

平成24年度第1四半期
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24年 4月 1日
至 平成24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24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24年6月30日現在)	前会計年度末 (平成24年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,839,775,096	4,670,809,634	△ 2,831,034,538
未収入金	509,815,679	594,650,070	△ 84,834,391
前払費用	27,446,912	8,499,331	18,947,581
有価証券	2,791,902,786	-	2,791,902,786
仮払金	17,508,533	-	17,508,533
貯蔵品	8,597,463	5,891,571	2,705,892
貸倒引当金	△ 442,380	△ 448,380	6,000
流動資産合計	5,194,604,089	5,279,402,226	△ 84,798,137
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	19,546,805	17,975,836	1,570,969
特定資産合計	19,546,805	17,975,836	1,570,969
(2) その他固定資産			
リース資産	1,228,409	1,403,897	△ 175,488
ソフトウェア	17,836,158	13,687,156	4,149,002
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	26,669,620	22,696,106	3,973,514
固定資産合計	46,216,425	40,671,942	5,544,483
資産合計	5,240,820,514	5,320,074,168	△ 79,253,654
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	289,306,593	706,232,009	△ 416,925,416
前受金	7,363,933	-	7,363,933
仮受金	11,933	11,780	153
預り金	8,645,354	222,246,320	△ 213,600,966
リース債務	703,656	701,926	1,730
賞与引当金	18,143,317	10,365,229	7,778,088
流動負債合計	324,174,786	939,557,264	△ 615,382,478
2. 固定負債			
リース債務	532,306	708,870	△ 176,564
退職給付引当金	17,252,690	16,255,250	997,440
役員退職慰労引当金	2,294,115	1,720,586	573,529
固定負債合計	20,079,111	18,684,706	1,394,405
負債合計	344,253,897	958,241,970	△ 613,988,073
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	4,896,566,617	4,361,832,198	534,734,419
(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	4,896,566,617	4,361,832,198	534,734,419
負債及び正味財産合計	5,240,820,514	5,320,074,168	△ 79,253,654

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成24年4月1日から平成24年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成24年 4月 1日から 平成24年 6月30日まで〕	前第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〕	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	502,796,640	319,256,740	183,539,900
輸出入取戻し手数料収益	117,458,900	98,063,680	19,395,220
事業収益計	620,255,540	417,320,420	202,935,120
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	504,014,535	224,231,000	279,783,535
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	275,945,030	290,527,091	△ 14,582,061
④ 雑収益			
有価証券運用益	588,187	-	588,187
還付消費税	1,439,713	9,162,084	△ 7,722,371
雑収益計	2,027,900	9,162,084	△ 7,134,184
経常収益計	1,402,243,005	941,240,595	461,002,410
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	227,582,143	140,084,241	87,497,902
引取時預託関連費	16,491,895	16,593,184	△ 101,289
輸出入取戻し事業費	110,028,640	89,508,083	20,520,557
システム関連費	147,889,925	143,897,752	3,992,173
サポート業務運営委託費	283,444,304	287,549,618	△ 4,105,314
理解普及活動費	198,788	304,808	△ 106,020
資金運用管理費	727,650	727,650	-
その他の事業費	72,784,605	77,634,777	△ 4,850,172
減価償却費	1,382,988	1,382,982	6
事業費計	860,530,938	757,683,095	102,847,843
② 管理費			
会議費	-	12,945	△ 12,945
旅費交通費	320	2,740	△ 2,420
通信運搬費	1,653,989	1,509,758	144,231
減価償却費	227,757	389,430	△ 161,673
消耗品費	221,850	245,436	△ 23,586
印刷製本費	8,232	10,815	△ 2,583
新聞図書費	33,654	20,742	12,912
光熱水料費	114,874	111,547	3,327
リース料	143,283	933,722	△ 790,439
賃借料	5,363,155	5,781,295	△ 418,140
事務所清掃料	136,965	149,382	△ 12,417
修繕費	663,717	311,173	352,544
保険料	94,535	106,505	△ 11,970
諸謝金	6,361,757	6,344,117	17,640
租税公課	-	26,000	△ 26,000
支払手数料	64,138	75,749	△ 11,611
支払利息	3,330	5,041	△ 1,711
業務研修費	108,934	152,700	△ 43,766
委託費	209,979	-	209,979
財団運営費	12,756,823	7,858,629	4,898,194
管理費計	28,167,292	24,047,726	4,119,566
経常費用計	888,698,230	781,730,821	106,967,409
当期経常増減額	513,544,775	159,509,774	354,035,001
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	35,216,946	-	35,216,946
経常外収益計	35,216,946	-	35,216,946
(2) 経常外費用			
引取時預託関連費	14,027,302	12,521,561	1,505,741
経常外費用計	14,027,302	12,521,561	1,505,741
当期経常外増減額	21,189,644	△ 12,521,561	33,711,205
当期一般正味財産増減額	534,734,419	146,988,213	387,746,206
一般正味財産期首残高	4,361,832,198	4,394,245,917	△ 32,413,719
一般正味財産期末残高	4,896,566,617	4,541,234,130	355,332,487

科 目	当第1四半期累計期間 (平成24年 4月 1日から 平成24年 6月30日まで)	前第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)	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	4,896,566,617	4,541,234,130	355,332,487

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成24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	937,031,250	
		みずほコーポレート銀行 本店		898,678,383	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		4,065,463	
	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	192,416,040	
		口座引落収納		5,382,720	
		SPC収納		706,800	
		セブンイレブン収納		737,360	
		廃棄時収納(自治体車両)		6,240	
		有価証券未収利息		満期保有目的債券の利息の未収分	5,438,136
		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	1,439,713
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	221,408,522
		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	78,700,846
		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	3,579,302
	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	5,900,778	
		一般会計 前払費用	事務統括部に対する前払い分	2,032,975	
		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	17,751,669	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払分	272,705	
			その他	1,488,785	
	有価証券	国債 利付国庫債券(10年)第248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	2,791,902,786	
	仮払金	一般会計 仮払金	事務統括部に対する仮払い分	17,508,533	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	7,765,275	
		スマートビットカード	スマートビットカードの未使用分	832,188	
	貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 442,380	
流動資産合計			5,194,604,089		

(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	17,252,690
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	2,294,115
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	1,228,409
	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	17,335,038
		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	501,120
	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				46,216,425
資産合計				5,240,820,514
(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	81,593,106
		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	33,659,775
		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	12,867,410
		(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	8,685,284
		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	7,907,984
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	140,629,698
		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	2,271,881
		その他	債券管理システム保守費用の未払い分 他	1,691,455
	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	7,363,933
	仮受金		並行輸入業者より誤入金された金額	11,933
	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	8,634,900
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	10,454
	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	703,656
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	18,143,317	
流動負債合計				324,174,786

(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	532,306
	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	17,252,690
	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	2,294,115
固定負債合計				20,079,111
負債合計				344,253,897
正味財産				4,896,566,617

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成24年4月1日から平成24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24年 4月 1日から 平成25年 3月31日まで)	(平成24年 4月 1日から 平成24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	1,916,040,000	502,796,640	1,413,243,360	
輸出取戻し手数料収入	429,200,000	117,458,900	311,741,100	
事業収入計	2,345,240,000	620,255,540	1,724,984,460	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	920,301,000	539,231,481	381,069,519	
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	1,353,223,000	275,945,030	1,077,277,970	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,000,000	588,187	2,411,813	
還付消費税収入	50,000,000	1,439,713	48,560,287	
雑収入計	53,000,000	2,027,900	50,972,100	
事業活動収入計	4,671,764,000	1,437,459,951	3,234,304,049	
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	863,978,000	230,292,823	633,685,177	
引取時預託関連費支出	213,155,000	30,514,409	182,640,591	
輸出取戻し事業費支出	363,660,000	110,028,640	253,631,360	
システム関連費支出	1,035,957,000	147,889,925	888,067,075	
サポート業務運営委託費支出	1,758,842,000	283,444,304	1,475,397,696	
理解普及活動費支出	22,155,000	198,788	21,956,212	
資金運用管理費支出	5,179,000	727,650	4,451,350	
その他の事業費支出	303,076,000	64,857,908	238,218,092	
事業費支出計	4,566,002,000	867,954,447	3,698,047,553	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	320	699,680	
通信運搬費支出	6,604,000	1,653,989	4,950,011	
消耗品費支出	1,643,000	221,850	1,421,150	
印刷製本費支出	36,000	8,232	27,768	
新聞図書費支出	268,000	33,654	234,346	
光熱水料費支出	509,000	114,874	394,126	
リース料支出	1,169,000	143,283	1,025,717	
賃借料支出	20,623,000	5,363,155	15,259,845	
事務所清掃料支出	562,000	136,965	425,035	
修繕費支出	2,117,000	663,717	1,453,283	
保険料支出	141,000	94,535	46,465	
諸謝金支出	17,302,000	6,361,757	10,940,243	
租税公課支出	1,019,000	-	1,019,000	
支払手数料支出	315,000	64,138	250,862	
支払利息支出	110,000	3,330	106,670	
業務研修費支出	2,267,000	108,934	2,158,066	
委託費支出	2,100,000	209,979	1,890,021	
財団運営費支出	56,755,000	11,334,463	45,420,537	
雑支出	30,000	-	30,000	
管理費支出計	114,390,000	26,517,175	87,872,825	
事業活動支出計	4,680,392,000	894,471,622	3,785,920,378	
事業活動収支差額	△ 8,628,000	542,988,329	△ 551,616,329	

(単位:円)

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成24年 4月 1日から 平成25年 3月31日まで)	(平成24年 4月 1日から 平成24年 6月30日まで)		
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	6,786,000	1,570,969	5,215,031	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	421,000	-	421,000	
ソフトウェア購入支出	5,632,000	5,584,259	47,741	
固定資産取得支出計	6,053,000	5,584,259	468,741	
投資活動支出計	12,839,000	7,155,228	5,683,772	
投資活動収支差額	△12,839,000	△7,155,228	△5,683,772	
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	1,546,000	174,834	1,371,166	
財務活動支出計	1,546,000	174,834	1,371,166	
財務活動収支差額	△1,546,000	△174,834	△1,371,166	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△223,013,000	535,658,267	△758,671,267	
前期繰越収支差額	4,302,167,000	4,345,020,546	△42,853,546	
次期繰越収支差額	4,079,154,000	4,880,678,813	△801,524,813	

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、有価証券、仮払金、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

科 目	(単位:円)	
	前会計年度末残高 (平成24年3月31日現在)	当第1四半期会計期間末残高 (平成24年6月30日現在)
現金預金	4,670,809,634	1,839,775,096
未収入金	594,650,070	509,815,679
前払費用	8,499,331	27,446,912
有価証券	-	2,791,902,786
仮払金	-	17,508,533
貸倒引当金	△ 448,380	△ 442,380
合 計	5,273,510,655	5,186,006,626
未払金	706,232,009	289,306,593
前受金	-	7,363,933
仮受金	11,780	11,933
預り金	222,246,320	8,645,354
合 計	928,490,109	305,327,813
次期繰越収支差額	4,345,020,546	4,880,678,813