

# 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

自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3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23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
未収入金	7,089,314,187
仮払金	394,778
流動資産合計	7,089,708,965
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
再資源化預託金等特定資産	832,245,797,341
特定資産合計	832,245,797,341
固定資産合計	832,245,797,341
資産合計	839,335,506,306
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	853,238,145
有価証券取得未払金	1,002,092,330
流動負債合計	1,855,330,475
2. 固定負債	
再資源化等預託金	780,456,512,173
情報管理預託金	14,138,915,730
未払再資源化預託金等利息	42,884,747,928
固定負債合計	837,480,175,831
負債合計	839,335,506,306
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	839,335,506,306

# 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23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
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	11,098,919,548
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	263,803,946
経常収益計	11,362,723,494
(2) 経常費用	
① 事業費	
支払再資源化預託金等利息	11,098,919,548
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	263,803,946
経常費用計	11,362,723,494
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23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			
未収入金	7,089,314,187	9,584,338,075	△ 2,495,023,888
仮払金	394,778	196,675	198,103
流動資産合計	7,089,708,965	9,584,534,750	△ 2,494,825,785
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
再資源化預託金等特定資産	832,245,797,341	813,227,286,781	19,018,510,560
特定資産合計	832,245,797,341	813,227,286,781	19,018,510,560
固定資産合計	832,245,797,341	813,227,286,781	19,018,510,560
資産合計	839,335,506,306	822,811,821,531	16,523,684,775
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	853,238,145	780,114,178	73,123,967
有価証券取得未払金	1,002,092,330	2,089,514,900	△ 1,087,422,570
流動負債合計	1,855,330,475	2,869,629,078	△ 1,014,298,603
2. 固定負債			
再資源化等預託金	780,456,512,173	772,212,801,755	8,243,710,418
情報管理預託金	14,138,915,730	13,887,711,970	251,203,760
未払再資源化預託金等利息	42,884,747,928	33,841,678,728	9,043,069,200
固定負債合計	837,480,175,831	819,942,192,453	17,537,983,378
負債合計	839,335,506,306	822,811,821,531	16,523,684,775
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	839,335,506,306	822,811,821,531	16,523,684,775

**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23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 特定資産運用益			
再資源化預託金等特定資産運用益	11,098,919,548	10,549,092,798	549,826,750
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	61,178,450	△ 9,835,190
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	2,114,186	356,734
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	253,292,345	10,511,601
経常収益計	11,362,723,494	10,802,385,143	560,338,351
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払再資源化預託金等利息	11,098,919,548	10,549,092,798	549,826,750
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	244,846,630	6,844,560
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	8,445,715	3,667,041
他会計への繰出額計	263,803,946	253,292,345	10,511,601
経常費用計	11,362,723,494	10,802,385,143	560,338,351
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23年3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	4,886,988,110	
		口座引落収納		64,955,276	
		SPC収納		12,600,503	
		セブンイレブン収納		6,685,950	
		廃棄時収納(自治体車両)		429,670	
		廃棄時収納(防衛省車両)		100,550	
		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	1,894,151,533
	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	223,402,595		
仮払金	その他		394,778		
流動資産合計			7,089,708,965		
(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	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	7,716,363,979	
		普通預金 みずほコーポレート銀行 本店		1,198,215,409	
		郵便貯金 振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		10,562,477	
		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	821,590,479,223
		資産管理サービス信託銀行 本店 ファンドロ		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	1,730,176,253
固定資産合計			832,245,797,341		
資産合計			839,335,506,306		
(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	790,470,539	
		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	15,296	
		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	61,785,200	
	有価証券取得未払金	その他		967,110	
流動負債合計			1,002,092,330		
流動負債合計			1,855,330,475		

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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人が自動車製造業者等へ払渡すもの	780,456,512,173
	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人が情報管理センターへ払渡すもの	14,138,915,730
	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	42,884,747,928
固定負債合計				837,480,175,831
負債合計				839,335,506,306
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23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 預託金預り収入				
再資源化等預託金預り収入	54,679,532,000	52,463,006,589	2,216,525,411	
情報管理預託金預り収入	1,131,600,000	1,086,826,490	44,773,510	
預託金預り収入計	55,811,132,000	53,549,833,079	2,261,298,921	
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	11,193,951,940	△17,852,940	
事業活動収入計	66,987,231,000	64,743,785,019	2,243,445,981	
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	33,976,075,611	2,379,377,389	
情報管理預託金払渡支出	705,771,000	677,405,520	28,365,480	
未払再資源化預託金等利息支払支出	1,703,089,000	1,599,387,767	103,701,233	
預託金払渡支出計	38,764,313,000	36,252,868,898	2,511,444,102	
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	10,149,746,580	△1,256,953,580	
未払再資源化預託金等利息支払支出	414,889,000	444,349,825	△29,460,825	
預託金輸出返還支出計	9,307,682,000	10,594,096,405	△1,286,414,405	
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	251,702,244	251,691,190	11,054	(注1)
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	-	(注1)
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	47,110,769,249	1,225,040,751	
事業活動収支差額	18,651,421,000	17,633,015,770	1,018,405,230	
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	47,103,570,720	1,208,460,280	
投資活動収入計	48,312,031,000	47,103,570,720	1,208,460,280	
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	67,304,536,242	520,592,758	
投資活動支出計	67,825,129,000	67,304,536,242	520,592,758	
投資活動収支差額	△19,513,098,000	△20,200,965,522	687,867,522	
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	△2,567,949,752	1,706,272,752	
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	6,236,470,820	△305,937,820	

(注1) 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
未収入金	9,584,338,075	7,089,314,187
仮払金	196,675	394,778
合 計	9,584,534,750	7,089,708,965
未払金	780,114,178	853,238,145
合 計	780,114,178	853,238,145
次期繰越収支差額	8,804,420,572	6,236,470,820

### 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1)

(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 ー承認・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 ー未払再資源化預託金等利息支払支出	-	12,112,756	12,112,756