

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

自 平成21年 4月 1日
至 平成22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22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	4,329,747,856	4,535,631,261	△ 205,883,405
未収入金	591,816,905	677,554,520	△ 85,737,615
前払費用	6,040,161	5,464,305	575,856
貯蔵品	3,940,193	3,385,085	555,108
貸倒引当金	△ 8,341,256	△ 12,372,984	4,031,728
流動資産合計	4,923,203,859	5,209,662,187	△ 286,458,328
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	16,221,786	5,453,270	10,768,516
特定資産合計	16,221,786	5,453,270	10,768,516
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	32,785,698	96,693,892	△ 63,908,194
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	40,390,751	104,298,945	△ 63,908,194
固定資産合計	56,612,537	109,752,215	△ 53,139,678
資産合計	4,979,816,396	5,319,414,402	△ 339,598,006
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	451,737,772	563,088,707	△ 111,350,935
預り金	12,902,110	13,630,088	△ 727,978
仮受金	11,780	8,452	3,328
賞与引当金	10,063,812	5,722,220	4,341,592
流動負債合計	474,715,474	582,449,467	△ 107,733,993
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,912,970	5,453,270	4,459,700
役員退職慰労引当金	6,308,816	-	6,308,816
固定負債合計	16,221,786	5,453,270	10,768,516
負債合計	490,937,260	587,902,737	△ 96,965,477
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	4,488,879,136	4,731,511,665	△ 242,632,529
(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	4,488,879,136	4,731,511,665	△ 242,632,529
負債及び正味財産合計	4,979,816,396	5,319,414,402	△ 339,598,006

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22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	2,017,041,340	2,036,167,040	△ 19,125,700
輸出取戻し手数料収益	353,489,040	652,504,400	△ 299,015,360
事業収益計	2,370,530,380	2,688,671,440	△ 318,141,060
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	63,292,636	-	63,292,636
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	1,229,965,072	1,415,111,459	△ 185,146,387
④ 雑収益			
受取利息	-	2	△ 2
有価証券運用益	5,995,673	11,214,905	△ 5,219,232
還付消費税額	35,653,747	47,166,307	△ 11,512,560
その他	4,046	8	4,038
雑収益計	41,653,466	58,381,222	△ 16,727,756
経常収益計	3,705,441,554	4,162,164,121	△ 456,722,567
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	889,396,958	858,062,294	31,334,664
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	109,143,758	179,862,631	△ 70,718,873
輸出取戻し事業費	407,840,954	587,463,373	△ 179,622,419
システム関連費	774,809,933	832,314,964	△ 57,505,031
サポート業務運営委託費	1,310,846,747	1,454,183,841	△ 143,337,094
理解普及活動費	2,143,018	54,427,782	△ 52,284,764
資金運用管理費	2,913,750	3,708,980	△ 795,230
その他の事業費	326,654,161	308,992,899	17,661,262
事業費計	3,823,749,279	4,331,791,756	△ 508,042,477
② 管理費			
旅費交通費	109,580	101,710	7,870
通信運搬費	6,434,319	7,773,983	△ 1,339,664
減価償却費	66,867,354	80,805,888	△ 13,938,534
消耗品費	1,021,738	1,199,680	△ 177,942
印刷製本費	12,348	24,737	△ 12,389
新聞図書費	156,016	147,068	8,948
光熱水料費	879,155	1,050,091	△ 170,936
リース料	4,475,242	3,784,122	691,120
賃借料	19,918,008	18,984,936	933,072
事務所清掃費	547,896	533,862	14,034
修繕費	1,154,027	622,712	531,315
保険料	84,515	116,050	△ 31,535
諸謝金	22,284,801	21,336,057	948,744
租税公課	51,872	4,000	47,872
支払手数料	254,735	356,366	△ 101,631
業務研修費	66,000	66,000	-
雑費	7,198	-	7,198
管理費計	124,324,804	136,907,262	△ 12,582,458
経常費用計	3,948,074,083	4,468,699,018	△ 520,624,935
当期経常増減額	△ 242,632,529	△ 306,534,897	63,902,368
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	△ 242,632,529	△ 306,534,897	63,902,368
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	4,488,879,136	4,731,511,665	△ 242,632,529
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	4,488,879,136	4,731,511,665	△ 242,632,529

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成22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		71,394	
普通預金	三井住友銀行 東京公務部	3,454,720,782	
	みずほコーポレート銀行 本店	867,622,787	
	りそな銀行 芝支店	204,739	
郵便貯金	振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店	7,128,154	
未収入金	メーカー収納	253,606,300	
	口座引落収納	17,407,307	
	SPC収納	1,428,957	
	セブンイレブン収納	619,167	
	廃棄時収納(自治体)	59,040	
	廃棄時収納(防衛省)	265,920	
	一般会計 未収入金	249,660,934	
	再資源化預託金等特別会計 未収入金	57,782,580	
	システム部特別会計 未収入金	10,986,700	
前払費用	平成22年度 システム部負担金	5,870,852	
	その他	169,309	
貯蔵品	リサイクル券	3,061,721	
	スマートビットカード	878,472	
貸倒引当金		△ 8,341,256	
流動資産合計			4,923,203,859
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	16,221,786	
特定資産合計		16,221,786	
(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	27,722,143	
	会計システム	5,063,555	
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		40,390,751	
固定資産合計			56,612,537
資産合計			4,979,816,396
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)	111,366,063	
	アビームコンサルティング(株)	63,294,210	
	日本IBM(株)	28,172,561	
	(財)自動車検査登録情報協会	23,467,889	
	軽自動車検査協会	19,700,558	
	新日本有限責任監査法人	7,985,250	
	大日本印刷(株)	1,414,959	
	(株)シンプレクス・テクノロジー	682,500	
	(株)JCB	327,875	
	一般会計 未払金	193,446,677	
	再資源化預託金等特別会計 未払金	918,030	
	その他	961,200	
預り金	再資源化預託金等特別会計 預り金	12,885,110	
	源泉所得税預り金	17,000	
仮受金	払込票郵送型収納(並行輸入)	11,780	
賞与引当金		10,063,812	
流動負債合計			474,715,474

2. 固定負債			
退職給付引当金	9,912,970		
役員退職慰勞引当金	6,308,816		
固定負債合計		16,221,786	
負債合計			490,937,260
正味財産			4,488,879,136

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22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	2,010,000,000	2,017,041,340	△7,041,340	
輸出取戻し手数料収入	534,701,000	353,489,040	181,211,960	
事業収入計	2,544,701,000	2,370,530,380	174,170,620	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	63,295,000	63,292,636	2,364	
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	1,386,695,000	1,229,965,072	156,729,928	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	8,662,000	5,995,673	2,666,327	
還付消費税額	-	35,653,747	△ 35,653,747	
その他収入	-	4,046	△ 4,046	
雑収入計	8,662,000	41,653,466	△ 32,991,466	
事業活動収入計	4,003,353,000	3,705,441,554	297,911,446	
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	890,374,000	889,976,636	397,364	(注1)
引取時預託関連費支出	133,041,000	109,119,188	23,921,812	
輸出取戻し事業費支出	525,196,000	407,840,954	117,355,046	(注1)
システム関連費支出	901,087,000	774,809,933	126,277,067	
サポート業務運営委託費支出	1,414,780,000	1,310,846,747	103,933,253	
理解普及活動費支出	26,660,000	2,143,018	24,516,982	
資金運用管理費支出	10,040,000	2,913,750	7,126,250	
その他の事業費支出	329,236,000	312,352,503	16,883,497	
事業費支出計	4,230,414,000	3,810,002,729	420,411,271	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	-	100,000	
旅費交通費支出	600,000	109,580	490,420	
通信運搬費支出	6,508,000	6,434,319	73,681	(注2)
消耗品費支出	1,510,000	1,021,738	488,262	
印刷製本費支出	20,000	12,348	7,652	(注2)
新聞図書費支出	200,000	156,016	43,984	
光熱水料費支出	1,080,000	879,155	200,845	
リース料支出	4,500,000	4,475,242	24,758	(注2)
賃借料支出	19,920,000	19,918,008	1,992	
事務所清掃料支出	600,000	547,896	52,104	
修繕費支出	1,870,000	1,154,027	715,973	
保険料支出	90,000	84,515	5,485	
諸謝金支出	26,803,000	22,284,801	4,518,199	(注2)
租税公課支出	60,000	51,872	8,128	(注2)
支払手数料支出	513,000	254,735	258,265	
業務研修費支出	760,000	66,000	694,000	
雑支出	100,000	7,198	92,802	
管理費支出計	65,234,000	57,457,450	7,776,550	
事業活動支出計	4,295,648,000	3,867,460,179	428,187,821	
事業活動収支差額	△292,295,000	△ 162,018,625	△ 130,276,375	

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	9,995,000	9,960,066	34,934	(注3)
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	6,180,000	2,959,160	3,220,840	
投資活動支出計	16,175,000	12,919,226	3,255,774	
投資活動収支差額	△16,175,000	△12,919,226	△3,255,774	
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	-	198,600,000	
	△1,400,000			(注3)
当期収支差額	△507,070,000	△174,937,851	△332,132,149	
前期繰越収支差額	4,629,549,855	4,629,549,855	-	
次期繰越収支差額	4,122,479,855	4,454,612,004	△332,132,149	

(注1) 事業費支出の輸出取戻し事業費支出 より7,000,000円を事業費支出の新車購入時預託関連費支出に流用した。

(注2) 管理費支出の諸謝金支出 より1,160,000円を管理費支出の通信運搬費支出、印刷製本費支出、リース料支出及び租税公課支出に流用した。

(注3) 予備費支出△1,400,000円は特定資産取得支出の退職給付引当資産取得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、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	4,535,631,261	4,329,747,856
未収入金	677,554,520	591,816,905
前払費用	5,464,305	6,040,161
貸倒引当金	△ 12,372,984	△ 8,341,256
合 計	5,206,277,102	4,919,263,666
未払金	563,088,707	451,737,772
預り金	13,630,088	12,902,110
仮受金	8,452	11,780
合 計	576,727,247	464,651,662
次期繰越収支差額	4,629,549,855	4,454,612,004

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

事業費支出の輸出取戻し事業費支出より 7,000,000 円を事業費支出の新車購入時預託関連費支出に流用した。(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－輸出取戻し事業費支出	532,196,000	△ 7,000,000	525,196,000
事業費支出－新車購入時預託関連費支出	883,374,000	7,000,000	890,374,000

管理費支出の諸謝金支出より 1,160,000 円を管理費支出の通信運搬費支出、印刷製本費支出、リース料支出、及び租税公課支出に流用した。(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－諸謝金支出	27,963,000	△ 1,160,000	26,803,000
管理費支出－通信運搬費支出	6,108,000	400,000	6,508,000
管理費支出－印刷製本費支出	10,000	10,000	20,000
管理費支出－リース料支出	3,800,000	700,000	4,500,000
管理費支出－租税公課支出	10,000	50,000	60,000

(2) 予備費の使用

予備費支出△1,400,000 円は特定資産取得支出の退職給付引当資産取得支出に充当使用し、当該予算科目の予算額に含めて表示している。(注3)

(単位:円)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用后予算額
特定資産取得支出－退職給付引当資産取得支出	8,595,000	1,400,000	9,995,000
予備費支出	200,000,000	△ 1,400,000	198,600,000