

財務諸表等及び収支計算書(案)

【資金管理料金特別会計】

平成22年度第1四半期

自 平成22年 4月 1日
至 平成22年 6月30日

公益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6月30日現在

(単位:円)

科 目	当第1四半期会計期間末 (平成22年6月30日現在)
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	1,799,619,832
未収入金	503,358,633
前払費用	39,452,690
有価証券	2,482,485,532
貯蔵品	7,277,881
貸倒引当金	△ 8,140,579
流動資産合計	4,824,053,989
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
退職給付引当資産	17,945,975
特定資産合計	17,945,975
(2) その他固定資産	
ソフトウェア	32,060,238
長期預け金	7,605,053
その他固定資産合計	39,665,291
固定資産合計	57,611,266
資産合計	4,881,665,255
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	310,134,850
前受金	8,037,772
仮受金	11,780
預り金	13,795,920
賞与引当金	17,611,671
流動負債合計	349,591,993
2. 固定負債	
退職給付引当金	11,063,630
役員退職慰労引当金	6,882,345
固定負債合計	17,945,975
負債合計	367,537,968
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	4,514,127,287
(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	4,514,127,287
負債及び正味財産合計	4,881,665,255

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成22年4月1日から平成22年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成22年4月1日から 平成22年6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	482,059,900
輸出取戻し手数料収益	98,852,730
事業収益計	580,912,630
② 受取補助金等	
承認済特定再資源化預託金等充当金	53,814,180
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	289,238,751
④ 雑収益	
有価証券運用益	558,171
還付消費税	7,732,035
雑収益計	8,290,206
経常収益計	932,255,767
(2) 経常費用	
① 事業費	
新車購入時預託関連費	209,556,806
引取時預託関連費	26,369,892
輸出取戻し事業費	102,822,876
システム関連費	151,139,738
サポート業務運営委託費	309,089,454
理解普及活動費	292,424
資金運用管理費	727,650
その他の事業費	79,800,620
減価償却費	3,451,259
事業費計	883,250,719
② 管理費	
旅費交通費	28,840
通信運搬費	1,587,920
減価償却費	913,581
消耗品費	329,754
印刷製本費	22,134
新聞図書費	42,447
光熱水料費	267,231
リース料	1,160,685
賃借料	5,695,447
事務所清掃料	146,283
修繕費	240,445
保険料	81,799
諸謝金	6,742,362
租税公課	36,500
支払手数料	55,393
業務研修費	62,000
財団運営費	6,344,076
管理費計	23,756,897
経常費用計	907,007,616
当期経常増減額	25,248,151
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	25,248,151
一般正味財産期首残高	4,488,879,136
一般正味財産期末残高	4,514,127,287
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	4,514,127,287

資金管理料金特別会計 貸借対照表(案)

参 考

平成22年6月30日現在

(単位:円)

科 目	当第1四半期会計期間末 (平成22年6月30日現在)	前会計年度末 (平成22年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,799,619,832	4,329,747,856	△ 2,530,128,024
未収入金	503,358,633	591,816,905	△ 88,458,272
前払費用	39,452,690	6,040,161	33,412,529
有価証券	2,482,485,532	-	2,482,485,532
貯蔵品	7,277,881	3,940,193	3,337,688
貸倒引当金	△ 8,140,579	△ 8,341,256	200,677
流動資産合計	4,824,053,989	4,923,203,859	△ 99,149,870
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	17,945,975	16,221,786	1,724,189
特定資産合計	17,945,975	16,221,786	1,724,189
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	32,060,238	32,785,698	△ 725,460
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	39,665,291	40,390,751	△ 725,460
固定資産合計	57,611,266	56,612,537	998,729
資産合計	4,881,665,255	4,979,816,396	△ 98,151,141
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	310,134,850	451,737,772	△ 141,602,922
前受金	8,037,772	-	8,037,772
仮受金	11,780	11,780	-
預り金	13,795,920	12,902,110	893,810
賞与引当金	17,611,671	10,063,812	7,547,859
流動負債合計	349,591,993	474,715,474	△ 125,123,481
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,063,630	9,912,970	1,150,660
役員退職慰労引当金	6,882,345	6,308,816	573,529
固定負債合計	17,945,975	16,221,786	1,724,189
負債合計	367,537,968	490,937,260	△ 123,399,292
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	4,514,127,287	4,488,879,136	25,248,151
(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	4,514,127,287	4,488,879,136	25,248,151
負債及び正味財産合計	4,881,665,255	4,979,816,396	△ 98,151,141

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

参考

平成22年4月1日から平成22年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 (平成22年 4月 1日から 平成22年 6月30日まで)	前第1四半期累計期間 (平成21年 4月 1日から 平成21年 6月30日まで)	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	482,059,900	403,557,720	78,502,180
輸出取戻し手数料収益	98,852,730	100,704,510	△ 1,851,780
事業収益計	580,912,630	504,262,230	76,650,400
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	53,814,180	-	53,814,180
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	289,238,751	286,489,374	2,749,377
④ 雑収益			
有価証券運用益	558,171	1,128,817	△ 570,646
還付消費税	7,732,035	11,946,194	△ 4,214,159
その他	-	4,032	△ 4,032
雑収益計	8,290,206	13,079,043	△ 4,788,837
経常収益計	932,255,767	803,830,647	128,425,120
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	209,556,806	175,028,814	34,527,992
引取時預託関連費	26,369,892	27,028,938	△ 659,046
輸出取戻し事業費	102,822,876	113,538,335	△ 10,715,459
システム関連費	151,139,738	153,102,841	△ 1,963,103
サポート業務運営委託費	309,089,454	323,016,278	△ 13,926,824
理解普及活動費	292,424	201,430	90,994
資金運用管理費	727,650	727,650	-
その他の事業費	79,800,620	81,752,488	△ 1,951,868
事業費計	879,799,460	874,396,774	5,402,686
② 管理費			
旅費交通費	28,840	25,410	3,430
通信運搬費	1,587,920	1,892,291	△ 304,371
減価償却費	4,364,840	20,242,323	△ 15,877,483
消耗品費	329,754	227,099	102,655
印刷製本費	22,134	6,174	15,960
新聞図書費	42,447	24,765	17,682
光熱水料費	267,231	207,898	59,333
リース料	1,160,685	1,357,072	△ 196,387
賃借料	5,695,447	4,979,502	715,945
事務所清掃料	146,283	138,864	7,419
修繕費	240,445	195,604	44,841
保険料	81,799	46,856	34,943
諸謝金	6,742,362	6,439,995	302,367
租税公課	36,500	10,800	25,700
支払手数料	55,393	85,295	△ 29,902
業務研修費	62,000	16,500	45,500
財団運営費	6,344,076	-	6,344,076
管理費計	27,208,156	35,896,448	△ 8,688,292
経常費用計	907,007,616	910,293,222	△ 3,285,606
当期経常増減額	25,248,151	△ 106,462,575	131,710,726
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	25,248,151	△ 106,462,575	131,710,726
一般正味財産期首残高	4,488,879,136	4,731,511,665	△ 242,632,529
一般正味財産期末残高	4,514,127,287	4,625,049,090	△ 110,921,803
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	4,514,127,287	4,625,049,090	△ 110,921,803

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成22年6月30日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金	現金手許有高	小口現金として	70,273	
		三井住友銀行 東京公務部	} 運転資金として	918,593,680	
		みずほコーポレート銀行 本店		872,159,350	
		りそな銀行 芝支店		302,339	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		8,494,190	
	未収入金	メーカー収納	} 自動車所有者が資金管理料金として資金管理法人に預託した金銭の未収分	171,282,340	
		口座引落収納		15,257,387	
		SPC収納		1,238,677	
		セブンイレブン収納		599,827	
		廃棄時収納(自治体車両)		13,440	
		廃棄時収納(防衛省車両)		50,880	
		有価証券未収利息		満期保有目的債券の利息の未収分	9,624,328
		還付消費税		資金管理法人において計算した消費税の還付額	7,732,035
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収入金	225,528,192
		再資源化預託金等特別会計 未収入金		自動車所有者が資金管理法人に納める輸取出戻し手数料のうち、再資源化預託金等特別会計の銀行預金口座から資金移動が未了の分	68,046,310
	システム部特別会計 未収入金	システム部に対する未収入金	3,985,217		
	前払費用	システム部特別会計 前払費用	システム部の運営にあたり資金管理法人が負担する費用の前払分	5,870,851	
		その他	第三者ソフトウェアに対する保守管理料金の前払分	15,618,579	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払分	312,558	
		その他		17,650,702	
	有価証券	国債 利付国庫債券(10年) 第229回	余裕資金を満期保有目的で運用し、運用益を得ているもの	2,482,485,532	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	6,405,919	
		スマートピットカード	スマートピットカードの未使用分	871,962	
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 8,140,579		
流動資産合計			4,824,053,989		

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(固定資産) 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	職員の退職給付に備えるための積立資産	11,063,630	
	役員退職慰労引当資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	役員の退職慰労金の支給に備えるための積立資産	6,882,345	
	その他固定資産	ソフトウェア	リサイクルシステム(ミドルウェア)	公益目的保有財産であり、リサイクルシステムの運営に使用しているもの	27,910,264
			会計システム	公益目的保有財産であり、会計業務に使用しているもの	4,149,974
		長期預け金	一般会計 長期預け金	事務所の敷金の値上げ分	5,033,622
		システム部特別会計 長期預け金	事務所の敷金の値上げ部分のうち、システム部分を資金管理人で負担した金額	2,571,431	
固定資産合計				57,611,266	
資産合計				4,881,665,255	
(流動負債)	未払金	事業者委託手数料(預託関連)	リサイクル料金を預託するにあたり、事業者に対し手続きを委託した手数料の未払分	77,186,509	
		日本IBM(株)に対する未払額	輸出返還業務に関する業務委託費用の未払分	38,484,269	
		軽自動車検査協会に対する未払額	軽自動車検査情報提供料金の未払分	11,468,095	
		(財)自動車検査登録情報協会に対する未払額	登録情報提供料金、回線伝送費、国手数料相当額の未払分	9,744,011	
		大日本印刷(株)に対する未払額	リサイクル券増刷費用の未払分	7,891,256	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払金	162,381,637	
		再資源化預託金等特別会計 未払金	再資源化預託金等特別会計に補填する金額の未払分	674,350	
	その他		2,304,723		
	前受金	自動車製造業者及び日本自動車輸入組合からの前受金	第三者ソフトウェアの保守料の前受分	8,037,772	
	仮受金	払込票郵送型収納(並行輸入)	並行輸入業者より誤入金された金額	11,780	
	預り金	再資源化預託金等特別会計 預り金	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理人に預託した金銭であって、再資源化預託金等特別会計の銀行預金口座への資金移動が未了の分	13,766,920	
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	29,000	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支出に備えたもの	17,611,671	
流動負債合計				349,591,993	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付に備えたもの	11,063,630	
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の退職慰労金の支給に備えたもの	6,882,345	
固定負債合計				17,945,975	
負債合計				367,537,968	
正味財産				4,514,127,287	

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成22年4月1日から平成22年6月30日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成22年 4月 1日から 平成23年 3月31日まで)	(平成22年 4月 1日から 平成22年 6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	1,982,412,000	482,059,900	1,500,352,100	
輸出取戻し手数料収入	362,880,000	98,852,730	264,027,270	
事業収入計	2,345,292,000	580,912,630	1,764,379,370	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	53,815,000	53,814,180	820	
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	1,316,396,000	289,238,751	1,027,157,249	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	2,520,000	558,171	1,961,829	
還付消費税	40,000,000	7,732,035	32,267,965	
雑収入計	42,520,000	8,290,206	34,229,794	
事業活動収入計	3,758,023,000	932,255,767	2,825,767,233	
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	864,875,000	212,901,004	651,973,996	
引取時預託関連費支出	115,693,000	26,363,382	89,329,618	
輸出取戻し事業費支出	527,362,000	102,822,876	424,539,124	
システム関連費支出	763,967,000	151,139,738	612,827,262	
サポート業務運営委託費支出	1,342,721,000	309,089,454	1,033,631,546	
理解普及活動費支出	24,800,000	292,424	24,507,576	
資金運用管理費支出	10,035,000	727,650	9,307,350	
その他の事業費支出	339,910,000	70,528,572	269,381,428	
事業費支出計	3,989,363,000	873,865,100	3,115,497,900	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	-	100,000	
旅費交通費支出	600,000	28,840	571,160	
通信運搬費支出	6,108,000	1,587,920	4,520,080	
消耗品費支出	1,487,000	329,754	1,157,246	
印刷製本費支出	40,000	22,134	17,866	
新聞図書費支出	164,000	42,447	121,553	
光熱水料費支出	1,080,000	267,231	812,769	
リース料支出	4,577,000	1,160,685	3,416,315	
賃借料支出	20,167,000	5,695,447	14,471,553	
事務所清掃料支出	655,000	146,283	508,717	
修繕費支出	1,131,000	240,445	890,555	
保険料支出	90,000	81,799	8,201	
諸謝金支出	28,964,000	6,742,362	22,221,638	
租税公課支出	10,000	36,500	△26,500	
支払手数料支出	309,000	55,393	253,607	
業務研修費支出	1,000,000	62,000	938,000	
財団運営費支出	30,529,000	6,344,076	24,184,924	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	97,111,000	22,843,316	74,267,684	
事業活動支出計	4,086,474,000	896,708,416	3,189,765,584	
事業活動収支差額	△328,451,000	35,547,351	△363,998,351	

(単位:円)

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	平成22年 4月 1日から 平成23年 3月31日まで	平成22年 4月 1日から 平成22年 6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	6,753,000	1,724,189	5,028,811	
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	8,677,000	3,639,380	5,037,620	
投資活動支出計	15,430,000	5,363,569	10,066,431	
投資活動収支差額	△15,430,000	△5,363,569	△10,066,431	
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	△543,881,000	30,183,782	△574,064,782	
前期繰越収支差額	4,122,479,000	4,454,612,004	△332,133,004	
次期繰越収支差額	3,578,598,000	4,484,795,786	△906,197,786	

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、貸倒引当金、未払金、前受金、仮受金及び預り金を含めている。

なお、前会計年度末及び当第1四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	前会計年度末残高 (平成22年3月31日現在)	当第1四半期会計期間末残高 (平成22年6月30日現在)
現金預金	4,329,747,856	1,799,619,832
未収入金	591,816,905	503,358,633
前払費用	6,040,161	39,452,690
有価証券	-	2,482,485,532
貸倒引当金	△ 8,341,256	△ 8,140,579
合 計	4,919,263,666	4,816,776,108
未払金	451,737,772	310,134,850
前受金	-	8,037,772
仮受金	11,780	11,780
預り金	12,902,110	13,795,920
合 計	464,651,662	331,980,322
次期繰越収支差額	4,454,612,004	4,484,795,786