

# 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2四半期

自 平成22年 4月 1日  
至 平成22年 9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9月30日現在

(単位:円)

科 目	当第2四半期会計期間末 (平成22年9月30日現在)
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	1,945,533,216
未収入金	484,886,656
前払費用	21,757,895
有価証券	2,474,619,871
仮払金	868,481
貯蔵品	3,557,852
貸倒引当金	△ 7,606,878
流動資産合計	4,923,617,093
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
退職給付引当資産	19,692,473
特定資産合計	19,692,473
(2) その他固定資産	
ソフトウェア	27,458,523
長期預け金	7,605,053
その他固定資産合計	35,063,576
固定資産合計	54,756,049
資産合計	4,978,373,142
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金	404,836,236
前受金	5,358,514
仮受金	16,740
預り金	36,534,780
賞与引当金	10,063,808
流動負債合計	456,810,078
2. 固定負債	
退職給付引当金	12,236,600
役員退職慰労引当金	7,455,873
固定負債合計	19,692,473
負債合計	476,502,551
<b>III 正味財産の部</b>	
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	4,501,870,591
(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	4,501,870,591
負債及び正味財産合計	4,978,373,142

# 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9月30日まで

(単位:円)

科 目	当第2四半期累計期間 (平成22年4月1日から 平成22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	1,043,748,980
輸出取戻し手数料収益	201,349,770
事業収益計	1,245,098,750
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	607,570,989
④ 雑収益	
有価証券運用益	1,231,743
還付消費税	15,636,106
雑収益計	16,867,849
経常収益計	1,923,351,768
(2) 経常費用	
① 事業費	
新車購入時預託関連費	455,590,502
引取時預託関連費	52,103,279
輸出取戻し事業費	203,880,044
システム関連費	362,002,037
サポート業務運営委託費	624,871,484
理解普及活動費	518,295
資金運用管理費	1,455,300
その他の事業費	156,493,803
減価償却費	7,139,393
事業費計	1,864,054,137
② 管理費	
会議費	840
旅費交通費	105,000
通信運搬費	3,228,456
減価償却費	1,827,162
消耗品費	608,573
印刷製本費	23,163
新聞図書費	67,689
光熱水料費	561,944
リース料	2,294,240
賃借料	11,088,728
事務所清掃料	292,146
修繕費	436,486
保険料	106,799
諸謝金	12,464,160
租税公課	457,171
支払手数料	102,053
業務研修費	278,550
財団運営費	12,363,016
管理費計	46,306,176
経常費用計	1,910,360,313
当期経常増減額	12,991,455
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	12,991,455
一般正味財産期首残高	4,488,879,136
一般正味財産期末残高	4,501,870,591
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	4,501,870,591

## 資金管理料金特別会計 貸借対照表(案)

参考-1

平成22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22年9月30日現在)	前会計年度末 (平成22年3月31日現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,945,533,216	4,329,747,856	△ 2,384,214,640
未収入金	484,886,656	591,816,905	△ 106,930,249
前払費用	21,757,895	6,040,161	15,717,734
有価証券	2,474,619,871	-	2,474,619,871
仮払金	868,481	-	868,481
貯蔵品	3,557,852	3,940,193	△ 382,341
貸倒引当金	△ 7,606,878	△ 8,341,256	734,378
流動資産合計	4,923,617,093	4,923,203,859	413,234
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	19,692,473	16,221,786	3,470,687
特定資産合計	19,692,473	16,221,786	3,470,687
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	27,458,523	32,785,698	△ 5,327,175
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	35,063,576	40,390,751	△ 5,327,175
固定資産合計	54,756,049	56,612,537	△ 1,856,488
資産合計	4,978,373,142	4,979,816,396	△ 1,443,254
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	404,836,236	451,737,772	△ 46,901,536
前受金	5,358,514	-	5,358,514
仮受金	16,740	11,780	4,960
預り金	36,534,780	12,902,110	23,632,670
賞与引当金	10,063,808	10,063,812	△ 4
流動負債合計	456,810,078	474,715,474	△ 17,905,396
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,236,600	9,912,970	2,323,630
役員退職慰労引当金	7,455,873	6,308,816	1,147,057
固定負債合計	19,692,473	16,221,786	3,470,687
負債合計	476,502,551	490,937,260	△ 14,434,709
<b>III 正味財産の部</b>			
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	4,501,870,591	4,488,879,136	12,991,455
(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	4,501,870,591	4,488,879,136	12,991,455
負債及び正味財産合計	4,978,373,142	4,979,816,396	△ 1,443,254

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

参考-2

平成22年4月1日から平成22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22年 4月 1日から 平成22年 9月30日まで	平成21年 4月 1日から 平成21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	1,043,748,980	908,061,040	135,687,940
輸出取戻し手数料収益	201,349,770	177,294,200	24,055,570
事業収益計	1,245,098,750	1,085,355,240	159,743,510
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	607,570,989	614,751,455	△ 7,180,466
④ 雑収益			
有価証券運用益	1,231,743	2,767,183	△ 1,535,440
還付消費税	15,636,106	23,080,026	△ 7,443,920
その他	-	4,032	△ 4,032
雑収益計	16,867,849	25,851,241	△ 8,983,392
経常収益計	1,923,351,768	1,725,957,936	197,393,832
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	455,590,502	394,564,617	61,025,885
引取時預託関連費	52,103,279	55,762,668	△ 3,659,389
輸出取戻し事業費	203,880,044	223,664,516	△ 19,784,472
システム関連費	362,002,037	352,189,798	9,812,239
サポート業務運営委託費	624,871,484	647,175,677	△ 22,304,193
理解普及活動費	518,295	491,938	26,357
資金運用管理費	1,455,300	1,455,300	-
その他の事業費	156,493,803	159,824,562	△ 3,330,759
事業費計	1,856,914,744	1,835,129,076	21,785,668
② 管理費			
会議費	840	-	840
旅費交通費	105,000	49,130	55,870
通信運搬費	3,228,456	3,393,968	△ 165,512
減価償却費	8,966,555	40,484,646	△ 31,518,091
消耗品費	608,573	483,526	125,047
印刷製本費	23,163	10,290	12,873
新聞図書費	67,689	44,007	23,682
光熱水料費	561,944	466,768	95,176
リース料	2,294,240	2,447,498	△ 153,258
賃借料	11,088,728	9,959,004	1,129,724
事務所清掃料	292,146	275,628	16,518
修繕費	436,486	359,296	77,190
保険料	106,799	84,796	22,003
諸謝金	12,464,160	9,304,821	3,159,339
租税公課	457,171	37,872	419,299
支払手数料	102,053	134,208	△ 32,155
業務研修費	278,550	33,000	245,550
財団運営費	12,363,016	-	12,363,016
管理費計	53,445,569	67,568,458	△ 14,122,889
経常費用計	1,910,360,313	1,902,697,534	7,662,779
当期経常増減額	12,991,455	△ 176,739,598	189,731,053
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	12,991,455	△ 176,739,598	189,731,053
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	4,501,870,591	4,554,772,067	△ 52,901,476
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	4,501,870,591	4,554,772,067	△ 52,901,476

## 資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成22年9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	36,944	
		三井住友銀行 東京公務部	} 運転資金として	1,060,220,399	
		みずほコーポレート銀行 本店		877,887,575	
		りそな銀行 芝支店		901,939	
		振替貯金 ゆうちよ銀行 芝店		6,486,359	
	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人に預託した金銭の未収分	177,278,740	
		口座引落収納		15,857,068	
		SPC収納		836,177	
		セブンイレブン収納		418,867	
		廃棄時収納(自治体車両)		24,480	
		廃棄時収納(防衛省車両)		250,080	
		有価証券未収利息		満期保有目的債券の利息の未収分	943,561
		還付消費税		資金管理人において計算した消費税の還付額	15,438,477
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収入金	204,084,619
		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	65,010,380
	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	4,744,207		
	前払費用	一般会計 前払費用	事務統括部に対する前払費用	3,718,500	
		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	10,412,385	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払分	208,371	
	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	2,474,619,871	
	仮払金	一般会計 仮払金	事務統括部に対する仮払金	868,481	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	2,690,888	
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	866,964		
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 7,606,878		
流動資産合計			4,923,617,093		

(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	12,236,600	
	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	7,455,873	
	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	24,222,130
			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	3,236,393
		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				54,756,049	
資産合計				4,978,373,142	
(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	79,218,976	
		アビームコンサルティング㈱に対する未払額	データセンター刷新に係る最適化計画策定支援業務費用の未払分	34,979,217	
		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	31,666,963	
		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	11,678,953	
		(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	9,962,879	
		新日本有限責任監査法人に対する未払額	平成22年度の保証業務契約の未払分	5,264,700	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払金	227,279,574	
		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	2,061,360	
		その他		2,723,614	
		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	5,358,514
	仮受金		並行輸入業者より誤入金された金額他	16,740	
	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	36,500,380	
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	34,400	
		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	10,063,808
	流動負債合計				456,810,078
(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	12,236,600	
	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	7,455,873	
固定負債合計				19,692,473	
負債合計				476,502,551	
正味財産				4,501,870,591	

## 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 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	1,982,412,000	1,043,748,980	938,663,020	
輸出取戻し手数料収入	362,880,000	201,349,770	161,530,230	
事業収入計	2,345,292,000	1,245,098,750	1,100,193,250	
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	607,570,989	708,825,011	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	2,520,000	1,231,743	1,288,257	
還付消費税	40,000,000	15,636,106	24,363,894	
雑収入計	42,520,000	16,867,849	25,652,151	
事業活動収入計	3,758,023,000	1,923,351,768	1,834,671,232	
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	455,219,669	409,655,331	
引取時預託関連費支出	115,693,000	52,091,771	63,601,229	
輸出取戻し事業費支出	527,362,000	203,880,044	323,481,956	
システム関連費支出	763,967,000	362,002,037	401,964,963	
サポート業務運営委託費支出	1,342,721,000	624,871,484	717,849,516	
理解普及活動費支出	24,800,000	518,295	24,281,705	
資金運用管理費支出	10,035,000	1,455,300	8,579,700	
その他の事業費支出	339,910,000	150,557,367	189,352,633	
事業費支出計	3,989,363,000	1,850,595,967	2,138,767,033	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	840	99,160	
旅費交通費支出	600,000	105,000	495,000	
通信運搬費支出	6,108,000	3,228,456	2,879,544	
消耗品費支出	1,487,000	608,573	878,427	
印刷製本費支出	40,000	23,163	16,837	
新聞図書費支出	164,000	67,689	96,311	
光熱水料費支出	1,080,000	561,944	518,056	
リース料支出	4,577,000	2,294,240	2,282,760	
賃借料支出	20,167,000	11,088,728	9,078,272	
事務所清掃料支出	655,000	292,146	362,854	
修繕費支出	1,131,000	436,486	694,514	
保険料支出	90,000	106,799	△16,799	
諸謝金支出	28,964,000	12,464,160	16,499,840	
租税公課支出	10,000	457,171	△447,171	
支払手数料支出	309,000	102,053	206,947	
業務研修費支出	1,000,000	278,550	721,450	
財団運営費支出	30,529,000	14,828,769	15,700,231	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	97,111,000	46,944,767	50,166,233	
事業活動支出計	4,086,474,000	1,897,540,734	2,188,933,266	
事業活動収支差額	△328,451,000	25,811,034	△354,262,034	



(単位:円)

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	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 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	6,753,000	3,470,687	3,282,313	
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	7,110,067	8,319,933	
投資活動収支差額	△15,430,000	△7,110,067	△8,319,933	
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	18,700,967	△562,581,967	
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	4,473,312,971	△894,714,971	

## 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、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	前会計年度末残高 (平成22年3月31日現在)	当第2四半期会計期間末残高 (平成22年9月30日現在)
現金預金	4,329,747,856	1,945,533,216
未収入金	591,816,905	484,886,656
前払費用	6,040,161	21,757,895
有価証券	-	2,474,619,871
仮払金	-	868,481
貸倒引当金	△ 8,341,256	△ 7,606,878
合 計	4,919,263,666	4,920,059,241
未払金	451,737,772	404,836,236
前受金	-	5,358,514
仮受金	11,780	16,740
預り金	12,902,110	36,534,780
合 計	464,651,662	446,746,270
次期繰越収支差額	4,454,612,004	4,473,312,971