

平成23年度  
資金管理料金特別会計  
決算報告書(案)

(財務諸表等及び収支計算書)

自 平成23年 4月 1日  
至 平成24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24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,670,809,634	4,482,474,553	188,335,081
未収入金	594,650,070	477,575,626	117,074,444
前払費用	8,499,331	7,902,452	596,879
貯蔵品	5,891,571	4,532,378	1,359,193
貸倒引当金	△ 448,380	△ 5,145,006	4,696,626
流動資産合計	5,279,402,226	4,967,340,003	312,062,223
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	17,975,836	22,613,201	△ 4,637,365
特定資産合計	17,975,836	22,613,201	△ 4,637,365
(2) その他固定資産			
リース資産	1,403,897	-	1,403,897
ソフトウェア	13,687,156	20,074,924	△ 6,387,768
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	22,696,106	27,679,977	△ 4,983,871
固定資産合計	40,671,942	50,293,178	△ 9,621,236
資産合計	5,320,074,168	5,017,633,181	302,440,987
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	706,232,009	368,825,603	337,406,406
仮受金	11,780	16,780	△ 5,000
預り金	222,246,320	221,612,220	634,100
リース債務	701,926	-	701,926
賞与引当金	10,365,229	10,319,460	45,769
流動負債合計	939,557,264	600,774,063	338,783,201
2. 固定負債			
リース債務	708,870	-	708,870
退職給付引当金	16,255,250	14,010,270	2,244,980
役員退職慰労引当金	1,720,586	8,602,931	△ 6,882,345
固定負債合計	18,684,706	22,613,201	△ 3,928,495
負債合計	958,241,970	623,387,264	334,854,706
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	4,361,832,198	4,394,245,917	△ 32,413,719
(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	4,361,832,198	4,394,245,917	△ 32,413,719
負債及び正味財産合計	5,320,074,168	5,017,633,181	302,440,987

## 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24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	1,888,722,760	1,876,027,900	12,694,860
輸出取戻し手数料収益	416,868,720	407,786,810	9,081,910
事業収益計	2,305,591,480	2,283,814,710	21,776,770
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	1,166,306,493	1,189,701,865	△ 23,395,372
④ 雑収益			
有価証券運用益	1,495,389	2,982,667	△ 1,487,278
還付消費税	40,440,416	29,740,859	10,699,557
雑収益計	41,935,805	32,723,526	9,212,279
経常収益計	4,072,960,551	3,560,054,281	512,906,270
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	855,661,369	828,177,765	27,483,604
引取時預託関連費	66,648,416	87,356,566	△ 20,708,150
輸出取戻し事業費	365,872,902	399,010,998	△ 33,138,096
システム関連費	925,273,186	679,245,763	246,027,423
サポート業務運営委託費	1,433,607,969	1,239,429,063	194,178,906
理解普及活動費	18,330,748	7,296,596	11,034,152
資金運用管理費	2,913,750	2,913,750	-
その他の事業費	305,257,366	306,036,899	△ 779,533
減価償却費	5,531,962	12,695,794	△ 7,163,832
事業費計	3,979,097,668	3,562,163,194	416,934,474
② 管理費			
会議費	-	4,914	△ 4,914
旅費交通費	330,380	160,580	169,800
通信運搬費	6,310,813	6,526,033	△ 215,220
減価償却費	1,557,758	3,654,360	△ 2,096,602
消耗品費	1,042,657	1,373,588	△ 330,931
印刷製本費	14,931	27,279	△ 12,348
新聞図書費	148,568	186,713	△ 38,145
光熱水料費	452,021	1,039,341	△ 587,320
リース料	2,417,399	3,707,531	△ 1,290,132
賃借料	22,191,092	21,868,211	322,881
事務所清掃料	597,003	588,807	8,196
修繕費	1,367,778	834,640	533,138
保険料	127,869	112,526	15,343
諸謝金	21,691,560	22,175,717	△ 484,157
租税公課	68,971	459,171	△ 390,200
支払手数料	254,148	270,844	△ 16,696
支払利息	17,603	-	17,603
業務研修費	903,022	314,550	588,472
財団運営費	31,548,889	29,219,501	2,329,388
雑費	3,150	-	3,150
管理費計	91,045,612	92,524,306	△ 1,478,694
経常費用計	4,070,143,280	3,654,687,500	415,455,780
当期経常増減額	2,817,271	△ 94,633,219	97,450,490
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
承認済特定再資源化預託金等充当金	95,651,584	-	95,651,584
経常外収益計	95,651,584	-	95,651,584
(2) 経常外費用			
引取時預託関連費	130,882,574	-	130,882,574
経常外費用計	130,882,574	-	130,882,574
当期経常外増減額	△ 35,230,990	-	△ 35,230,990
当期一般正味財産増減額	△ 32,413,719	△ 94,633,219	62,219,500
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	4,361,832,198	4,394,245,917	△ 32,413,719

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	4,361,832,198	4,394,245,917	△ 32,413,719

## 資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成24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	3,770,722,023	
		みずほコーポレート銀行 本店		894,423,247	
		りそな銀行 芝支店		934,483	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		4,729,881	
	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	280,979,220	
		口座引落収納		8,025,639	
		SPC収納		818,877	
		セブンイレブン収納		774,467	
		廃棄時収納(自治体車両)		18,240	
		廃棄時収納(防衛省車両)		278,880	
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	237,256,059
		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	59,451,130
		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	7,047,558
		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い分
	一般会計 前払費用		事務統括部に対する前払い分	2,318,808	
	その他		その他	279,750	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	5,054,595	
		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	836,976	
	貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 448,380	
	流動資産合計			5,279,402,226	

(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	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	16,255,250
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	1,720,586
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	1,403,897
	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	13,133,767
		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	553,389
	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				40,671,942
資産合計				5,320,074,168
(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	117,363,784
		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	20,717,176
		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	17,948,003
		(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	15,869,980
		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	6,784,971
		新日本有限責任監査法人に対する未払額	平成23年度の保証業務契約の未払い分	2,632,350
		(株)フカシコピーに対する未払額	チラシ・ポスター作成費用の未払い分	2,046,552
		日本カーライフアシスト(株)に対する未払額	インフォーマーシャル発注費用の未払い分	1,680,000
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	505,680,864
		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	13,174,229
		その他	アンケート調査実施費用の未払い分他	2,334,100
	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	222,224,520
		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	701,926
	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	10,365,229
流動負債合計				939,557,264

(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(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	708,870
	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	16,255,250
	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	1,720,586
固定負債合計				18,684,706
負債合計				958,241,970
正味財産				4,361,832,198

## 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24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	1,810,000,000	1,888,722,760	△78,722,760	
輸出取戻し手数料収入	429,880,000	416,868,720	13,011,280	
事業収入計	2,239,880,000	2,305,591,480	△65,711,480	
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	654,778,357	1,488,221,643	
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	1,166,306,493	101,879,507	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,960,000	1,495,389	2,464,611	
還付消費税収入	50,000,000	40,440,416	9,559,584	
雑収入計	53,960,000	41,935,805	12,024,195	
事業活動収入計	5,705,026,000	4,168,612,135	1,536,413,865	
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	869,946,000	857,039,756	12,906,244	(注1)
引取時預託関連費支出	1,538,407,000	197,511,796	1,340,895,204	
輸出取戻し事業費支出	368,334,000	365,872,902	2,461,098	(注1)
システム関連費支出	1,024,551,000	925,273,186	99,277,814	(注1)
サポート業務運営委託費支出	1,556,004,000	1,433,607,969	122,396,031	
理解普及活動費支出	22,212,000	18,330,748	3,881,252	
資金運用管理費支出	5,191,000	2,913,750	2,277,250	
その他の事業費支出	342,446,000	308,713,330	33,732,670	
事業費支出計	5,727,091,000	4,109,263,437	1,617,827,563	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	600,000	330,380	269,620	
通信運搬費支出	6,480,000	6,310,813	169,187	
消耗品費支出	1,765,000	1,042,657	722,343	
印刷製本費支出	22,000	14,931	7,069	(注2)
新聞図書費支出	264,000	148,568	115,432	
光熱水料費支出	986,000	452,021	533,979	
リース料支出	3,378,000	2,417,399	960,601	
賃借料支出	22,227,000	22,191,092	35,908	(注2)
事務所清掃料支出	624,000	597,003	26,997	
修繕費支出	1,460,000	1,367,778	92,222	
保険料支出	140,000	127,869	12,131	(注2)
諸謝金支出	21,929,000	21,691,560	237,440	
租税公課支出	889,000	68,971	820,029	(注2)
支払手数料支出	376,000	254,148	121,852	
支払利息支出	36,000	17,603	18,397	
業務研修費支出	1,200,000	903,022	296,978	
財団運営費支出	33,156,000	31,535,421	1,620,579	
雑支出	10,000	3,150	6,850	(注2)
管理費支出計	95,662,000	89,474,386	6,187,614	
事業活動支出計	5,822,753,000	4,198,737,823	1,624,015,177	
事業活動収支差額	△ 117,727,000	△ 30,125,688	△ 87,601,312	



(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				
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	6,062,195	418,805	
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	6,062,195	761,805	
投資活動収支差額	2,353,000	3,488,265	△ 1,135,265	
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	695,053	9,947	
財務活動支出計	705,000	695,053	9,947	
財務活動収支差額	△ 705,000	△ 695,053	△ 9,947	
Ⅳ 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 316,079,000	△ 27,332,476	△ 288,746,524	
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	4,345,020,546	△ 288,746,524	

(注1) 事業費支出のシステム関連費支出 より68,000,000円を事業費支出の新車購入時預託関連費支出及び輸出取戻し事業費支出に流用した。

(注2) 管理費支出の租税公課支出 より130,000円を管理費支出の印刷製本費支出、賃借料支出、保険料支出及び雑支出に流用した。

## 収支計算書に対する注記(案)

### 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	4,482,474,553	4,670,809,634
未収入金	477,575,626	594,650,070
前払費用	7,902,452	8,499,331
貸倒引当金	△ 5,145,006	△ 448,380
合 計	4,962,807,625	5,273,510,655
未払金	368,825,603	706,232,009
仮受金	16,780	11,780
預り金	221,612,220	222,246,320
合 計	590,454,603	928,490,109
次期繰越収支差額	4,372,353,022	4,345,020,546

### 3. 科目間の流用について

事業費支出のシステム関連費支出より 68,000,000 円を事業費支出の新車購入時預託関連費支出及び輸出取戻し事業費支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出－システム関連費支出	1,092,551,000	△ 68,000,000	1,024,551,000
事業費支出－新車購入時預託関連費支出	809,946,000	60,000,000	869,946,000
事業費支出－輸出取戻し事業費支出	360,334,000	8,000,000	368,334,000

管理費支出の租税公課支出より 130,000 円を管理費支出の印刷製本費支出、賃借料支出、保険料支出及び雑支出に流用した。(注2)

(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－租税公課支出	1,019,000	△ 130,000	889,000
管理費支出－印刷製本費支出	12,000	10,000	22,000
管理費支出－賃借料支出	22,127,000	100,000	22,227,000
管理費支出－保険料支出	130,000	10,000	140,000
管理費支出－雑支出	-	10,000	10,000