

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3四半期

自 平成23年 4月 1日
至 平成23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

資金管理料金特別会計 貸借対照表(案)

平成23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23年12月31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	6,377,958,837	4,482,474,553	1,895,484,284
未収入金	452,774,352	477,575,626	△ 24,801,274
前払費用	13,446,982	7,902,452	5,544,530
有価証券	2,295,917,247	-	2,295,917,247
貯蔵品	4,578,340	4,532,378	45,962
貸倒引当金	△ 1,546,604	△ 5,145,006	3,598,402
流動資産合計	9,143,129,154	4,967,340,003	4,175,789,151
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	17,803,337	22,613,201	△ 4,809,864
特定資産合計	17,803,337	22,613,201	△ 4,809,864
(2) その他固定資産			
リース資産	1,579,385	-	1,579,385
ソフトウェア	15,284,098	20,074,924	△ 4,790,826
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	24,468,536	27,679,977	△ 3,211,441
固定資産合計	42,271,873	50,293,178	△ 8,021,305
資産合計	9,185,401,027	5,017,633,181	4,167,767,846
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	274,394,966	368,825,603	△ 94,430,637
前受金	2,514,827	-	2,514,827
仮受金	207,885	16,780	191,105
預り金	4,330,443,590	221,612,220	4,108,831,370
リース債務	700,201	-	700,201
賞与引当金	2,593,390	10,319,460	△ 7,726,070
流動負債合計	4,610,854,859	600,774,063	4,010,080,796
2. 固定負債			
リース債務	885,000	-	885,000
退職給付引当金	16,656,280	14,010,270	2,646,010
役員退職慰労引当金	1,147,057	8,602,931	△ 7,455,874
固定負債合計	18,688,337	22,613,201	△ 3,924,864
負債合計	4,629,543,196	623,387,264	4,006,155,932
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	4,555,857,831	4,394,245,917	161,611,914
(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	4,555,857,831	4,394,245,917	161,611,914
負債及び正味財産合計	9,185,401,027	5,017,633,181	4,167,767,846

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12月31日まで

(単位:円)

科 目	当第3四半期累計期間 〔平成23年 4月 1日から 平成23年12月31日まで〕	前第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〕	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	1,231,179,440	1,417,434,440	△ 186,255,000
輸出取戻し手数料収益	305,193,540	308,260,930	△ 3,067,390
事業収益計	1,536,372,980	1,725,695,370	△ 189,322,390
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	559,126,773	53,814,180	505,312,593
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	883,297,764	905,326,698	△ 22,028,934
④ 雑収益			
有価証券運用益	884,416	2,046,849	△ 1,162,433
還付消費税	32,401,827	25,898,665	6,503,162
雑収益計	33,286,243	27,945,514	5,340,729
経常収益計	3,012,083,760	2,712,781,762	299,301,998
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	555,620,664	621,058,772	△ 65,438,108
引取時預託関連費	46,403,171	70,677,043	△ 24,273,872
輸出取戻し事業費	276,134,804	303,123,500	△ 26,988,696
システム関連費	584,560,146	517,783,868	66,776,278
サポート業務運営委託費	986,744,775	928,095,201	58,649,574
理解普及活動費	8,683,449	1,101,927	7,581,522
資金運用管理費	2,182,950	2,182,950	-
その他の事業費	228,177,180	231,125,694	△ 2,948,514
減価償却費	4,148,964	11,312,780	△ 7,163,816
事業費計	2,692,656,103	2,686,461,735	6,194,368
② 管理費			
会議費	29,831	3,018	26,813
旅費交通費	239,020	105,000	134,020
通信運搬費	4,730,267	4,876,137	△ 145,870
減価償却費	1,168,326	2,740,743	△ 1,572,417
消耗品費	775,968	996,774	△ 220,806
印刷製本費	14,931	25,221	△ 10,290
新聞図書費	69,726	164,531	△ 94,805
光熱水料費	343,884	836,924	△ 493,040
リース料	2,282,561	3,101,888	△ 819,327
賃借料	16,721,688	16,479,677	242,011
事務所清掃料	447,726	440,109	7,617
修繕費	807,253	631,537	175,716
保険料	131,505	106,799	24,706
諸謝金	13,662,767	15,553,608	△ 1,890,841
租税公課	52,871	457,171	△ 404,300
支払手数料	200,557	204,698	△ 4,141
支払利息	13,844	-	13,844
業務研修費	444,900	311,550	133,350
財団運営費	23,602,648	18,874,327	4,728,321
雑費	3,150	-	3,150
管理費計	65,743,423	65,909,712	△ 166,289
経常費用計	2,758,399,526	2,752,371,447	6,028,079
当期経常増減額	253,684,234	△ 39,589,685	293,273,919

科 目	当第3四半期累計期間 (平成23年 4月 1日から 平成23年12月31日まで)	前第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)	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			
引取時預託関連費	92,072,320	-	92,072,320
経常外費用計	92,072,320	-	92,072,320
当期経常外増減額	△ 92,072,320	-	△ 92,072,320
当期一般正味財産増減額	161,611,914	△ 39,589,685	201,201,599
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	4,555,857,831	4,449,289,451	106,568,380
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	4,555,857,831	4,449,289,451	106,568,380

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成23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)	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	5,483,357,931	
		みずほコーポレート銀行 本店		888,741,430	
		りそな銀行 芝支店		934,883	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		4,924,593	
	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	132,145,380	
		口座引落収納		7,609,404	
		SPC収納		965,217	
		セブンイレブン収納		616,347	
		廃棄時収納(自治体車両)		9,600	
		有価証券未収利息		満期保有目的債券の利息の未収分	8,271,780
		還付消費税		資金管理法人において計算した消費税の還付額	32,067,754
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	203,781,064
		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法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	63,141,258
		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	4,166,548
	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	4,945,756	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払分	83,879	
	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	1,232,929,293	
		国債 利付国庫債券(10年) 第238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	1,062,987,954	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	3,736,450	
		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	841,890	
	貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 1,546,604	
流動資産合計			9,143,129,154		

(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	職員に対する退職金の支給に備えた積立資産	16,656,280
				役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	1,147,057
	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	1,579,385
			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
		長期預け金	一般会計 長期預け金	公益目的保有財産であり、経理業務に使用しているもの	767,333
			システム部特別会計 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
		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				42,271,873	
資産合計				9,185,401,027	
(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	57,053,781	
		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	24,996,780	
		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	10,094,631	
		(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	8,405,362	
		㈱博報堂に対する未払額	チラシ・ポスター作成費用の未払い分	3,190,110	
		ブルー・バンブー㈱に対する未払額	ホームページ改訂費用の未払い分	1,894,200	
		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	1,070,185	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	139,016,107	
		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	27,366,540	
		その他		1,307,270	
	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	2,514,827	
	仮受金		並行輸入業者より誤入金された金額他	207,885	
	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	4,330,424,190	
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	19,400	
	リース債務	芙蓉総合リース㈱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	700,201	
	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	2,593,390	
流動負債合計				4,610,854,859	

(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)	リース債務	芙蓉総合リース㈱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	885,000
	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	16,656,280
	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	1,147,057
固定負債合計				18,688,337
負債合計				4,629,543,196
正味財産				4,555,857,831

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12月31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	1,231,179,440	578,820,560	
輸出取戻し手数料収入	429,880,000	305,193,540	124,686,460	
事業収入計	2,239,880,000	1,536,372,980	703,507,020	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	2,143,000,000	559,126,773	1,583,873,227	
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	883,297,764	384,888,236	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,960,000	884,416	3,075,584	
還付消費税収入	50,000,000	32,401,827	17,598,173	
雑収入計	53,960,000	33,286,243	20,673,757	
事業活動収入計	5,705,026,000	3,012,083,760	2,692,942,240	
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	555,680,906	254,265,094	
引取時預託関連費支出	1,538,407,000	138,461,211	1,399,945,789	
輸出取戻し事業費支出	360,334,000	276,134,804	84,199,196	
システム関連費支出	1,092,551,000	584,560,146	507,990,854	
サポート業務運営委託費支出	1,556,004,000	986,744,775	569,259,225	
理解普及活動費支出	22,212,000	8,683,449	13,528,551	
資金運用管理費支出	5,191,000	2,182,950	3,008,050	
その他の事業費支出	342,446,000	239,304,221	103,141,779	
事業費支出計	5,727,091,000	2,791,752,462	2,935,338,538	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	29,831	90,169	
旅費交通費支出	600,000	239,020	360,980	
通信運搬費支出	6,480,000	4,730,267	1,749,733	
消耗品費支出	1,765,000	775,968	989,032	
印刷製本費支出	12,000	14,931	△2,931	
新聞図書費支出	264,000	69,726	194,274	
光熱水料費支出	986,000	343,884	642,116	
リース料支出	3,378,000	2,282,561	1,095,439	
賃借料支出	22,127,000	16,721,688	5,405,312	
事務所清掃料支出	624,000	447,726	176,274	
修繕費支出	1,460,000	807,253	652,747	
保険料支出	130,000	131,505	△1,505	
諸謝金支出	21,929,000	13,662,767	8,266,233	
租税公課支出	1,019,000	52,871	966,129	
支払手数料支出	376,000	200,557	175,443	
支払利息支出	36,000	13,844	22,156	
業務研修費支出	1,200,000	444,900	755,100	
財団運営費支出	33,156,000	25,011,541	8,144,459	
雑支出	-	3,150	△3,150	
管理費支出計	95,662,000	65,983,990	29,678,010	
事業活動支出計	5,822,753,000	2,857,736,452	2,965,016,548	
事業活動収支差額	△ 117,727,000	154,347,308	△ 272,074,308	

(単位:円)

科 目	年度予算額	第3四半期決算額	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12月31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	4,740,596	1,740,404	
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	4,740,596	2,083,404	
投資活動収支差額	2,353,000	4,809,864	△ 2,456,864	
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	520,648	184,352	
財務活動支出計	705,000	520,648	184,352	
財務活動収支差額	△ 705,000	△ 520,648	△ 184,352	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 316,079,000	158,636,524	△ 474,715,524	
前期繰越収支差額	4,372,353,022	4,372,353,022	-	
次期繰越収支差額	4,056,274,022	4,530,989,546	△ 474,715,524	

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、仮受金及び預り金を含めている。

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23年3月31日現在)	当第3四半期会計期間末残高 (平成23年12月31日現在)
現金預金	4,482,474,553	6,377,958,837
未収入金	477,575,626	452,774,352
前払費用	7,902,452	13,446,982
有価証券	-	2,295,917,247
貸倒引当金	△ 5,145,006	△ 1,546,604
合 計	4,962,807,625	9,138,550,814
未払金	368,825,603	274,394,966
前受金	-	2,514,827
仮受金	16,780	207,885
預り金	221,612,220	4,330,443,590
合 計	590,454,603	4,607,561,268
次期繰越収支差額	4,372,353,022	4,530,989,546