

平成25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25年 4月 1日
至 平成25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25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25年6月30日現在)	前会計年度末 (平成25年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,163,752,833	4,463,647,795	△ 3,299,894,962
未収入金	529,800,032	603,114,099	△ 73,314,067
前払費用	10,747,502	11,083,702	△ 336,200
有価証券	3,065,781,299	-	3,065,781,299
仮払金	18,418,537	-	18,418,537
貯蔵品	9,319,204	4,681,622	4,637,582
貸倒引当金	△ 421,380	△ 433,747	12,367
流動資産合計	4,797,398,027	5,082,093,471	△ 284,695,444
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	25,194,160	27,948,061	△ 2,753,901
特定資産合計	25,194,160	27,948,061	△ 2,753,901
(2) その他固定資産			
リース資産	526,457	701,945	△ 175,488
ソフトウェア	4,768,688	12,692,747	△ 7,924,059
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	12,900,198	20,999,745	△ 8,099,547
固定資産合計	38,094,358	48,947,806	△ 10,853,448
資産合計	4,835,492,385	5,131,041,277	△ 295,548,892
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	301,447,664	594,354,803	△ 292,907,139
仮受金	603,783	255,065	348,718
預り金	6,572,921	9,494,409	△ 2,921,488
リース債務	532,306	708,870	△ 176,564
賞与引当金	19,354,513	11,059,720	8,294,793
流動負債合計	328,511,187	615,872,867	△ 287,361,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,605,930	23,933,360	△ 3,327,430
役員退職慰労引当金	4,588,230	4,014,701	573,529
固定負債合計	25,194,160	27,948,061	△ 2,753,901
負債合計	353,705,347	643,820,928	△ 290,115,581
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	4,481,787,038	4,487,220,349	△ 5,433,311
(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	4,481,787,038	4,487,220,349	△ 5,433,311
負債及び正味財産合計	4,835,492,385	5,131,041,277	△ 295,548,892

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成25年4月1日から平成25年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 (平成25年 4月 1日から 平成25年 6月30日まで)	前第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)	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	467,191,120	502,796,640	△ 35,605,520
輸出取戻し手数料収益	130,388,880	117,458,900	12,929,980
事業収益計	597,580,000	620,255,540	△ 22,675,540
② 受取補助金等			
承認済特定再資源化預託金等充当金	101,849,603	504,014,535	△ 402,164,932
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	284,509,028	275,945,030	8,563,998
④ 雑収益			
有価証券運用益	557,383	588,187	△ 30,804
還付消費税	10,443,838	1,439,713	9,004,125
雑収益計	11,001,221	2,027,900	8,973,321
経常収益計	994,939,852	1,402,243,005	△ 407,303,153
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	212,510,804	227,582,143	△ 15,071,339
引取時預託関連費	14,067,077	16,491,895	△ 2,424,818
輸出取戻し事業費	122,832,428	110,028,640	12,803,788
システム関連費	201,140,945	147,889,925	53,251,020
サポート業務運営委託費	346,558,936	283,444,304	63,114,632
理解普及活動費	1,521,076	198,788	1,322,288
資金運用管理費	727,650	727,650	-
その他の事業費	73,703,980	72,784,605	919,375
減価償却費	1,037,745	1,382,988	△ 345,243
事業費計	974,100,641	860,530,938	113,569,703
② 管理費			
旅費交通費	1,050	320	730
通信運搬費	1,715,267	1,653,989	61,278
減価償却費	218,529	227,757	△ 9,228
消耗品費	404,196	221,850	182,346
印刷製本費	6,123	8,232	△ 2,109
新聞図書費	13,245	33,654	△ 20,409
光熱水料費	156,663	114,874	41,789
リース料	183,321	143,283	40,038
賃借料	5,731,044	5,363,155	367,889
事務所清掃料	152,055	136,965	15,090
修繕費	332,121	663,717	△ 331,596
保険料	47,820	94,535	△ 46,715
諸謝金	-	6,361,757	△ 6,361,757
租税公課	4,000	-	4,000
支払手数料	58,276	64,138	△ 5,862
支払利息	1,601	3,330	△ 1,729
業務研修費	72,051	108,934	△ 36,883
委託費	219,996	209,979	10,017
監査費用	4,179,000	-	4,179,000
顧問料	527,358	-	527,358
財団運営費	14,271,403	12,756,823	1,514,580
雑費	1,890	-	1,890
管理費計	28,297,009	28,167,292	129,717
経常費用計	1,002,397,650	888,698,230	113,699,420
当期経常増減額	△ 4,457,798	513,544,775	△ 521,002,573

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成25年 4月 1日から 平成25年 6月30日まで〕	前第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〕	増 減
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	9,375,900	35,216,946	△ 25,841,046
経常外収益計	9,375,900	35,216,946	△ 25,841,046
(2) 経常外費用			
① 引取時預託関連費	508,140	14,027,302	△ 13,519,162
② ソフトウェア除却損	6,843,273	-	6,843,273
経常外費用計	7,351,413	14,027,302	△ 6,675,889
当期経常外増減額	2,024,487	21,189,644	△ 19,165,157
当期一般正味財産増減額	△ 5,433,311	534,734,419	△ 540,167,730
一般正味財産期首残高	4,487,220,349	4,361,832,198	125,388,151
一般正味財産期末残高	4,481,787,038	4,896,566,617	△ 414,779,579
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	4,481,787,038	4,896,566,617	△ 414,779,579

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成25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	}	951,279,755	
		みずほコーポレート銀行 本店		208,309,228	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		4,163,850	
	未収入金	メーカー収納	}	171,643,340	
		口座引落収納		4,161,120	
		SPC収納		自動車所有者が資金管理料金として資金管理人に預託した金銭の未収分	522,860
		セブンイレブン収納		563,340	
		廃棄時収納(自治体車両)		1,920	
		有価証券未収利息		満期保有目的債券の利息の未収分	34,143,452
		還付消費税		資金管理人において計算した消費税の還付額	10,443,838
		一般会計 未収入金		事務統括部に対する未収分	223,669,768
		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	81,971,920
		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	2,678,474
	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	5,682,366	
		一般会計 前払費用	事務統括部に対する前払い分	1,785,601	
		その他	データセンターソフトウェアに対する保守管理料金の前払い分	1,255,180	
			会計システムに対する保守料管理料金の前払い分	245,405	
			その他	1,778,950	
	有価証券	国債 利付国庫債券(20年)第25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	3,065,781,299	
	仮払金	一般会計 仮払金	事務統括部に対する仮払い分	18,418,537	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	8,505,076	
		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	814,128	
	貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 421,380	
流動資産合計			4,797,398,027		

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	20,605,930	
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	4,588,230	
	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	526,457
		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	4,467,408
			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	301,280
		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の負担分		2,571,431		
固定資産合計				38,094,358	
資産合計				4,835,492,385	
(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	72,460,113	
		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	32,402,405	
		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	12,673,524	
		(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	7,863,975	
		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	1,100,742	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	171,445,046	
		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	1,582,743	
		その他	約定管理システムに対する保守料他	1,919,116	
	仮受金		自動車メーカーより誤入金された金額他	603,783	
	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	6,563,490	
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	9,431	
	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	532,306	
	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	19,354,513	
流動負債合計				328,511,187	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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	20,605,930
	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	4,588,230
固定負債合計				25,194,160
負債合計				353,705,347
正味財産				4,481,787,038

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成25年4月1日から平成25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25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで〕	〔平成25年 4月 1日から 平成25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	1,870,320,000	467,191,120	1,403,128,880	
輸出取戻し手数料収入	481,076,000	130,388,880	350,687,120	
事業収入計	2,351,396,000	597,580,000	1,753,816,000	
② 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	136,591,000	111,225,503	25,365,497	
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	997,161,000	284,509,028	712,651,972	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	1,800,000	557,383	1,242,617	
還付消費税収入	7,410,000	10,443,838	△ 3,033,838	
雑収入計	9,210,000	11,001,221	△ 1,791,221	
事業活動収入計	3,494,358,000	1,004,315,752	2,490,042,248	
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	854,343,000	217,152,250	637,190,750	
引取時預託関連費支出	90,185,000	14,571,353	75,613,647	
輸出取戻し事業費支出	403,851,000	122,832,428	281,018,572	
システム関連費支出	678,155,000	201,140,945	477,014,055	
サポート業務運営委託費支出	800,418,000	346,558,936	453,859,064	
理解普及活動費支出	21,100,000	1,521,076	19,578,924	
資金運用管理費支出	3,489,000	727,650	2,761,350	
その他の事業費支出	299,260,000	67,120,795	232,139,205	
事業費支出計	3,150,801,000	971,625,433	2,179,175,567	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	1,050	698,950	
通信運搬費支出	7,205,000	1,715,267	5,489,733	
消耗品費支出	4,621,000	404,196	4,216,804	
印刷製本費支出	36,000	6,123	29,877	
新聞図書費支出	153,000	13,245	139,755	
光熱水料費支出	524,000	156,663	367,337	
リース料支出	861,000	183,321	677,679	
賃借料支出	22,178,000	5,731,044	16,446,956	
事務所清掃料支出	614,000	152,055	461,945	
修繕費支出	1,386,000	332,121	1,053,879	
保険料支出	71,000	47,820	23,180	
租税公課支出	128,000	4,000	124,000	
支払手数料支出	259,000	58,276	200,724	
支払利息支出	5,000	1,601	3,399	
業務研修費支出	2,087,000	72,051	2,014,949	
委託費支出	995,000	219,996	775,004	
監査費用支出	13,929,000	4,179,000	9,750,000	
顧問料支出	2,528,000	527,358	2,000,642	
財団運営費支出	58,570,000	12,990,256	45,579,744	
雑支出	74,000	1,890	72,110	
管理費支出計	117,044,000	26,797,333	90,246,667	
事業活動支出計	3,267,845,000	998,422,766	2,269,422,234	
事業活動収支差額	226,513,000	5,892,986	220,620,014	

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで)	(平成25年 4月 1日から 平成25年 6月30日まで)		
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	3,278,000	3,277,120	880	
投資活動収入計	3,278,000	3,277,120	880	
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	8,854,000	2,846,659	6,007,341	
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	189,000	-	189,000	
投資活動支出計	9,043,000	2,846,659	6,196,341	
投資活動収支差額	△5,765,000	430,461	△ 6,195,461	
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	709,000	176,564	532,436	
財務活動支出計	709,000	176,564	532,436	
財務活動収支差額	△ 709,000	△ 176,564	△ 532,436	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	20,039,000	6,146,883	13,892,117	
前期繰越収支差額	4,461,690,000	4,473,307,572	△ 11,617,572	
次期繰越収支差額	4,481,729,000	4,479,454,455	2,274,545	

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、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

(単位:円)

科 目	前会計年度末残高 (平成25年3月31日現在)	当第1四半期会計期間末残高 (平成25年6月30日現在)
現金預金	4,463,647,795	1,163,752,833
未収入金	603,114,099	529,800,032
前払費用	11,083,702	10,747,502
有価証券	-	3,065,781,299
仮払金	-	18,418,537
貸倒引当金	△ 433,747	△ 421,380
合 計	5,077,411,849	4,788,078,823
未払金	594,354,803	301,447,664
仮受金	255,065	603,783
預り金	9,494,409	6,572,921
合 計	604,104,277	308,624,368
次期繰越収支差額	4,473,307,572	4,479,454,455