

財務諸表等及び収支計算書(案)

【再資源化預託金等特別会計】

平成22年度第3四半期

自 平成22年 4月 1日
至 平成22年12月31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

再資源化預託金等特別会計 貸借対照表(案)

平成22年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当第3四半期会計期間末 (平成22年12月31日現在)
I 資産の部	
1. 流動資産	
未収入金	8,221,598,742
仮払金	946,236
流動資産合計	8,222,544,978
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
再資源化預託金等特定資産	823,641,388,477
特定資産合計	823,641,388,477
固定資産合計	823,641,388,477
資産合計	831,863,933,455
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	906,895,387
流動負債合計	906,895,387
2. 固定負債	
再資源化等預託金	776,405,850,383
情報管理預託金	14,033,820,780
未払再資源化預託金等利息	40,517,366,905
固定負債合計	830,957,038,068
負債合計	831,863,933,455
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	
(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	-
負債及び正味財産合計	831,863,933,455

再資源化預託金等特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成22年4月1日から平成22年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当第3四半期累計期間 〔平成22年4月1日から 平成22年12月31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 特定資産運用益	
再資源化預託金等特定資産運用益	8,322,421,670
② 承認・認可済特定再資源化預託金等支出のための負債の減少額	
承認・認可済特定再資源化預託金等充当のための再資源化預託金等の減少額	51,343,260
承認・認可済特定再資源化預託金等出えんのための再資源化預託金等の減少額	200,347,930
承認・認可済特定再資源化預託金等充当のための未払再資源化預託金等利息の減少額	2,470,920
承認・認可済特定再資源化預託金等出えんのための未払再資源化預託金等利息の減少額	9,641,836
承認・認可済特定再資源化預託金等支出のための負債の減少額計	263,803,946
経常収益計	8,586,225,616
(2) 経常費用	
① 事業費	
支払再資源化預託金等利息	8,322,421,670
② 他会計への繰出額	
承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰出額(元本分)	251,691,190
承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰出額(利息分)	12,112,756
他会計への繰出額計	263,803,946
経常費用計	8,586,225,616
当期経常増減額	-
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	-
一般正味財産期首残高	-
一般正味財産期末残高	-
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	-

再資源化預託金等特別会計 貸借対照表(案)

参考-1

平成22年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当第3四半期会計期間末 (平成22年12月31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			
未収入金	8,221,598,742	9,584,338,075	△ 1,362,739,333
仮払金	946,236	196,675	749,561
流動資産合計	8,222,544,978	9,584,534,750	△ 1,361,989,772
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
再資源化預託金等特定資産	823,641,388,477	813,227,286,781	10,414,101,696
特定資産合計	823,641,388,477	813,227,286,781	10,414,101,696
固定資産合計	823,641,388,477	813,227,286,781	10,414,101,696
資産合計	831,863,933,455	822,811,821,531	9,052,111,924
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	906,895,387	780,114,178	126,781,209
有価証券取得未払金	-	2,089,514,900	△ 2,089,514,900
流動負債合計	906,895,387	2,869,629,078	△ 1,962,733,691
2. 固定負債			
再資源化等預託金	776,405,850,383	772,212,801,755	4,193,048,628
情報管理預託金	14,033,820,780	13,887,711,970	146,108,810
未払再資源化預託金等利息	40,517,366,905	33,841,678,728	6,675,688,177
固定負債合計	830,957,038,068	819,942,192,453	11,014,845,615
負債合計	831,863,933,455	822,811,821,531	9,052,111,924
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			
(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	-	-	-
負債及び正味財産合計	831,863,933,455	822,811,821,531	9,052,111,924

再資源化預託金等特別会計 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12月31日まで

(単位:円)

科 目	当第3四半期累計期間 平成22年4月1日から 平成22年12月31日まで	前第3四半期累計期間 平成21年4月1日から 平成21年12月31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 特定資産運用益			
再資源化預託金等特定資産運用益	8,322,421,670	7,882,092,873	440,328,797
② 承認・認可済特定再資源化預託金等支出のための負債の減少額			
承認・認可済特定再資源化預託金等充当のための再資源化預託金等の減少額	51,343,260	-	51,343,260
承認・認可済特定再資源化預託金等出えんのための再資源化預託金等の減少額	200,347,930	183,668,180	16,679,750
承認・認可済特定再資源化預託金等充当のための未払再資源化預託金等利息の減少額	2,470,920	-	2,470,920
承認・認可済特定再資源化預託金等出えんのための未払再資源化預託金等利息の減少額	9,641,836	6,331,529	3,310,307
承認・認可済特定再資源化預託金等支出のための負債の減少額計	263,803,946	189,999,709	73,804,237
経常収益計	8,586,225,616	8,072,092,582	514,133,034
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払再資源化預託金等利息	8,322,421,670	7,882,092,873	440,328,797
② 他会計への繰出額			
承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰出額(元本分)	251,691,190	183,668,180	68,023,010
承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰出額(利息分)	12,112,756	6,331,529	5,781,227
他会計への繰出額計	263,803,946	189,999,709	73,804,237
経常費用計	8,586,225,616	8,072,092,582	514,133,034
当期経常増減額	-	-	-
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	-	-	-
一般正味財産期首残高	-	-	-
一般正味財産期末残高	-	-	-
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	-	-	-

再資源化預託金等特別会計 財産目録(案)

平成22年12月31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)	未収入金	メーカー収納	自動車所有者が再資源化等預託金及び情報管理預託金(以下「再資源化預託金等」という。)として資金管理法人に預託した金銭の未収分	3,249,393,690			
		口座引落収納		69,484,101			
		SPC収納		17,051,563			
		セブンイレブン収納		9,814,830			
		廃棄時収納(自治体車両)		410,870			
		廃棄時収納(防衛省車両)		3,706,930			
		有価証券未収利息		特定資産の満期保有目的債券の利息の未収分	1,961,548,408		
	資金管理料金特別会計 未収入金	主に自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理法人に預託した金銭であって、資金管理料金特別会計の銀行預金口座に入金されているが、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	2,910,188,350				
仮払金	その他		946,236				
流動資産合計				8,222,544,978			
(固定資産)	特定資産	再資源化預託金等特定資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部 普通預金 みずほコーポレート銀行 本店 郵便貯金 振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理法人に預託・入金した金銭を、資金管理法人が特定資産の銀行預金として管理しているもの	3,645,329,718		
				資産管理サービス信託銀行 本店 有価証券	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理法人に預託・入金した金銭等を、資金管理法人が特定資産の満期保有目的債券として運用し、信託銀行の特定包括信託として管理しているもの	818,066,107,159	
				資産管理サービス信託銀行 本店 ファンド口	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理法人に預託・入金した金銭等を、資金管理法人が特定資産の信託銀行の特定包括信託として管理しているもの	726,248,590	
			固定資産合計				823,641,388,477
			資産合計				831,863,933,455

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	中古自動車輸出に伴う自動車所有者に対する未払額	自動車所有者が当該自動車を輸出したことにより資金管理法人に取戻し請求した再資源化預託金等の未払い分	837,165,593
		マニフェスト発行取消しに伴う自動車所有者に対する未払額	マニフェスト発行取消しにより資金管理法人が自動車所有者へ返金する再資源化預託金等の未払い分	61,886
		資金管理料金特別会計 未払金	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、資金管理料金特別会計の銀行預金口座への資金移動が未了の分	68,435,698
		その他		1,232,210
流動負債合計				906,895,387
(固定負債)	再資源化等預託金		自動車製造業者等が使用済自動車のシュレッダーダスト、エアバッグ類及びフロン類の再資源化等を行うために必要な料金として、自動車所有者が資金管理法人に預託した金銭。主に当該再資源化等が行われるときに資金管理法人が自動車製造業者等へ払渡すもの	776,405,850,383
	情報管理預託金		情報管理センターが使用済自動車の情報管理を行うために必要な料金として、自動車所有者が資金管理法人に預託した金銭。主に当該情報管理が行われるときに資金管理法人が情報管理センターへ払渡すもの	14,033,820,780
	未払再資源化預託金等利息		自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理法人に預託した金銭を特定資産で運用して得た利息等。主に資金管理法人が自動車製造業者等及び情報管理センターに払渡す再資源化預託金等に付すもの	40,517,366,905
固定負債合計				830,957,038,068
負債合計				831,863,933,455
正味財産				-

再資源化預託金等特別会計 収支計算書(案)

平成22年4月1日から平成22年12月31日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第3四半期決算額	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12月31日まで)		
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 預託金預り収入				
再資源化等預託金預り収入	54,679,532,000	39,605,764,829	15,073,767,171	
情報管理預託金預り収入	1,131,600,000	817,371,640	314,228,360	
預託金預り収入計	55,811,132,000	40,423,136,469	15,387,995,531	
② 特定資産運用収入				
再資源化預託金等特定資産運用収入	11,176,099,000	8,387,267,744	2,788,831,256	
事業活動収入計	66,987,231,000	48,810,404,213	18,176,826,787	
2. 事業活動支出				
① 預託金払渡支出				
再資源化等預託金払渡支出	36,355,453,000	27,625,684,171	8,729,768,829	
情報管理預託金払渡支出	705,771,000	553,423,730	152,347,270	
未払再資源化預託金等利息支払支出	1,703,089,000	1,302,741,850	400,347,150	
預託金払渡支出計	38,764,313,000	29,481,849,751	9,282,463,249	
② 預託金輸出返還支出				
再資源化預託金等輸出返還支出	8,892,793,000	7,653,179,940	1,239,613,060	
未払再資源化預託金等利息支払支出	414,889,000	331,878,887	83,010,113	
預託金輸出返還支出計	9,307,682,000	7,985,058,827	1,322,623,173	
③ 他会計への繰入金支出				
承認・認可済特定再資源化預託金等特別				
会計への繰入金支出	251,702,244	251,691,190	11,054	(注)
未払再資源化預託金等利息支払支出	12,112,756	12,112,756	-	(注)
他会計への繰入金支出計	263,815,000	263,803,946	11,054	
事業活動支出計	48,335,810,000	37,730,712,524	10,605,097,476	
事業活動収支差額	18,651,421,000	11,079,691,689	7,571,729,311	
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				
再資源化預託金等特定資産取崩収入	48,312,031,000	37,640,234,123	10,671,796,877	
投資活動収入計	48,312,031,000	37,640,234,123	10,671,796,877	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
再資源化預託金等特定資産組入支出	67,825,129,000	50,208,696,793	17,616,432,207	
投資活動支出計	67,825,129,000	50,208,696,793	17,616,432,207	
投資活動収支差額	△19,513,098,000	△12,568,462,670	△6,944,635,330	
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				
当期収支差額	△861,677,000	△1,488,770,981	627,093,981	
前期繰越収支差額	6,792,210,000	8,804,420,572	△2,012,210,572	
次期繰越収支差額	5,930,533,000	7,315,649,591	△1,385,116,591	

(注) 他会計への繰入金支出の承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出より12,112,756円を他会計への繰入金支出の未払再資源化預託金等利息支払支出に流用した。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、未収入金、仮払金及び未払金を含めている。

なお、前会計年度末及び当第3四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3四半期会計期間末残高 (平成22年12月31日現在)
未収入金	9,584,338,075	8,221,598,742
仮払金	196,675	946,236
合 計	9,584,534,750	8,222,544,978
未払金	780,114,178	906,895,387
合 計	780,114,178	906,895,387
次期繰越収支差額	8,804,420,572	7,315,649,591

3. 科目間の流用について

他会計への繰入金支出の承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出より12,112,756円を他会計への繰入金支出の未払再資源化預託金等利息支払支出に流用した。
(注)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
他会計への繰入金支出 －承認・認可済特定再資源化預託金等 特別会計への繰入金支出	263,815,000	△ 12,112,756	251,702,244
他会計への繰入金支出 －未払再資源化預託金等利息支払支出	-	12,112,756	12,112,756