

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

自 平成20年 4月 1日
至 平成21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21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,535,631,261	4,962,354,292	△ 426,723,031
未収入金	677,554,520	1,021,429,063	△ 343,874,543
前払費用	5,464,305	9,459,440	△ 3,995,135
貯蔵品	3,385,085	6,486,018	△ 3,100,933
貸倒引当金	△ 12,372,984	△ 17,886,423	5,513,439
流動資産合計	5,209,662,187	5,981,842,390	△ 772,180,203
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,453,270	5,857,340	△ 404,070
特定資産合計	5,453,270	5,857,340	△ 404,070
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	96,693,892	169,074,199	△ 72,380,307
長期預け金	7,605,053	-	7,605,053
その他固定資産合計	104,298,945	169,074,199	△ 64,775,254
固定資産合計	109,752,215	174,931,539	△ 65,179,324
資産合計	5,319,414,402	6,156,773,929	△ 837,359,527
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	563,088,707	926,442,902	△ 363,354,195
1年以内に支払予定の長期未払金	-	85,667,544	△ 85,667,544
預り金	13,630,088	95,742,550	△ 82,112,462
仮受金	8,452	-	8,452
賞与引当金	5,722,220	5,017,031	705,189
流動負債合計	582,449,467	1,112,870,027	△ 530,420,560
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,453,270	5,857,340	△ 404,070
固定負債合計	5,453,270	5,857,340	△ 404,070
負債合計	587,902,737	1,118,727,367	△ 530,824,630
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	4,731,511,665	5,038,046,562	△ 306,534,897
(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	4,731,511,665	5,038,046,562	△ 306,534,897
負債及び正味財産合計	5,319,414,402	6,156,773,929	△ 837,359,527

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成21年3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	99,008	
普通預金		
三井住友銀行 東京公務部	3,661,733,380	
三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	55,735,736	
みずほコーポレート銀行 本店	811,363,397	
りそな銀行 芝支店	548,339	
郵便貯金		
振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店	6,150,423	
通常貯金 ゆうちょ銀行 芝店	978	
未収入金		
メーカー収納	206,264,760	
口座引落収納	14,785,977	
SPC収納	1,463,317	
セブンイレブン収納	655,467	
廃棄時収納(自治体)	63,840	
廃棄時収納(防衛省)	3,360	
一般会計 未収入金	354,134,891	
再資源化預託金等特別会計 未収入金	87,189,050	
システム部特別会計 未収入金	12,993,858	
前払費用		
平成21年度 システム部負担金	5,378,805	
その他	85,500	
貯蔵品		
リサイクル券	2,482,043	
スマートビットカード	903,042	
貸倒引当金	△ 12,372,984	
流動資産合計		5,209,662,187
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	5,453,270	
特定資産合計	5,453,270	
(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	89,008,945	
会計システム	7,684,947	
長期預け金		
一般会計 長期預け金	5,033,622	
システム部特別会計 長期預け金	2,571,431	
その他固定資産合計	104,298,945	
固定資産合計		109,752,215
資産合計		5,319,414,402
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
事業者委託手数料(車検場団体・整備事業者向)	91,213,627	
日本IBM(株)	53,118,808	
日本カーライフアシスト(株)	20,685,000	
(株)NKB	19,950,000	
軽自動車検査協会	19,270,621	
(財)自動車検査登録情報協会	18,227,091	
(株)博報堂	12,185,775	
大日本印刷(株)	1,134,903	
(株)シンプレクス・テクノロジー	682,500	
(株)JCB	295,976	
一般会計 未払金	324,445,591	
再資源化預託金等特別会計 未払金	523,210	
その他	1,355,605	
預り金		
再資源化預託金等特別会計 預り金	13,610,688	
源泉所得税預り金	19,400	
仮受金		
メーカー収納	1,512	
廃棄時収納(防衛省)	6,940	
賞与引当金	5,722,220	
流動負債合計		582,449,467

2. 固定負債			
退職給付引当金		5,453,270	
固定負債合計			5,453,270
負債合計			587,902,737
正味財産			4,731,511,665

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成20年4月1日から平成21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			
資金管理料金収益	2,036,167,040	4,044,203,140	△ 2,008,036,100
輸出入取戻し手数料収益	652,504,400	595,634,930	56,869,470
事業収益計	2,688,671,440	4,639,838,070	△ 1,951,166,630
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	1,415,111,459	1,680,152,979	△ 265,041,520
④ 雑収益			
受取利息	2	4,216,081	△ 4,216,079
有価証券運用益	11,214,905	-	11,214,905
還付消費税額	47,166,307	98,340,982	△ 51,174,675
その他	8	2,847,529	△ 2,847,521
雑収益計	58,381,222	105,404,592	△ 47,023,370
経常収益計	4,162,164,121	6,822,528,336	△ 2,660,364,215
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	858,062,294	1,036,655,278	△ 178,592,984
継続検査時等預託関連費	52,774,992	2,644,704,452	△ 2,591,929,460
引取時預託関連費	179,862,631	261,940,655	△ 82,078,024
輸出入取戻し事業費	587,463,373	462,641,742	124,821,631
システム関連費	832,314,964	1,146,501,010	△ 314,186,046
サポート業務運営委託費	1,454,183,841	1,935,913,372	△ 481,729,531
理解普及活動費	54,427,782	115,845,421	△ 61,417,639
資金運用管理費	3,708,980	3,711,330	△ 2,350
その他の事業費	308,992,899	455,904,455	△ 146,911,556
事業費計	4,331,791,756	8,063,817,715	△ 3,732,025,959
② 管理費			
会議費	-	198,870	△ 198,870
旅費交通費	101,710	838,010	△ 736,300
通信運搬費	7,773,983	7,966,000	△ 192,017
減価償却費	80,805,888	78,970,883	1,835,005
消耗品費	1,199,680	2,090,686	△ 891,006
印刷製本費	24,737	51,187	△ 26,450
新聞図書費	147,068	159,365	△ 12,297
光熱水料費	1,050,091	970,013	80,078
リース料	3,784,122	5,843,420	△ 2,059,298
賃借料	18,984,936	19,708,136	△ 723,200
事務所清掃費	533,862	648,160	△ 114,298
修繕費	622,712	548,055	74,657
保険料	116,050	115,304	746
諸謝金	21,336,057	20,696,835	639,222
租税公課	4,000	179,690	△ 175,690
支払手数料	356,366	1,607,695	△ 1,251,329
業務研修費	66,000	166,000	△ 100,000
雑費	-	24,990	△ 24,990
管理費計	136,907,262	140,783,299	△ 3,876,037
経常費用計	4,468,699,018	8,204,601,014	△ 3,735,901,996
当期経常増減額	△ 306,534,897	△ 1,382,072,678	1,075,537,781
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	△ 306,534,897	△ 1,382,072,678	1,075,537,781
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	4,731,511,665	5,038,046,562	△ 306,534,897
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	4,731,511,665	5,038,046,562	△ 306,534,897

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21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	2,172,410,000	2,036,167,040	136,242,960	
輸出取戻し手数料収入	635,492,000	652,504,400	△17,012,400	
事業収入計	2,807,902,000	2,688,671,440	119,230,560	
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	1,544,846,000	1,415,111,459	129,734,541	
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	-	2	△ 2	
有価証券運用収入	-	11,214,905	△ 11,214,905	
還付消費税額	-	47,166,307	△ 47,166,307	
その他収入	-	8	△ 8	
雑収入計	-	58,381,222	△ 58,381,222	
事業活動収入計	4,353,748,000	4,162,164,121	191,583,879	
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	907,888,000	856,573,909	51,314,091	(注1)
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	178,757,000	178,250,083	506,917	(注1)
輸出取戻し事業費支出	587,618,000	587,463,373	154,627	(注1)
システム関連費支出	985,783,000	832,314,964	153,468,036	
サポート業務運営委託費支出	1,477,511,000	1,454,183,841	23,327,159	
理解普及活動費支出	105,810,000	54,427,782	51,382,218	
資金運用管理費支出	10,040,000	3,708,980	6,331,020	
その他の事業費支出	366,503,000	307,178,700	59,324,300	
事業費支出計	4,673,040,000	4,326,876,624	346,163,376	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	-	100,000	
旅費交通費支出	600,000	101,710	498,290	
通信運搬費支出	7,798,000	7,773,983	24,017	(注2)
消耗品費支出	2,400,000	1,199,680	1,200,320	
印刷製本費支出	60,000	24,737	35,263	
新聞図書費支出	190,000	147,068	42,932	
光熱水料費支出	1,140,000	1,050,091	89,909	(注2)
リース料支出	5,335,000	3,784,122	1,550,878	(注2)
賃借料支出	18,996,000	18,984,936	11,064	
事務所清掃料支出	720,000	533,862	186,138	
修繕費支出	689,000	622,712	66,288	(注2)
保険料支出	130,000	116,050	13,950	
諸謝金支出	22,006,000	21,336,057	669,943	
租税公課支出	200,000	4,000	196,000	
支払手数料支出	1,882,000	356,366	1,525,634	
業務研修費支出	276,000	66,000	210,000	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	62,622,000	56,101,374	6,520,626	
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	4,382,977,998	353,684,002	
事業活動収支差額	△382,914,000	△ 220,813,877	△162,100,123	

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	-	1,263,903	△ 1,263,903
投資活動収入計	-	1,263,903	△ 1,263,903
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	2,372,913	138,087
② 固定資産取得支出			
ソフトウェア購入支出	20,850,000	8,425,581	12,424,419
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	18,403,547	12,563,453
投資活動収支差額	△ 30,967,000	△ 17,139,644	△ 13,827,356
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	85,667,544	12,456
財務活動支出計	85,680,000	85,667,544	12,456
財務活動収支差額	△ 85,680,000	△ 85,667,544	△ 12,456
IV 予備費支出			
	300,000,000	-	300,000,000
当期収支差額	△ 799,561,000	△ 323,621,065	△ 475,939,935
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	4,629,549,855	△ 1,501,581,855

(注1) 事業費支出の新車購入関連時預託関連費支出 より55,000,000円を事業費支出の引取時預託関連費支出及び輸出取戻し事業費支出に流用した。

(注2) 管理費支出のリース料支出 より1,900,000円を管理費支出の通信運搬費支出、光熱水料費支出及び修繕費支出に流用した。

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、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	4,962,354,292	4,535,631,261
未収入金	1,021,429,063	677,554,520
前払費用	9,459,440	5,464,305
貸倒引当金	△ 17,886,423	△ 12,372,984
合 計	5,975,356,372	5,206,277,102
未払金	926,442,902	563,088,707
預り金	95,742,550	13,630,088
仮受金	-	8,452
合 計	1,022,185,452	576,727,247
次期繰越収支差額	4,953,170,920	4,629,549,855

3. 科目間の流用について

事業費支出の新車購入時預託関連費支出より 55,000,000 円を事業費支出の引取時預託関連費支出、及び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－新車購入時預託関連費支出	962,888,000	△ 55,000,000	907,888,000
事業費支出－引取時預託関連費支出	130,757,000	48,000,000	178,757,000
事業費支出－輸出取戻し事業費支出	580,618,000	7,000,000	587,618,000

管理費支出のリース料支出より 1,900,000 円を管理費支出の通信運搬費支出、光熱水料費支出、及び修繕費支出に流用した。(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－リース料支出	7,235,000	△ 1,900,000	5,335,000
管理費支出－通信運搬費支出	6,798,000	1,000,000	7,798,000
管理費支出－光熱水料費支出	840,000	300,000	1,140,000
管理費支出－修繕費支出	89,000	600,000	689,000