	
(財)自動車検査登録協力会	12,263,501	
日本IBM(株)	81,487,257	
大日本印刷(株)	1,830,209	
その他	2,970,610	
1年以内に支払予定の長期未払金		
日本IBM株	42,833,772	
預り金		
再資源化預託金等特別会計	57,626,170	
源泉所得税預り金	21,800	
仮受金 JCB徴収	14,734	
賞与引当金	5,017,024	
流動負債合計		591,340,080
2 固定負債		
退職給付引当金	5,286,770	
固定負債合計		5,286,770
負債合計		596,626,850
正味財産		4,918,564,289

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20年 4月 1日から 平成20年 9月30日まで)	(平成19年 4月 1日から 平成19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	1,087,540,300	2,290,796,100	△ 1,203,255,800
輸出取戻し手数料収益	321,219,740	289,058,680	32,161,060
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	676,906,089	800,546,325	△ 123,640,236
③ 雑収益			
受取利息	3,184,348	4,216,080	△ 1,031,732
貸倒配当収益	-	2,052	△ 2,052
還付消費税額	27,097,426	-	27,097,426
その他	-	1,631,165	△ 1,631,165
経常収益計	2,115,947,903	3,386,250,402	△ 1,270,302,499
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	438,257,241	487,413,986	△ 49,156,745
継続検査時等預託関連費	52,774,992	1,561,305,835	△ 1,508,530,843
引取時預託関連費	121,524,061	147,064,037	△ 25,539,976
輸出取戻し事業費	294,949,233	191,324,970	103,624,263
システム関連費	391,866,357	537,454,308	△ 145,587,951
サポート業務運営委託費	721,142,568	769,266,254	△ 48,123,686
理解普及活動費	956,276	1,208,951	△ 252,675
資金運用管理費	1,458,610	1,461,600	△ 2,990
その他の事業費	149,208,165	217,428,837	△ 68,220,672
② 管理費			
会議費	-	31,500	△ 31,500
旅費交通費	32,430	524,320	△ 491,890
通信運搬費	3,135,046	4,062,672	△ 927,626
減価償却費	40,567,113	39,485,430	1,081,683
消耗品費	556,569	931,710	△ 375,141
印刷製本費	19,592	24,990	△ 5,398
新聞図書費	38,484	47,340	△ 8,856
光熱水料費	534,063	520,713	13,350
リース料	1,744,011	3,214,682	△ 1,470,671
賃借料	9,492,468	11,010,321	△ 1,517,853
事務所清掃費	275,016	371,344	△ 96,328
修繕費	412,969	273,342	139,627
保険料	95,849	113,122	△ 17,273
諸謝金	6,170,762	9,374,883	△ 3,204,121
租税公課	-	175,690	△ 175,690
支払手数料	185,301	898,264	△ 712,963
業務研修費	33,000	133,000	△ 100,000
経常費用計	2,235,430,176	3,985,122,101	△ 1,749,691,925
当期経常増減額	△ 119,482,273	△ 598,871,699	479,389,426
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	△ 119,482,273	△ 598,871,699	479,389,426
一般正味財産期首残高	5,038,046,562	6,420,119,240	△ 1,382,072,678
一般正味財産期末残高	4,918,564,289	5,821,247,541	△ 902,683,252
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	4,918,564,289	5,821,247,541	△ 902,683,252

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成20年4月1日から平成20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	2,172,410,000	1,087,540,300	1,084,869,700	
輸出取戻し手数料収入	635,492,000	321,219,740	314,272,260	
事業収入計	2,807,902,000	1,408,760,040	1,399,141,960	
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	-	-	-	
③ 負担金収入				
自動車製造業者等からの負担金収入	1,544,846,000	676,906,089	867,939,911	
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	-	3,184,348	△ 3,184,348	
還付消費税	-	27,097,426	△ 27,097,426	
事業活動収入計	4,353,748,000	2,115,947,903	2,237,800,097	
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	962,888,000	442,280,505	520,607,495	
継続検査時等預託関連費支出	53,130,000	52,774,992	355,008	
引取時預託関連費支出	130,757,000	119,923,651	10,833,349	
輸出取戻し事業費支出	580,618,000	294,949,233	285,668,767	
システム関連費支出	985,783,000	391,866,357	593,916,643	
サポート業務運営委託費支出	1,477,511,000	721,142,568	756,368,432	
理解普及活動費支出	105,810,000	956,276	104,853,724	
資金運用管理費支出	10,040,000	1,458,610	8,581,390	
その他の事業費支出	366,503,000	149,778,742	216,724,258	
事業費支出計	4,673,040,000	2,175,130,934	2,497,909,066	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	-	100,000	
旅費交通費支出	600,000	32,430	567,570	
通信運搬費支出	6,798,000	3,135,046	3,662,954	
消耗品費支出	2,400,000	556,569	1,843,431	
印刷製本費支出	60,000	19,592	40,408	
新聞図書費支出	190,000	38,484	151,516	
光熱水料費支出	840,000	534,063	305,937	
リース料支出	7,235,000	1,744,011	5,490,989	
賃借料支出	18,996,000	9,492,468	9,503,532	
事務所清掃料支出	720,000	275,016	444,984	
修繕費支出	89,000	412,969	△ 323,969	
保険料支出	130,000	95,849	34,151	
諸謝金支出	22,006,000	6,170,762	15,835,238	
租税公課支出	200,000	-	200,000	
支払手数料支出	1,882,000	185,301	1,696,699	
業務研修費支出	276,000	33,000	243,000	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	62,622,000	22,725,560	39,896,440	
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	4,736,662,000	2,197,856,494	2,538,805,506	
事業活動収支差額	△ 382,914,000	△ 81,908,591	△ 301,005,409	

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	-	-	-	
② 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	-	2,038,503	△ 2,038,503	
投資活動収入計	-	2,038,503	△ 2,038,503	
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	2,511,000	1,467,933	1,043,067	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	-	-	-	
ソフトウェア購入支出	20,850,000	3,570,478	17,279,522	
③ 長期預け金支出				
長期預け金支出	7,606,000	7,605,053	947	
投資活動支出計	30,967,000	12,643,464	18,323,536	
投資活動収支差額	△ 30,967,000	△ 10,604,961	△ 20,362,039	
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	85,680,000	42,833,772	42,846,228	
財務活動支出計	85,680,000	42,833,772	42,846,228	
財務活動収支差額	△ 85,680,000	△ 42,833,772	△ 42,846,228	
Ⅳ 予備費支出				
300,000,000		-	300,000,000	
当期収支差額	△ 799,561,000	△ 135,347,324	△ 664,213,676	
前期繰越収支差額	3,927,529,000	4,953,170,920	△ 1,025,641,920	
次期繰越収支差額	3,127,968,000	4,817,823,596	△ 1,689,855,596	

※ 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、有価証券、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(H19年9月末)残高	当期末(H20年9月末)残高
現金預金	7,651,782,963	1,927,414,458
未収入金	901,017,410	811,467,331
立替金	54,093,000	-
前払費用	73,936,805	24,632,528
有価証券	-	2,615,316,018
仮払金	269,240	-
貸倒引当金	△ 20,905,935	△ 17,517,455
合計	8,660,193,483	5,361,312,880
未払金	958,321,197	485,826,580
預り金	1,951,564,500	57,647,970
仮受金	210,382	14,734
合計	2,910,096,079	543,489,284
次期繰越収支差額	5,750,097,404	4,817,823,596