

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

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

資金管理料金特別会計 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	
現金預金	4,482,474,553
未収入金	477,575,626
前払費用	7,902,452
貯蔵品	4,532,378
貸倒引当金	△ 5,145,006
流動資産合計	4,967,340,003
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
退職給付引当資産	22,613,201
特定資産合計	22,613,201
(2) その他固定資産	
ソフトウエア	20,074,924
長期預け金	7,605,053
その他固定資産合計	27,679,977
固定資産合計	50,293,178
資産合計	5,017,633,181
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	368,825,603
仮受金	16,780
預り金	221,612,220
賞与引当金	10,319,460
流動負債合計	600,774,063
2. 固定負債	
退職給付引当金	14,010,270
役員退職慰労引当金	8,602,931
固定負債合計	22,613,201
負債合計	623,387,264
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	
一般正味財産合計	4,394,245,917
(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	4,394,245,917
負債及び正味財産合計	5,017,633,181

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 事業収益	
資金管理料金収益	1,876,027,900
輸出取戻し手数料収益	407,786,810
事業収益計	2,283,814,710
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	1,189,701,865
④ 雑収益	
有価証券運用益	2,982,667
還付消費税	29,740,859
雑収益計	32,723,526
経常収益計	3,560,054,281
(2) 経常費用	
① 事業費	
新車購入時預託関連費	828,177,765
引取時預託関連費	87,356,566
輸出取戻し事業費	399,010,998
システム関連費	679,245,763
サポート業務運営委託費	1,239,429,063
理解普及活動費	7,296,596
資金運用管理費	2,913,750
その他の事業費	306,036,899
減価償却費	12,695,794
事業費計	3,562,163,194
② 管理費	
会議費	4,914
旅費交通費	160,580
通信運搬費	6,526,033
減価償却費	3,654,360
消耗品費	1,373,588
印刷製本費	27,279
新聞図書費	186,713
光熱水料費	1,039,341
リース料	3,707,531
賃借料	21,868,211
事務所清掃料	588,807
修繕費	834,640
保険料	112,526
諸謝金	22,175,717
租税公課	459,171
支払手数料	270,844
業務研修費	314,550
財団運営費	29,219,501
管理費計	92,524,306
経常費用計	3,654,687,500
当期経常増減額	△ 94,633,219

科 目	金 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	△ 94,633,219
一般正味財産期首残高	4,488,879,136
一般正味財産期末残高	4,394,245,917
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	4,394,245,917

資金管理料金特別会計 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			
現金預金	4,482,474,553	4,329,747,856	152,726,697
未収入金	477,575,626	591,816,905	△ 114,241,279
前払費用	7,902,452	6,040,161	1,862,291
貯蔵品	4,532,378	3,940,193	592,185
貸倒引当金	△ 5,145,006	△ 8,341,256	3,196,250
流動資産合計	4,967,340,003	4,923,203,859	44,136,144
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	22,613,201	16,221,786	6,391,415
特定資産合計	22,613,201	16,221,786	6,391,415
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	20,074,924	32,785,698	△ 12,710,774
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	27,679,977	40,390,751	△ 12,710,774
固定資産合計	50,293,178	56,612,537	△ 6,319,359
資産合計	5,017,633,181	4,979,816,396	37,816,785
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	368,825,603	451,737,772	△ 82,912,169
仮受金	16,780	11,780	5,000
預り金	221,612,220	12,902,110	208,710,110
賞与引当金	10,319,460	10,063,812	255,648
流動負債合計	600,774,063	474,715,474	126,058,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,010,270	9,912,970	4,097,300
役員退職慰労引当金	8,602,931	6,308,816	2,294,115
固定負債合計	22,613,201	16,221,786	6,391,415
負債合計	623,387,264	490,937,260	132,450,004
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)	4,394,245,917	4,488,879,136	△ 94,633,219
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	4,394,245,917	4,488,879,136	△ 94,633,219
負債及び正味財産合計	5,017,633,181	4,979,816,396	37,816,785

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 事業収益			
資金管理料金収益	1,876,027,900	2,017,041,340	△ 141,013,440
輸出取戻し手数料収益	407,786,810	353,489,040	54,297,770
事業収益計	2,283,814,710	2,370,530,380	△ 86,715,670
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	63,292,636	△ 9,478,456
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	1,189,701,865	1,229,965,072	△ 40,263,207
④ 雑収益			
有価証券運用益	2,982,667	5,995,673	△ 3,013,006
還付消費税	29,740,859	35,653,747	△ 5,912,888
その他	-	4,046	△ 4,046
雑収益計	32,723,526	41,653,466	△ 8,929,940
経常収益計	3,560,054,281	3,705,441,554	△ 145,387,273
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	828,177,765	889,396,958	△ 61,219,193
引取時預託関連費	87,356,566	109,143,758	△ 21,787,192
輸出取戻し事業費	399,010,998	407,840,954	△ 8,829,956
システム関連費	679,245,763	774,809,933	△ 95,564,170
サポート業務運営委託費	1,239,429,063	1,310,846,747	△ 71,417,684
理解普及活動費	7,296,596	2,143,018	5,153,578
資金運用管理費	2,913,750	2,913,750	-
その他の事業費	306,036,899	326,654,161	△ 20,617,262
事業費計	3,549,467,400	3,823,749,279	△ 274,281,879
② 管理費			
会議費	4,914	-	4,914
旅費交通費	160,580	109,580	51,000
通信運搬費	6,526,033	6,434,319	91,714
減価償却費	16,350,154	66,867,354	△ 50,517,200
消耗品費	1,373,588	1,021,738	351,850
印刷製本費	27,279	12,348	14,931
新聞図書費	186,713	156,016	30,697
光熱水料費	1,039,341	879,155	160,186
リース料	3,707,531	4,475,242	△ 767,711
賃借料	21,868,211	19,918,008	1,950,203
事務所清掃料	588,807	547,896	40,911
修繕費	834,640	1,154,027	△ 319,387
保険料	112,526	84,515	28,011
諸謝金	22,175,717	22,284,801	△ 109,084
租税公課	459,171	51,872	407,299
支払手数料	270,844	254,735	16,109
業務研修費	314,550	66,000	248,550
財団運営費	29,219,501	-	29,219,501
雑費	-	7,198	△ 7,198
管理費計	105,220,100	124,324,804	△ 19,104,704
経常費用計	3,654,687,500	3,948,074,083	△ 293,386,583
当期経常増減額	△ 94,633,219	△ 242,632,529	147,999,310
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	△ 94,633,219	△ 242,632,529	147,999,310
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	4,394,245,917	4,488,879,136	△ 94,633,219
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	4,394,245,917	4,488,879,136	△ 94,633,219

資金管理料金特別会計 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)	現金預金	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	} 運転資金として	3,591,289,099	
		みずほコーポレート銀行 本店		883,209,318	
		りそな銀行 芝支店		938,083	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		7,038,053	
	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	164,258,420	
		口座引落収納		9,651,722	
		SPC収納		950,177	
		セブンイレブン収納		499,247	
		廃棄時収納(自治体車両)		28,800	
		廃棄時収納(防衛省車両)		5,760	
		一般会計 未収入金		225,497,803	
		再資源化預託金等特別会計 未収入金		61,785,200	
	前払費用	システム部特別会計 未収入金	システム部に対する未収分	10,191,978	
		再資源化支援部特別会計 未収入金	再資源化支援部に対する未収分	4,706,519	
		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センターが負担する費用の前払分	5,757,505	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	3,676,208	
		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	856,170	
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 5,145,006		
流動資産合計			4,967,340,003		
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	職員に対する退職金の支給に備えた積立資産	14,010,270	
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	8,602,931	
	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	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	18,665,729
			会計システム・ソフトウェア	公益目的保有財産であり、経理業務に使用しているもの	1,409,195
		長期預け金	一般会計 長期預け金	事務所敷金の資金管理センター負担分	5,033,622
		システム部特別会計 長期預け金	事務所の敷金のシステム部負担額のうち資金管理センターの負担分	2,571,431	
固定資産合計			50,293,178		
資産合計			5,017,633,181		

(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	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い分	71,410,855
		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い分	29,429,531
		アビームコンサルティング(株)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い分	18,834,963
		(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い分	16,017,245
		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い分	14,115,822
		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い分	10,529,400
		日本カーライフアシスト(株)に対する未払額	インフォマーシャル発注費用の未払い分	1,680,000
		(株)インフォ・クリエイツに対する未払額	ホームページ改訂費用の未払い分	1,386,000
		大日本印刷(株)に対する未払額	リサイクル券発送費用の未払い分	1,224,623
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	200,039,452
		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い分	1,812,175
		その他	アンケート調査実施費用の未払い分他	2,345,537
		仮受金		並行輸入業者より誤入金された金額他
	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法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	221,590,420
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	21,800
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	10,319,460	
流動負債合計				600,774,063
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	14,010,270
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職慰労金の支給に備えたもの	8,602,931
固定負債合計				22,613,201
負債合計				623,387,264
正味財産				4,394,245,917

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 事業収入				
資金管理料金収入	1,982,412,000	1,876,027,900	106,384,100	
輸出取戻し手数料収入	362,880,000	407,786,810	△44,906,810	
事業収入計	2,345,292,000	2,283,814,710	61,477,290	
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	1,189,701,865	126,694,135	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	2,520,000	2,982,667	△ 462,667	
還付消費税	40,000,000	29,740,859	10,259,141	
雑収入計	42,520,000	32,723,526	9,796,474	
事業活動収入計	3,758,023,000	3,560,054,281	197,968,719	
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	828,792,252	36,082,748	
引取時預託関連費支出	115,693,000	87,334,264	28,358,736	
輸出取戻し事業費支出	527,362,000	399,010,998	128,351,002	
システム関連費支出	763,967,000	679,245,763	84,721,237	
サポート業務運営委託費支出	1,342,721,000	1,239,429,063	103,291,937	
理解普及活動費支出	24,800,000	7,296,596	17,503,404	
資金運用管理費支出	10,035,000	2,913,750	7,121,250	
その他の事業費支出	339,910,000	299,627,144	40,282,856	
事業費支出計	3,989,363,000	3,543,649,830	445,713,170	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	4,914	95,086	
旅費交通費支出	600,000	160,580	439,420	
通信運搬費支出	6,608,000	6,526,033	81,967	(注1)
消耗品費支出	1,487,000	1,373,588	113,412	
印刷製本費支出	40,000	27,279	12,721	
新聞図書費支出	194,000	186,713	7,287	(注1)
光熱水料費支出	1,080,000	1,039,341	40,659	
リース料支出	4,577,000	3,707,531	869,469	
賃借料支出	21,967,000	21,868,211	98,789	(注1)
事務所清掃料支出	655,000	588,807	66,193	
修繕費支出	1,131,000	834,640	296,360	
保険料支出	120,000	112,526	7,474	(注1)
諸謝金支出	26,104,000	22,175,717	3,928,283	(注1)
租税公課支出	510,000	459,171	50,829	(注1)
支払手数料支出	309,000	270,844	38,156	
業務研修費支出	1,000,000	314,550	685,450	
財団運営費支出	30,529,000	28,980,323	1,548,677	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	97,111,000	88,630,768	8,480,232	
事業活動支出計	4,086,474,000	3,632,280,598	454,193,402	
事業活動収支差額	△328,451,000	△ 72,226,317	△256,224,683	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
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	6,393,285	359,715	
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	10,032,665	5,397,335	
投資活動収支差額	△15,430,000	△10,032,665	△5,397,335	
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	△82,258,982	△461,622,018	
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	4,372,353,022	△793,755,022	

(注1) 管理費支出の諸謝金支出より2,860,000円を管理費支出の通信運搬費支出、新聞図書費支出、賃借料支出、保険料支出及び租税公課支出に流用した。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用、貸倒引当金、未払金、仮受金及び預り金を含めている。

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	4,329,747,856	4,482,474,553
未収入金	591,816,905	477,575,626
前払費用	6,040,161	7,902,452
貸倒引当金	△ 8,341,256	△ 5,145,006
合 計	4,919,263,666	4,962,807,625
未払金	451,737,772	368,825,603
仮受金	11,780	16,780
預り金	12,902,110	221,612,220
合 計	464,651,662	590,454,603
次期繰越収支差額	4,454,612,004	4,372,353,022

3. 科目間の流用について

管理費支出の諸謝金支出より2,860,000円を管理費支出の通信運搬費支出、新聞図書費支出、賃借料支出、保険料支出及び租税公課支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－諸謝金支出	28,964,000	△ 2,860,000	26,104,000
管理費支出－通信運搬費支出	6,108,000	500,000	6,608,000
管理費支出－新聞図書費支出	164,000	30,000	194,000
管理費支出－賃借料支出	20,167,000	1,800,000	21,967,000
管理費支出－保険料支出	90,000	30,000	120,000
管理費支出－租税公課支出	10,000	500,000	510,000