

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23年度第1四半期

自 平成23年 4月 1日
至 平成23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23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23年6月30日現在)	前会計年度末 (平成23年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,471,735,471	4,482,474,553	△ 10,739,082
未収入金	448,276,748	477,575,626	△ 29,298,878
前払費用	23,983,571	7,902,452	16,081,119
有価証券	1,239,520,200	-	1,239,520,200
貯蔵品	6,841,663	4,532,378	2,309,285
貸倒引当金	△ 4,865,280	△ 5,145,006	279,726
流動資産合計	6,185,492,373	4,967,340,003	1,218,152,370
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	14,829,750	22,613,201	△ 7,783,451
特定資産合計	14,829,750	22,613,201	△ 7,783,451
(2) その他固定資産			
リース資産	1,930,361	-	1,930,361
ソフトウェア	18,478,000	20,074,924	△ 1,596,924
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	28,013,414	27,679,977	333,437
固定資産合計	42,843,164	50,293,178	△ 7,450,014
資産合計	6,228,335,537	5,017,633,181	1,210,702,356
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	275,634,183	368,825,603	△ 93,191,420
前受金	7,418,635	-	7,418,635
仮受金	11,780	16,780	△ 5,000
預り金	145,157,600	221,612,220	△ 76,454,620
リース債務	696,765	-	696,765
賞与引当金	2,596,532	10,319,460	△ 7,722,928
有価証券取得未払金	1,239,520,200	-	1,239,520,200
流動負債合計	1,671,035,695	600,774,063	1,070,261,632
2. 固定負債			
リース債務	1,235,962	-	1,235,962
退職給付引当金	14,829,750	14,010,270	819,480
役員退職慰労引当金	-	8,602,931	△ 8,602,931
固定負債合計	16,065,712	22,613,201	△ 6,547,489
負債合計	1,687,101,407	623,387,264	1,063,714,143
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	4,541,234,130	4,394,245,917	146,988,213
(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	4,541,234,130	4,394,245,917	146,988,213
負債及び正味財産合計	6,228,335,537	5,017,633,181	1,210,702,356

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成23年4月1日から平成23年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成23年 4月 1日から 平成23年 6月30日まで〕	前第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〕	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	319,256,740	482,059,900	△ 162,803,160
輸出取戻し手数料収益	98,063,680	98,852,730	△ 789,050
事業収益計	417,320,420	580,912,630	△ 163,592,210
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	224,231,000	53,814,180	170,416,820
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	290,527,091	289,238,751	1,288,340
④ 雑収益			
有価証券運用益	-	558,171	△ 558,171
還付消費税	9,162,084	7,732,035	1,430,049
雑収益計	9,162,084	8,290,206	871,878
経常収益計	941,240,595	932,255,767	8,984,828
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	140,084,241	209,556,806	△ 69,472,565
引取時預託関連費	16,593,184	26,369,892	△ 9,776,708
輸出取戻し事業費	89,508,083	102,822,876	△ 13,314,793
システム関連費	143,897,752	151,139,738	△ 7,241,986
サポート業務運営委託費	287,549,618	309,089,454	△ 21,539,836
理解普及活動費	304,808	292,424	12,384
資金運用管理費	727,650	727,650	-
その他の事業費	77,634,777	79,800,620	△ 2,165,843
減価償却費	1,382,982	3,451,259	△ 2,068,277
事業費計	757,683,095	883,250,719	△ 125,567,624
② 管理費			
会議費	12,945	-	12,945
旅費交通費	2,740	28,840	△ 26,100
通信運搬費	1,509,758	1,587,920	△ 78,162
減価償却費	389,430	913,581	△ 524,151
消耗品費	245,436	329,754	△ 84,318
印刷製本費	10,815	22,134	△ 11,319
新聞図書費	20,742	42,447	△ 21,705
光熱水料費	111,547	267,231	△ 155,684
リース料	933,722	1,160,685	△ 226,963
賃借料	5,781,295	5,695,447	85,848
事務所清掃料	149,382	146,283	3,099
修繕費	311,173	240,445	70,728
保険料	106,505	81,799	24,706
諸謝金	6,344,117	6,742,362	△ 398,245
租税公課	26,000	36,500	△ 10,500
支払手数料	75,749	55,393	20,356
支払利息	5,041	-	5,041
業務研修費	152,700	62,000	90,700
財団運営費	7,858,629	6,344,076	1,514,553
管理費計	24,047,726	23,756,897	290,829
経常費用計	781,730,821	907,007,616	△ 125,276,795
当期経常増減額	159,509,774	25,248,151	134,261,623

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成23年 4月 1日から 平成23年 6月30日まで〕	前第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〕	増 減
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			
① 事業費			
引取時預託関連費	12,521,561	-	12,521,561
経常外費用計	12,521,561	-	12,521,561
当期経常外増減額	△ 12,521,561	-	△ 12,521,561
当期一般正味財産増減額	146,988,213	25,248,151	121,740,062
一般正味財産期首残高	4,394,245,917	4,488,879,136	△ 94,633,219
一般正味財産期末残高	4,541,234,130	4,514,127,287	27,106,843
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	4,541,234,130	4,514,127,287	27,106,843

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成23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	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	運転資金として	3,578,426,061
		みずほコーポレート銀行 本店		887,352,354
		りそな銀行 芝支店		935,683
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		5,021,373
	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	134,523,800
		口座引落収納		8,492,519
		SPC収納		815,637
		セブンイレブン収納		389,167
		廃棄時収納(自治体車両)		14,400
		廃棄時収納(防衛省車両)		2,400
		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	9,162,084
		一般会計 未収入金	事務統括部に対する未収分	229,568,981
		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出取戻し手数料のうち、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	65,307,760
	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センターが負担する費用の前払分	5,757,506
		一般会計 前払費用	事務統括部に対する前払い分	1,786,829
		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	14,837,266
			会計システムに対する保守料管理料金の前払分	251,645
			その他	1,350,325
	有価証券	国債 利付国庫債券(5年) 第63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	1,239,520,200
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	5,990,197
		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	851,466
	貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 4,865,280
流動資産合計				6,185,492,373
(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	職員に対する退職金の支給に備えた積立資産	14,829,750

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	リース資産	ファイルサーバー	公益目的保有財産であり、データ管理の用に供するもの	1,930,361
	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	17,282,747
		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	1,195,253
	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				42,843,164
資産合計				6,228,335,537
(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	58,737,940
		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	39,529,662
		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	10,981,069
		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
		(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	8,411,408
		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	5,198,271
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	140,254,162
		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	669,240
		システム部特別会計 未払金	システム部に対する未払い分	12,596
		その他		1,310,435
	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	7,418,635
	仮受金		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	145,135,800
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	21,800
		リース債務	芙蓉総合リース(株)に対するリース債務	一年以内に返済予定のファイルサーバー・リース料の元本返済額残高
	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	2,596,532
	有価証券取得未払金	SMBC日興証券(株)に対する未払額	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の未決済分	1,239,520,200
流動負債合計				1,671,035,695
(固定負債)	リース債務	芙蓉総合リース(株)に対するリース債務	一年を超えて返済予定のファイルサーバー・リース料の元本返済額残高	1,235,962
	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	14,829,750
固定負債合計				16,065,712
負債合計				1,687,101,407
正味財産				4,541,234,130

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成23年4月1日から平成23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23年 4月 1日から 平成24年 3月31日まで)	(平成23年 4月 1日から 平成23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	1,810,000,000	319,256,740	1,490,743,260	
輸出取戻し手数料収入	429,880,000	98,063,680	331,816,320	
事業収入計	2,239,880,000	417,320,420	1,822,559,580	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	700,000,000	224,231,000	475,769,000	
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	1,268,186,000	290,527,091	977,658,909	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,960,000	-	3,960,000	
還付消費税収入	50,000,000	9,162,084	40,837,916	
雑収入計	53,960,000	9,162,084	44,797,916	
事業活動収入計	4,262,026,000	941,240,595	3,320,785,405	
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	809,946,000	142,398,230	667,547,770	
引取時預託関連費支出	95,407,000	29,110,041	66,296,959	
輸出取戻し事業費支出	360,334,000	89,508,083	270,825,917	
システム関連費支出	1,092,551,000	143,897,752	948,653,248	
サポート業務運営委託費支出	1,556,004,000	287,549,618	1,268,454,382	
理解普及活動費支出	22,212,000	304,808	21,907,192	
資金運用管理費支出	5,191,000	727,650	4,463,350	
その他の事業費支出	342,446,000	91,728,896	250,717,104	
事業費支出計	4,284,091,000	785,225,078	3,498,865,922	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	12,945	107,055	
旅費交通費支出	600,000	2,740	597,260	
通信運搬費支出	6,480,000	1,509,758	4,970,242	
消耗品費支出	1,765,000	245,436	1,519,564	
印刷製本費支出	12,000	10,815	1,185	
新聞図書費支出	264,000	20,742	243,258	
光熱水料費支出	986,000	111,547	874,453	
リース料支出	3,378,000	933,722	2,444,278	
賃借料支出	22,127,000	5,781,295	16,345,705	
事務所清掃料支出	624,000	149,382	474,618	
修繕費支出	1,460,000	311,173	1,148,827	
保険料支出	130,000	106,505	23,495	
諸謝金支出	21,929,000	6,344,117	15,584,883	
租税公課支出	1,019,000	26,000	993,000	
支払手数料支出	376,000	75,749	300,251	
支払利息支出	36,000	5,041	30,959	
業務研修費支出	1,200,000	152,700	1,047,300	
財団運営費支出	33,156,000	9,270,889	23,885,111	
管理費支出計	95,662,000	25,070,556	70,591,444	
事業活動支出計	4,379,753,000	810,295,634	3,569,457,366	
事業活動収支差額	△ 117,727,000	130,944,961	△ 248,671,961	

(単位:円)

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成23年 4月 1日から 平成24年 3月31日まで)	(平成23年 4月 1日から 平成23年 6月30日まで)		
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				
退職給付引当資産取崩収入	9,177,000	9,550,460	△ 373,460	
投資活動収入計	9,177,000	9,550,460	△ 373,460	
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	6,481,000	1,767,009	4,713,991	
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	343,000	-	343,000	
投資活動支出計	6,824,000	1,767,009	5,056,991	
投資活動収支差額	2,353,000	7,783,451	△ 5,430,451	
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				
① リース債務返済支出				
リース債務返済支出	705,000	173,122	531,878	
財務活動支出計	705,000	173,122	531,878	
財務活動収支差額	△ 705,000	△ 173,122	△ 531,878	
Ⅳ 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 316,079,000	138,555,290	△ 454,634,290	
前期繰越収支差額	4,334,313,000	4,372,353,022	△ 38,040,022	
次期繰越収支差額	4,018,234,000	4,510,908,312	△ 492,674,312	

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、預り金及び有価証券取得未払金を含めている。
 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23年3月31日現在)	当第1四半期会計期間末残高 (平成23年6月30日現在)
現金預金	4,482,474,553	4,471,735,471
未収入金	477,575,626	448,276,748
前払費用	7,902,452	23,983,571
有価証券	-	1,239,520,200
貸倒引当金	△ 5,145,006	△ 4,865,280
合 計	4,962,807,625	6,178,650,710
未払金	368,825,603	275,634,183
前受金	-	7,418,635
仮受金	16,780	11,780
預り金	221,612,220	145,157,600
有価証券取得未払金	-	1,239,520,200
合 計	590,454,603	1,667,742,398
次期繰越収支差額	4,372,353,022	4,510,908,312