

平成24年度第2四半期
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 9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9月30日現在

(単位:円)

科 目	当第2四半期会計期間末 (平成24年9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	1,969,142,705	4,670,809,634	△ 2,701,666,929
未収入金	468,572,571	594,650,070	△ 126,077,499
前払費用	22,728,253	8,499,331	14,228,922
有価証券	2,787,739,075	-	2,787,739,075
貯蔵品	5,062,910	5,891,571	△ 828,661
貸倒引当金	△ 439,380	△ 448,380	9,000
流動資産合計	5,252,806,134	5,279,402,226	△ 26,596,092
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	21,038,913	17,975,836	3,063,077
特定資産合計	21,038,913	17,975,836	3,063,077
(2) その他固定資産			
リース資産	1,052,921	1,403,897	△ 350,976
ソフトウェア	16,121,688	13,687,156	2,434,532
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	24,779,662	22,696,106	2,083,556
固定資産合計	45,818,575	40,671,942	5,146,633
資産合計	5,298,624,709	5,320,074,168	△ 21,449,459
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	352,305,184	706,232,009	△ 353,926,825
前受金	4,909,285	-	4,909,285
仮受金	300,765	11,780	288,985
預り金	10,068,410	222,246,320	△ 212,177,910
リース債務	705,390	701,926	3,464
賞与引当金	10,381,896	10,365,229	16,667
流動負債合計	378,670,930	939,557,264	△ 560,886,334
2. 固定負債			
リース債務	355,307	708,870	△ 353,563
退職給付引当金	18,171,270	16,255,250	1,916,020
役員退職慰労引当金	2,867,643	1,720,586	1,147,057
固定負債合計	21,394,220	18,684,706	2,709,514
負債合計	400,065,150	958,241,970	△ 558,176,820
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	4,898,559,559	4,361,832,198	536,727,361
(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	4,898,559,559	4,361,832,198	536,727,361
負債及び正味財産合計	5,298,624,709	5,320,074,168	△ 21,449,459

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9月30日まで

(単位:円)

科 目	当第2四半期累計期間 〔平成24年 4月 1日から 平成24年 9月30日まで〕	前第2四半期累計期間 〔平成23年 4月 1日から 平成23年 9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	1,023,104,400	782,529,740	240,574,660
輸出取戻し手数料収益	237,698,780	204,871,760	32,827,020
事業収益計	1,260,803,180	987,401,500	273,401,680
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	605,772,733	571,740,096	34,032,637
④ 雑収益			
有価証券運用益	1,249,490	275,697	973,793
還付消費税	8,656,603	26,834,525	△ 18,177,922
雑収益計	9,906,093	27,110,222	△ 17,204,129
経常収益計	2,380,496,541	1,810,482,818	570,013,723
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	464,232,377	349,043,813	115,188,564
引取時預託関連費	30,597,950	31,629,787	△ 1,031,837
輸出取戻し事業費	205,000,046	177,356,699	27,643,347
システム関連費	315,087,336	426,449,999	△ 111,362,663
サポート業務運営委託費	642,491,770	677,110,287	△ 34,618,517
理解普及活動費	475,109	2,263,493	△ 1,788,384
資金運用管理費	1,455,300	1,455,300	-
その他の事業費	142,796,753	152,242,390	△ 9,445,637
減価償却費	3,045,189	2,765,976	279,213
事業費計	1,805,181,830	1,820,317,744	△ 15,135,914
② 管理費			
会議費	-	21,483	△ 21,483
旅費交通費	52,400	54,040	△ 1,640
通信運搬費	3,360,675	3,094,691	265,984
減価償却費	455,514	778,884	△ 323,370
消耗品費	457,281	567,161	△ 109,880
印刷製本費	10,290	13,902	△ 3,612
新聞図書費	48,474	39,984	8,490
光熱水料費	240,185	235,242	4,943
リース料	286,566	1,585,069	△ 1,298,503
賃借料	10,434,669	11,247,286	△ 812,617
事務所清掃料	274,560	296,664	△ 22,104
修繕費	1,072,827	577,300	495,527
保険料	94,535	106,505	△ 11,970
諸謝金	8,459,561	9,385,451	△ 925,890
租税公課	18,937	50,871	△ 31,934
支払手数料	117,192	136,937	△ 19,745
支払利息	6,230	9,656	△ 3,426
業務研修費	693,681	270,350	423,331
委託費	454,955	-	454,955
財団運営費	25,869,352	15,905,748	9,963,604
雑費	3,150	-	3,150
管理費計	52,411,034	44,377,224	8,033,810
経常費用計	1,857,592,864	1,864,694,968	△ 7,102,104
当期経常増減額	522,903,677	△ 54,212,150	577,115,827
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	21,393,262	32,816,055	△ 11,422,793
経常外費用計	21,393,262	32,816,055	△ 11,422,793
当期経常外増減額	13,823,684	△ 32,816,055	46,639,739
当期一般正味財産増減額	536,727,361	△ 87,028,205	623,755,566
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	4,898,559,559	4,307,217,712	591,341,847

科 目	当第2四半期累計期間	前第2四半期累計期間	増 減
	(平成24年 4月 1日から 平成24年 9月30日まで)	(平成23年 4月 1日から 平成23年 9月30日まで)	
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	4,898,559,559	4,307,217,712	591,341,847

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成24年9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	}	1,064,807,527	
		みずほコーポレート銀行 本店		900,946,938	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		3,388,240	
	未収入金	メーカー収納	}	168,680,860	
		口座引落収納		4,416,960	
		SPC収納		537,880	
		セブンイレブン収納		599,460	
		廃棄時収納(自治体車両)		7,680	
		廃棄時収納(防衛省車両)		21,120	
		有価証券未収利息		満期保有目的債券の利息の未収分	533,150
		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	8,542,513
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	220,105,030
		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	61,526,640
	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	3,601,278	
		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	2,843,785	
		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い分	12,933,279	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払い分	181,805	
			その他	868,606	
		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	2,787,739,075
貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	4,235,804		
	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	827,106		
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 439,380		
流動資産合計			5,252,806,134		

(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	18,171,270	
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	2,867,643	
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	1,052,921	
	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	15,672,837	
		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	448,851	
	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				45,818,575	
資産合計				5,298,624,709	
(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	71,297,751	
		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	23,979,533	
		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	11,537,575	
		(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	8,032,184	
		㈱日立製作所に対する未払額	リサイクル業務収受に係る各種支援業務の未払い分	1,720,940	
		新日本有限責任監査法人に対する未払額	平成24年度の保証業務契約の未払い分	1,680,000	
		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	1,114,474	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	228,384,674	
		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	3,041,121	
		その他	債券管理システム保守費用の未払い分他	1,516,932	
		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	4,909,285
		仮受金		並行輸入業者より誤入金された金額	300,765
		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	10,060,380
			源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	8,030
		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	705,390
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	10,381,896		
流動負債合計				378,670,930	

(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	355,307
	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	18,171,270
	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	2,867,643
固定負債合計				21,394,220
負債合計				400,065,150
正味財産				4,898,559,559

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9月30日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	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 9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	1,023,104,400	892,935,600	
輸出取戻し手数料収入	429,200,000	237,698,780	191,501,220	
事業収入計	2,345,240,000	1,260,803,180	1,084,436,820	
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	605,772,733	747,450,267	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,000,000	1,249,490	1,750,510	
還付消費税収入	50,000,000	8,656,603	41,343,397	
雑収入計	53,000,000	9,906,093	43,093,907	
事業活動収入計	4,671,764,000	2,415,713,487	2,256,050,513	
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	463,413,586	400,564,414	
引取時預託関連費支出	213,155,000	51,981,342	161,173,658	
輸出取戻し事業費支出	363,660,000	205,000,046	158,659,954	
システム関連費支出	1,035,957,000	315,087,336	720,869,664	
サポート業務運営委託費支出	1,758,842,000	642,491,770	1,116,350,230	
理解普及活動費支出	22,155,000	475,109	21,679,891	
資金運用管理費支出	5,179,000	1,455,300	3,723,700	
その他の事業費支出	303,076,000	139,717,008	163,358,992	
事業費支出計	4,566,002,000	1,819,621,497	2,746,380,503	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	52,400	647,600	
通信運搬費支出	6,604,000	3,360,675	3,243,325	
消耗品費支出	1,643,000	457,281	1,185,719	
印刷製本費支出	36,000	10,290	25,710	
新聞図書費支出	268,000	48,474	219,526	
光熱水料費支出	509,000	240,185	268,815	
リース料支出	1,169,000	286,566	882,434	
賃借料支出	20,623,000	10,434,669	10,188,331	
事務所清掃料支出	562,000	274,560	287,440	
修繕費支出	2,117,000	1,072,827	1,044,173	
保険料支出	141,000	94,535	46,465	
諸謝金支出	17,302,000	8,459,561	8,842,439	
租税公課支出	1,019,000	18,937	1,000,063	
支払手数料支出	315,000	117,192	197,808	
支払利息支出	110,000	6,230	103,770	
業務研修費支出	2,267,000	693,681	1,573,319	
委託費支出	2,100,000	454,955	1,645,045	
財団運営費支出	56,755,000	25,869,353	30,885,647	
雑支出	30,000	3,150	26,850	
管理費支出計	114,390,000	51,955,521	62,434,479	
事業活動支出計	4,680,392,000	1,871,577,018	2,808,814,982	
事業活動収支差額	△ 8,628,000	544,136,469	△ 552,764,469	

(単位:円)

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	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 9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	3,063,077	3,722,923	
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	8,647,336	4,191,664	
投資活動収支差額	△12,839,000	△8,647,336	△ 4,191,664	
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	350,099	1,195,901	
財務活動支出計	1,546,000	350,099	1,195,901	
財務活動収支差額	△ 1,546,000	△ 350,099	△ 1,195,901	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 223,013,000	535,139,034	△ 758,152,034	
前期繰越収支差額	4,302,167,000	4,345,020,546	△ 42,853,546	
	4,079,154,000	4,880,159,580	△ 801,005,580	

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、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2四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2四半期会計期間末残高 (平成24年9月30日現在)
現金預金	4,670,809,634	1,969,172,705
未収入金	594,650,070	468,572,571
前払費用	8,499,331	22,728,253
有価証券	-	2,787,739,075
貸倒引当金	△ 448,380	△ 439,380
合 計	5,273,510,655	5,247,773,224
未払金	706,232,009	352,305,184
前受金	-	4,909,285
仮受金	11,780	300,765
預り金	222,246,320	10,068,410
合 計	928,490,109	367,583,644
次期繰越収支差額	4,345,020,546	4,880,189,580