

# 財務諸表及び収支計算書（案）

## 【資金管理料金特別会計】

平成21年度第2四半期

自 平成21年 4月 1日  
至 平成21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)**

平成21年9月30日現在

(単位:円)

科 目	当第2四半期会計期間末 (平成21年9月30日現在)	前会計年度末 (平成21年3月31日現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	1,757,145,645	4,535,631,261	△ 2,778,485,616
未収入金	493,559,892	677,554,520	△ 183,994,628
前払費用	29,603,864	5,464,305	24,139,559
有価証券	2,604,144,113	-	2,604,144,113
貯蔵品	4,461,770	3,385,085	1,076,685
仮払金	145,000	-	145,000
貸倒引当金	△ 12,601,879	△ 12,372,984	△ 228,895
流動資産合計	4,876,458,405	5,209,662,187	△ 333,203,782
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	12,330,428	5,453,270	6,877,158
特定資産合計	12,330,428	5,453,270	6,877,158
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	58,307,599	96,693,892	△ 38,386,293
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	65,912,652	104,298,945	△ 38,386,293
固定資産合計	78,243,080	109,752,215	△ 31,509,135
資産合計	4,954,701,485	5,319,414,402	△ 364,712,917
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	366,316,385	563,088,707	△ 196,772,322
前受金	11,717,656	-	11,717,656
預り金	3,714,280	13,630,088	△ 9,915,808
仮受金	11,781	8,452	3,329
賞与引当金	5,838,888	5,722,220	116,668
流動負債合計	387,598,990	582,449,467	△ 194,850,477
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	7,168,670	5,453,270	1,715,400
役員退職慰労引当金	5,161,758	-	5,161,758
固定負債合計	12,330,428	5,453,270	6,877,158
負債合計	399,929,418	587,902,737	△ 187,973,319
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
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)	(-)	(-)	(-)
<b>2 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	4,554,772,067	4,731,511,665	△ 176,739,598
(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	4,554,772,067	4,731,511,665	△ 176,739,598
負債及び正味財産合計	4,954,701,485	5,319,414,402	△ 364,712,917

**資金管理料金特別会計 財産目録(案)**

平成21年9月30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		124,171	
普通預金	三井住友銀行 東京公務部	881,112,657	
	三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	55,526,656	
	みずほコーポレート銀行 本店	816,462,445	
	りそな銀行 芝支店	5,539	
郵便貯金	振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店	3,914,177	
未収入金	メーカー収納	181,052,140	
	口座引落収納	17,420,697	
	SPC収納	1,351,817	
	セブンイレブン収納	550,387	
	廃棄時収納(自治体)	76,800	
	廃棄時収納(防衛省)	90,440	
	有価証券利息	427,397	
	未収消費税	22,980,741	
	一般会計 未収入金	216,959,946	
	再資源化預託金等特別会計	47,948,210	
	システム部特別会計 未収入金	4,701,317	
前払費用	一般会計	24,139,559	
	平成21年度 システム部負担金	5,378,805	
	その他	85,500	
有価証券	国債 利付国庫債券(5年)第45回	2,604,144,113	
貯蔵品	リサイクル券	3,570,446	
	スマートピットカード	891,324	
仮払金	出張旅費	145,000	
貸倒引当金		△ 12,601,879	
流動資産合計			4,876,458,405
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	12,330,428	
特定資産合計		12,330,428	
(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	52,363,744	
	会計システム	5,943,855	
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		65,912,652	
固定資産合計			78,243,080
資産合計			4,954,701,485

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	事業者委託手数料(預託関連)	81,789,339	
	日本IBM(株)	53,228,781	
	軽自動車検査協会	13,109,926	
	(財)自動車検査登録情報協会	9,614,818	
	大日本印刷(株)	1,045,661	
	(株)シンプレクス・テクノロジー	682,500	
	(株)JCB	368,947	
	一般会計 未払金	205,454,893	
	その他	1,021,520	
前受金	自動車製造業者等からの負担金収入	11,717,656	
預り金	再資源化預託金等特別会計 預り金	3,694,880	
	源泉所得税預り金	19,400	
仮受金	払込票郵送型収納(並行輸入)	11,781	
賞与引当金		5,838,888	
流動負債合計			387,598,990
2 固定負債			
	退職給付引当金	7,168,670	
	役員退職慰労引当金	5,161,758	
固定負債合計			12,330,428
負債合計			399,929,418
正味財産			4,554,772,067

**資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)**

平成21年4月1日から平成21年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当第2四半期累計期間	前第2四半期累計期間	増 減
	(平成21年 4月 1日から 平成21年 9月30日まで)	(平成20年 4月 1日から 平成20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	908,061,040	1,087,540,300	△ 179,479,260
輸出取戻し手数料収益	177,294,200	321,219,740	△ 143,925,540
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	614,751,455	676,906,089	△ 62,154,634
③ 雑収益			
受取利息	-	1	△ 1
有価証券運用益	2,767,183	3,184,347	△ 417,164
還付消費税額	23,080,026	27,097,426	△ 4,017,400
その他	4,032	-	4,032
経常収益計	1,725,957,936	2,115,947,903	△ 389,989,967
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	394,564,617	438,257,241	△ 43,692,624
継続検査時等預託関連費	-	52,774,992	△ 52,774,992
引取時預託関連費	55,762,668	121,524,061	△ 65,761,393
輸出取戻し事業費	223,664,516	294,949,233	△ 71,284,717
システム関連費	352,189,798	391,866,357	△ 39,676,559
サポート業務運営委託費	647,175,677	721,142,568	△ 73,966,891
理解普及活動費	491,938	956,276	△ 464,338
資金運用管理費	1,455,300	1,458,610	△ 3,310
その他の事業費	159,824,562	149,208,165	10,616,397
② 管理費			
旅費交通費	49,130	32,430	16,700
通信運搬費	3,393,968	3,135,046	258,922
減価償却費	40,484,646	40,567,113	△ 82,467
消耗品費	483,526	556,569	△ 73,043
印刷製本費	10,290	19,592	△ 9,302
新聞図書費	44,007	38,484	5,523
光熱水料費	466,768	534,063	△ 67,295
リース料	2,447,498	1,744,011	703,487
賃借料	9,959,004	9,492,468	466,536
事務所清掃料	275,628	275,016	612
修繕費	359,296	412,969	△ 53,673
保険料	84,796	95,849	△ 11,053
諸謝金	9,304,821	6,170,762	3,134,059
租税公課	37,872	-	37,872
支払手数料	134,208	185,301	△ 51,093
業務研修費	33,000	33,000	-
経常費用計	1,902,697,534	2,235,430,176	△ 332,732,642
当期経常増減額	△ 176,739,598	△ 119,482,273	△ 57,257,325
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	△ 176,739,598	△ 119,482,273	△ 57,257,325
一般正味財産期首残高	4,731,511,665	5,038,046,562	△ 306,534,897
一般正味財産期末残高	4,554,772,067	4,918,564,289	△ 363,792,222
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	4,554,772,067	4,918,564,289	△ 363,792,222

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成21年4月1日から平成21年9月30日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	差異	備考
	(平成21年 4月 1日から 平成22年 3月31日まで)	(平成21年 4月 1日から 平成21年 9月30日まで)		
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	2,010,000,000	908,061,040	1,101,938,960	
輸出取戻し手数料収入	534,701,000	177,294,200	357,406,800	
事業収入計	2,544,701,000	1,085,355,240	1,459,345,760	
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	1,408,695,000	614,751,455	793,943,545	
③ 雑収入				
有価証券運用収入	8,662,000	2,767,183	5,894,817	
還付消費税	-	23,080,026	△ 23,080,026	
その他収入	-	4,032	△ 4,032	
雑収入計	8,662,000	25,851,241	△ 17,189,241	
事業活動収入計	3,962,058,000	1,725,957,936	2,236,100,064	
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	883,374,000	395,653,020	487,720,980	
引取時預託関連費支出	133,041,000	55,750,950	77,290,050	
輸出取戻し事業費支出	532,196,000	223,664,516	308,531,484	
システム関連費支出	881,792,000	352,189,798	529,602,202	
サポート業務運営委託費支出	1,414,780,000	647,175,677	767,604,323	
理解普及活動費支出	26,660,000	491,938	26,168,062	
資金運用管理費支出	10,040,000	1,455,300	8,584,700	
その他の事業費支出	329,236,000	152,830,736	176,405,264	
事業費支出計	4,211,119,000	1,829,211,935	2,381,907,065	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	-	100,000	
旅費交通費支出	600,000	49,130	550,870	
通信運搬費支出	6,108,000	3,393,968	2,714,032	
消耗品費支出	1,510,000	483,526	1,026,474	
印刷製本費支出	10,000	10,290	△ 290	
新聞図書費支出	200,000	44,007	155,993	
光熱水料費支出	1,080,000	466,768	613,232	
リース料支出	3,800,000	2,447,498	1,352,502	
賃借料支出	19,920,000	9,959,004	9,960,996	
事務所清掃料支出	600,000	275,628	324,372	
修繕費支出	1,870,000	359,296	1,510,704	
保険料支出	90,000	84,796	5,204	
諸謝金支出	27,963,000	9,304,821	18,658,179	
租税公課支出	10,000	37,872	△ 27,872	
支払手数料支出	513,000	134,208	378,792	
業務研修費支出	760,000	33,000	727,000	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	65,234,000	27,083,812	38,150,188	
事業活動支出計	4,276,353,000	1,856,295,747	2,420,057,253	
事業活動収支差額	△ 314,295,000	△ 130,337,811	△ 183,957,189	

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	差異	備考
	(平成21年 4月 1日から 平成22年 3月31日まで)	(平成21年 4月 1日から 平成21年 9月30日まで)		
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
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	8,595,000	6,877,158	1,717,842	
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	6,180,000	2,098,353	4,081,647	
投資活動支出計	14,775,000	8,975,511	5,799,489	
投資活動収支差額	△ 14,775,000	△ 8,975,511	△ 5,799,489	
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				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 529,070,000	△ 139,313,322	△ 389,756,678	
前期繰越収支差額	4,629,549,855	4,629,549,855	-	
次期繰越収支差額	4,100,479,855	4,490,236,533	△ 389,756,678	

※ 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、前払費用、有価証券、仮払金、貸倒引当金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前会計年度末及び当第2四半期会計期間末残高は、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	前会計年度末 (平成21年3月31日現在)	当第2四半期会計期間末 (平成21年9月30日現在)
現金預金	4,535,631,261	1,757,145,645
未収入金	677,554,520	493,559,892
前払費用	5,464,305	29,603,864
有価証券	-	2,604,144,113
仮払金	-	145,000
貸倒引当金	△ 12,372,984	△ 12,601,879
合 計	5,206,277,102	4,871,996,635
未払金	563,088,707	366,316,385
前受金	-	11,717,656
預り金	13,630,088	3,714,280
仮受金	8,452	11,781
合 計	576,727,247	381,760,102
次期繰越収支差額	4,629,549,855	4,490,236,533