

平成24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24年 4月 1日
至 平成25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25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,463,647,795	4,670,809,634	△ 207,161,839
未収入金	603,114,099	594,650,070	8,464,029
前払費用	11,083,702	8,499,331	2,584,371
貯蔵品	4,681,622	5,891,571	△ 1,209,949
貸倒引当金	△ 433,747	△ 448,380	14,633
流動資産合計	5,082,093,471	5,279,402,226	△ 197,308,755
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	27,948,061	17,975,836	9,972,225
特定資産合計	27,948,061	17,975,836	9,972,225
(2) その他固定資産			
リース資産	701,945	1,403,897	△ 701,952
ソフトウェア	12,692,747	13,687,156	△ 994,409
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	20,999,745	22,696,106	△ 1,696,361
固定資産合計	48,947,806	40,671,942	8,275,864
資産合計	5,131,041,277	5,320,074,168	△ 189,032,891
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	594,354,803	706,232,009	△ 111,877,206
仮受金	255,065	11,780	243,285
預り金	9,494,409	222,246,320	△ 212,751,911
リース債務	708,870	701,926	6,944
賞与引当金	11,059,720	10,365,229	694,491
流動負債合計	615,872,867	939,557,264	△ 323,684,397
2. 固定負債			
リース債務	-	708,870	△ 708,870
退職給付引当金	23,933,360	16,255,250	7,678,110
役員退職慰労引当金	4,014,701	1,720,586	2,294,115
固定負債合計	27,948,061	18,684,706	9,263,355
負債合計	643,820,928	958,241,970	△ 314,421,042
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	4,487,220,349	4,361,832,198	125,388,151
(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	4,487,220,349	4,361,832,198	125,388,151
負債及び正味財産合計	5,131,041,277	5,320,074,168	△ 189,032,891

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25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	2,049,921,420	1,888,722,760	161,198,660
輸出取戻し手数料収益	498,726,180	416,868,720	81,857,460
事業収益計	2,548,647,600	2,305,591,480	243,056,120
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	681,629,134	559,126,773	122,502,361
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	1,232,752,844	1,166,306,493	66,446,351
④ 雑収益			
有価証券運用益	2,707,265	1,495,389	1,211,876
還付消費税	38,840,156	40,440,416	△ 1,600,260
雑収益計	41,547,421	41,935,805	△ 388,384
経常収益計	4,504,576,999	4,072,960,551	431,616,448
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	931,310,008	855,661,369	75,648,639
引取時預託関連費	56,612,747	66,648,416	△ 10,035,669
輸出取戻し事業費	400,157,574	365,872,902	34,284,672
システム関連費	924,802,683	925,273,186	△ 470,503
サポート業務運営委託費	1,663,438,226	1,433,607,969	229,830,257
理解普及活動費	19,559,902	18,330,748	1,229,154
資金運用管理費	2,913,750	2,913,750	-
その他の事業費	291,863,123	305,257,366	△ 13,394,243
減価償却費	6,369,600	5,531,962	837,638
事業費計	4,297,027,613	3,979,097,668	317,929,945
② 管理費			
旅費交通費	245,310	330,380	△ 85,070
通信運搬費	6,764,296	6,310,813	453,483
減価償却費	911,020	1,557,758	△ 646,738
消耗品費	919,507	1,042,657	△ 123,150
印刷製本費	27,011	14,931	12,080
新聞図書費	113,039	148,568	△ 35,529
光熱水料費	481,270	452,021	29,249
リース料	802,597	2,417,399	△ 1,614,802
賃借料	20,577,142	22,191,092	△ 1,613,950
事務所清掃料	550,380	597,003	△ 46,623
修繕費	1,700,579	1,367,778	332,801
保険料	70,380	127,869	△ 57,489
諸謝金	17,538,564	21,691,560	△ 4,152,996
租税公課	35,337	68,971	△ 33,634
支払手数料	231,837	254,148	△ 22,311
支払利息	10,730	17,603	△ 6,873
業務研修費	1,595,507	903,022	692,485
委託費	874,913	-	874,913
財団運営費	54,488,450	31,548,889	22,939,561
雑費	5,250	3,150	2,100
管理費計	107,943,119	91,045,612	16,897,507
経常費用計	4,404,970,732	4,070,143,280	334,827,452
当期経常増減額	99,606,267	2,817,271	96,788,996
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 承認済特定再資源化預託金等充当金	62,819,546	95,651,584	△ 32,832,038
経常外収益計	62,819,546	95,651,584	△ 32,832,038
(2) 経常外費用			
① 引取時預託関連費	37,037,662	130,882,574	△ 93,844,912
経常外費用計	37,037,662	130,882,574	△ 93,844,912
当期経常外増減額	25,781,884	△ 35,230,990	61,012,874
当期一般正味財産増減額	125,388,151	△ 32,413,719	157,801,870
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	4,487,220,349	4,361,832,198	125,388,151

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	4,487,220,349	4,361,832,198	125,388,151

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成25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	3,953,763,655	
		みずほコーポレート銀行 本店		505,534,463	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		4,349,677	
	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	251,293,620	
		口座引落収納		4,257,600	
		SPC収納		612,200	
		セブンイレブン収納		684,220	
		廃棄時収納(自治体車両)		12,480	
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	277,680,756
		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	62,247,500
	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	6,325,723	
		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	5,682,360	
		一般会計 前払費用	事務統括部に対する前払い分	5,121,592	
		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	3,863,630	
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	817,992		
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				5,082,093,471	
(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	23,933,360	
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	4,014,701	
	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	701,945
				ソフトウェア	データセンター・ソフトウェア
		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			事務所敷金のシステム部負担額のうち資金管理センター負担分	2,571,431
固定資産合計				48,947,806	
資産合計				5,131,041,277	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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	104,667,633
		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	25,152,616
		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	18,025,154
		(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	12,151,144
		日本カーライフアシスト(株)に対する未払額	自動車教習所での小冊子配付料及び動画放映料の未払い分	3,570,000
		(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	2,017,050
		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
		ブルー・バンブー(株)に対する未払額	ホームページ改訂費用の未払い分	1,533,262
		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	1,332,408
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	418,523,667
		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	2,409,230
		その他	約定管理システムに対する保守料他	3,292,639
	仮受金		自動車メーカーより誤入金された金額他	255,065
	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
源泉所得税預り金			源泉所得税の預り分	10,049
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	708,870
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	11,059,720
流動負債合計				615,872,867
(固定負債)	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	23,933,360
	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	4,014,701
固定負債合計				27,948,061
負債合計				643,820,928
正味財産				4,487,220,349

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25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	1,916,040,000	2,049,921,420	△133,881,420	
輸出取戻し手数料収入	429,200,000	498,726,180	△69,526,180	
事業収入計	2,345,240,000	2,548,647,600	△203,407,600	
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	744,448,680	175,852,320	
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	1,232,752,844	120,470,156	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	3,000,000	2,707,265	292,735	
還付消費税収入	50,000,000	38,840,156	11,159,844	
雑収入計	53,000,000	41,547,421	11,452,579	
事業活動収入計	4,671,764,000	4,567,396,545	104,367,455	
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	933,978,000	930,119,043	3,858,957	(注2)
引取時預託関連費支出	213,155,000	93,631,425	119,523,575	
輸出取戻し事業費支出	408,660,000	400,157,574	8,502,426	(注2)
システム関連費支出	1,035,957,000	924,802,683	111,154,317	
サポート業務運営委託費支出	1,758,842,000	1,663,438,226	95,403,774	
理解普及活動費支出	22,155,000	19,559,902	2,595,098	
資金運用管理費支出	5,179,000	2,913,750	2,265,250	
その他の事業費支出	303,076,000	284,225,110	18,850,890	
事業費支出計	4,681,002,000	4,318,847,713	362,154,287	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	245,310	454,690	
通信運搬費支出	6,804,000	6,764,296	39,704	(注1)
消耗品費支出	1,643,000	919,507	723,493	
印刷製本費支出	36,000	27,011	8,989	
新聞図書費支出	268,000	113,039	154,961	
光熱水料費支出	509,000	481,270	27,730	
リース料支出	1,169,000	802,597	366,403	
賃借料支出	20,623,000	20,577,142	45,858	
事務所清掃料支出	562,000	550,380	11,620	
修繕費支出	2,117,000	1,700,579	416,421	
保険料支出	141,000	70,380	70,620	
諸謝金支出	17,552,000	17,538,564	13,436	(注1)
租税公課支出	569,000	35,337	533,663	(注1)
支払手数料支出	315,000	231,837	83,163	
支払利息支出	110,000	10,730	99,270	
業務研修費支出	2,267,000	1,595,507	671,493	
委託費支出	2,100,000	874,913	1,225,087	
財団運営費支出	56,755,000	54,676,737	2,078,263	
雑支出	30,000	5,250	24,750	
管理費支出計	114,390,000	107,220,386	7,169,614	
事業活動支出計	4,795,392,000	4,426,068,099	369,323,901	
事業活動収支差額	△123,628,000	141,328,446	△264,956,446	

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				
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	6,755,235	30,765	
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	12,339,494	499,506	
投資活動収支差額	△12,839,000	△12,339,494	△ 499,506	
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	701,926	844,074	
財務活動支出計	1,546,000	701,926	844,074	
財務活動収支差額	△ 1,546,000	△ 701,926	△ 844,074	
Ⅳ 予備費支出	200,000,000	-	85,000,000	
	△115,000,000			(注2)
当期収支差額	△ 223,013,000	128,287,026	△ 351,300,026	
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	4,473,307,572	△ 394,153,572	

(注1) 管理費支出の租税公課支出より450,000円を管理費支出の通信運搬費支出及び諸謝金支出に流用した。

(注2) 予備費支出△115,000,000円は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充当使用した額である。

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	4,670,809,634	4,463,647,795
未収入金	594,650,070	603,114,099
前払費用	8,499,331	11,083,702
貸倒引当金	△ 448,380	△ 433,747
合 計	5,273,510,655	5,077,411,849
未払金	706,232,009	594,354,803
仮受金	11,780	255,065
預り金	222,246,320	9,494,409
合 計	928,490,109	604,104,277
次期繰越収支差額	4,345,020,546	4,473,307,572

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

管理費支出の租税公課支出より 450,000 円を管理費支出の通信運搬費支出及び諸謝金支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－租税公課支出	1,019,000	△ 450,000	569,000
管理費支出－通信運搬費支出	6,604,000	200,000	6,804,000
管理費支出－諸謝金支出	17,302,000	250,000	17,552,000

(2) 予備費の使用

予備費支出△115,000,000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充当使用し、当該予算科目の予算額に含めて表示している。(注2)

(単位:円)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用后予算額
事業費支出－新車購入時預託関連費支出	863,978,000	70,000,000	933,978,000
事業費支出－輸出取戻し事業費支出	363,660,000	45,000,000	408,660,000
予備費支出	200,000,000	△ 115,000,000	85,000,000