

平成24年度第3四半期
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24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24年12月31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	1,400,266,246	4,670,809,634	△ 3,270,543,388
未収入金	471,449,001	594,650,070	△ 123,201,069
前払費用	16,803,574	8,499,331	8,304,243
有価証券	2,783,575,364	-	2,783,575,364
貯蔵品	8,624,299	5,891,571	2,732,728
貸倒引当金	△ 433,747	△ 448,380	14,633
流動資産合計	4,680,284,737	5,279,402,226	△ 599,117,489
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	26,122,032	17,975,836	8,146,196
特定資産合計	26,122,032	17,975,836	8,146,196
(2) その他固定資産			
什器備品	68,243	-	68,243
リース資産	877,433	1,403,897	△ 526,464
ソフトウェア	14,407,218	13,687,156	720,062
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	22,957,947	22,696,106	261,841
固定資産合計	49,079,979	40,671,942	8,408,037
資産合計	4,729,364,716	5,320,074,168	△ 590,709,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	245,836,713	706,232,009	△ 460,395,296
前受金	2,454,637	-	2,454,637
仮受金	222,925	11,780	211,145
預り金	4,292,406	222,246,320	△ 217,953,914
リース債務	707,127	701,926	5,201
賞与引当金	2,764,931	10,365,229	△ 7,600,298
流動負債合計	256,278,739	939,557,264	△ 683,278,525
2. 固定負債			
リース債務	177,873	708,870	△ 530,997
退職給付引当金	22,680,860	16,255,250	6,425,610
役員退職慰労引当金	3,441,172	1,720,586	1,720,586
固定負債合計	26,299,905	18,684,706	7,615,199
負債合計	282,578,644	958,241,970	△ 675,663,326
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	4,446,786,072	4,361,832,198	84,953,874
(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	4,446,786,072	4,361,832,198	84,953,874
負債及び正味財産合計	4,729,364,716	5,320,074,168	△ 590,709,452

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12月31日まで

(単位:円)

科 目	当第3四半期累計期間 〔平成24年 4月 1日から 平成24年12月31日まで〕	前第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〕	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	1,454,282,240	1,231,179,440	223,102,800
輸出入取戻し手数料収益	371,801,220	305,193,540	66,607,680
事業収益計	1,826,083,460	1,536,372,980	289,710,480
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	559,126,773	△ 55,112,238
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	909,883,400	883,297,764	26,585,636
④ 雑収益			
有価証券運用益	1,990,765	884,416	1,106,349
還付消費税	35,533,203	32,401,827	3,131,376
雑収益計	37,523,968	33,286,243	4,237,725
経常収益計	3,277,505,363	3,012,083,760	265,421,603
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	659,145,352	555,620,664	103,524,688
引取時預託関連費	44,104,579	46,403,171	△ 2,298,592
輸出入取戻し事業費	309,619,113	276,134,804	33,484,309
システム関連費	677,802,484	584,560,146	93,242,338
サポート業務運営委託費	1,205,555,356	986,744,775	218,810,581
理解普及活動費	3,517,423	8,683,449	△ 5,166,026
資金運用管理費	2,182,950	2,182,950	-
その他の事業費	215,786,137	228,177,180	△ 12,391,043
減価償却費	4,707,390	4,148,964	558,426
事業費計	3,122,420,784	2,692,656,103	429,764,681
② 管理費			
会議費	-	29,831	△ 29,831
旅費交通費	195,310	239,020	△ 43,710
通信運搬費	5,085,393	4,730,267	355,126
減価償却費	683,271	1,168,326	△ 485,055
消耗品費	653,571	775,968	△ 122,397
印刷製本費	11,319	14,931	△ 3,612
新聞図書費	73,794	69,726	4,068
光熱水料費	372,876	343,884	28,992
リース料	622,705	2,282,561	△ 1,659,856
賃借料	15,508,945	16,721,688	△ 1,212,743
事務所清掃料	413,625	447,726	△ 34,101
修繕費	1,420,231	807,253	612,978
保険料	119,535	131,505	△ 11,970
諸謝金	11,625,164	13,662,767	△ 2,037,603
租税公課	35,137	52,871	△ 17,734
支払手数料	178,869	200,557	△ 21,688
支払利息	8,696	13,844	△ 5,148
業務研修費	1,056,593	444,900	611,693
委託費	664,934	-	664,934
財団運営費	39,564,711	23,602,648	15,962,063
雑費	5,250	3,150	2,100
管理費計	78,299,929	65,743,423	12,556,506
経常費用計	3,200,720,713	2,758,399,526	442,321,187
当期経常増減額	76,784,650	253,684,234	△ 176,899,584
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	27,047,722	92,072,320	△ 65,024,598
経常外費用計	27,047,722	92,072,320	△ 65,024,598
当期経常外増減額	8,169,224	△ 92,072,320	100,241,544
当期一般正味財産増減額	84,953,874	161,611,914	△ 76,658,040
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	4,446,786,072	4,555,857,831	△ 109,071,759

科 目	当第3四半期累計期間 (平成24年 4月 1日から 平成24年12月31日まで)	前第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)	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	4,446,786,072	4,555,857,831	△ 109,071,759

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成24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	596,529,998	
		みずほコーポレート銀行 本店		800,276,912	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		3,459,336	
	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	127,977,540	
		口座引落収納		3,855,360	
		SPC収納		836,340	
		セブンイレブン収納		551,900	
		廃棄時収納(自治体車両)		5,760	
		廃棄時収納(防衛省車両)		53,280	
		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	35,419,113
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	215,404,828
		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	78,486,620
	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	3,420,124	
		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	1,704,325	
		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	8,114,889	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払い分	90,905	
			その他	992,677	
		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	2,783,575,364
貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	7,802,233		
	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	822,066		
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 433,747		
流動資産合計			4,680,284,737		

(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	22,680,860
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	3,441,172
その他固定資産	什器備品	サーバールーム監視装置	公益目的保有財産であり、サーバールーム監視の用に供するもの	68,243
			リース資産	ファイルサーバー
	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	14,010,636
		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	396,582
	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				49,079,979
資産合計				4,729,364,716
(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	54,600,355
		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	32,407,313
		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	10,315,282
		(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	7,438,856
		㈱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	1,680,000
		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	1,077,132
		㈱トヨタ名古屋教育センター中部日本自動車学校に対する未払額	学科教本への広告掲載料の未払い分	1,017,243
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	134,799,240
		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	1,108,230
		その他	債券管理システム保守費用の未払い分他	1,393,062
	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	2,454,637
	仮受金		自動車メーカーより誤入金された金額他	222,925
	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つて、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	4,283,770
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	8,636
	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	707,127
	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	2,764,931
流動負債合計				256,278,739

(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	177,873
	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	22,680,860
	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	3,441,172
固定負債合計				26,299,905
負債合計				282,578,644
正味財産				4,446,786,072

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	1,916,040,000	1,454,282,240	461,757,760	
輸出取戻し手数料収入	429,200,000	371,801,220	57,398,780	
事業収入計	2,345,240,000	1,826,083,460	519,156,540	
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	909,883,400	443,339,600	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,000,000	1,990,765	1,009,235	
還付消費税収入	50,000,000	35,533,203	14,466,797	
雑収入計	53,000,000	37,523,968	15,476,032	
事業活動収入計	4,671,764,000	3,312,722,309	1,359,041,691	
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	661,892,990	202,085,010	
引取時預託関連費支出	213,155,000	71,137,391	142,017,609	
輸出取戻し事業費支出	363,660,000	309,619,113	54,040,887	
システム関連費支出	1,035,957,000	677,802,484	358,154,516	
サポート業務運営委託費支出	1,758,842,000	1,205,555,356	553,286,644	
理解普及活動費支出	22,155,000	3,517,423	18,637,577	
資金運用管理費支出	5,179,000	2,182,950	2,996,050	
その他の事業費支出	303,076,000	216,987,797	86,088,203	
事業費支出計	4,566,002,000	3,148,695,504	1,417,306,496	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	195,310	504,690	
通信運搬費支出	6,604,000	5,085,393	1,518,607	
消耗品費支出	1,643,000	653,571	989,429	
印刷製本費支出	36,000	11,319	24,681	
新聞図書費支出	268,000	73,794	194,206	
光熱水料費支出	509,000	372,876	136,124	
リース料支出	1,169,000	622,705	546,295	
賃借料支出	20,623,000	15,508,945	5,114,055	
事務所清掃料支出	562,000	413,625	148,375	
修繕費支出	2,117,000	1,420,231	696,769	
保険料支出	141,000	119,535	21,465	
諸謝金支出	17,302,000	11,625,164	5,676,836	
租税公課支出	1,019,000	35,137	983,863	
支払手数料支出	315,000	178,869	136,131	
支払利息支出	110,000	8,696	101,304	
業務研修費支出	2,267,000	1,056,593	1,210,407	
委託費支出	2,100,000	664,934	1,435,066	
財団運営費支出	56,755,000	41,034,143	15,720,857	
雑支出	30,000	5,250	24,750	
管理費支出計	114,390,000	79,086,090	35,303,910	
事業活動支出計	4,680,392,000	3,227,781,594	1,452,610,406	
事業活動収支差額	△ 8,628,000	84,940,715	△ 93,568,715	

(単位:円)

科 目	年度予算額	第3四半期決算額	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12月31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	4,929,206	1,856,794	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	421,000	68,243	352,757	
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	5,652,502	400,498	
投資活動支出計	12,839,000	10,581,708	2,257,292	
投資活動収支差額	△12,839,000	△10,581,708	△ 2,257,292	
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	525,796	1,020,204	
財務活動支出計	1,546,000	525,796	1,020,204	
財務活動収支差額	△ 1,546,000	△ 525,796	△ 1,020,204	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 223,013,000	73,833,211	△ 296,846,211	
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	4,418,853,757	△ 339,699,757	

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24年3月31日現在)	当第3四半期会計期間末残高 (平成24年12月31日現在)
現金預金	4,670,809,634	1,400,266,246
未収入金	594,650,070	471,449,001
前払費用	8,499,331	16,803,574
有価証券	-	2,783,575,364
貸倒引当金	△ 448,380	△ 433,747
合 計	5,273,510,655	4,671,660,438
未払金	706,232,009	245,836,713
前受金	-	2,454,637
仮受金	11,780	222,925
預り金	222,246,320	4,292,406
合 計	928,490,109	252,806,681
次期繰越収支差額	4,345,020,546	4,418,853,757