

平成25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25年 4月 1日
至 平成25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25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25年12月31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	1,722,950,756	4,463,647,795	△ 2,740,697,039
未収入金	446,867,285	603,114,099	△ 156,246,814
前払費用	9,074,978	11,083,702	△ 2,008,724
有価証券	3,005,767,007	-	3,005,767,007
貯蔵品	9,776,021	4,681,622	5,094,399
貸倒引当金	△ 688,145	△ 433,747	△ 254,398
流動資産合計	5,193,747,902	5,082,093,471	111,654,431
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	29,550,957	27,948,061	1,602,896
特定資産合計	29,550,957	27,948,061	1,602,896
(2) その他固定資産			
リース資産	175,481	701,945	△ 526,464
ソフトウェア	4,172,963	12,692,747	△ 8,519,784
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	11,953,497	20,999,745	△ 9,046,248
固定資産合計	41,504,454	48,947,806	△ 7,443,352
資産合計	5,235,252,356	5,131,041,277	104,211,079
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	211,285,337	594,354,803	△ 383,069,466
仮受金	10,452	255,065	△ 244,613
預り金	207,761,175	9,494,409	198,266,766
リース債務	177,873	708,870	△ 530,997
賞与引当金	2,247,441	11,059,720	△ 8,812,279
流動負債合計	421,482,278	615,872,867	△ 194,390,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,815,670	23,933,360	△ 117,690
役員退職慰労引当金	5,735,287	4,014,701	1,720,586
固定負債合計	29,550,957	27,948,061	1,602,896
負債合計	451,033,235	643,820,928	△ 192,787,693
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	4,784,219,121	4,487,220,349	296,998,772
(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	4,784,219,121	4,487,220,349	296,998,772
負債及び正味財産合計	5,235,252,356	5,131,041,277	104,211,079

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12月31日まで

(単位:円)

科 目	当第3四半期累計期間 〔平成25年 4月 1日から 平成25年 12月31日まで〕	前第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〕	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	1,508,075,640	1,454,282,240	53,793,400
輸出取戻し手数料収益	433,533,540	371,801,220	61,732,320
事業収益計	1,941,609,180	1,826,083,460	115,525,720
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	696,927,124	909,883,400	△ 212,956,276
④ 雑収益			
有価証券運用益	1,633,091	1,990,765	△ 357,674
還付消費税	3,085,604	35,533,203	△ 32,447,599
その他収益	426	-	426
雑収益計	4,719,121	37,523,968	△ 32,804,847
経常収益計	2,745,105,028	3,277,505,363	△ 532,400,335
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	689,204,254	659,145,352	30,058,902
引取時預託関連費	38,860,302	44,104,579	△ 5,244,277
輸出取戻し事業費	338,495,507	309,619,113	28,876,394
システム関連費	455,662,422	677,802,484	△ 222,140,062
サポート業務運営委託費	606,647,790	1,205,555,356	△ 598,907,566
理解普及活動費	8,725,262	3,517,423	5,207,839
資金運用管理費	2,182,950	2,182,950	-
その他の事業費	217,012,243	215,786,137	1,226,106
減価償却費	1,596,171	4,707,390	△ 3,111,219
事業費計	2,358,386,901	3,122,420,784	△ 764,033,883
② 管理費			
旅費交通費	535,710	195,310	340,400
通信運搬費	5,133,506	5,085,393	48,113
減価償却費	646,238	683,271	△ 37,033
消耗品費	2,887,988	653,571	2,234,417
印刷製本費	8,181	11,319	△ 3,138
新聞図書費	85,335	73,794	11,541
光熱水料費	487,990	372,876	115,114
リース料	549,963	622,705	△ 72,742
賃借料	16,603,643	15,508,945	1,094,698
事務所清掃料	450,180	413,625	36,555
修繕費	887,418	1,420,231	△ 532,813
保険料	74,820	119,535	△ 44,715
諸謝金	-	11,625,164	△ 11,625,164
租税公課	25,800	35,137	△ 9,337
支払手数料	173,642	178,869	△ 5,227
支払利息	3,495	8,696	△ 5,201
業務研修費	1,414,288	1,056,593	357,695
委託費	728,447	664,934	63,513
監査費用	8,606,798	-	8,606,798
顧問料	1,999,877	-	1,999,877
財団運営費	41,787,107	39,564,711	2,222,396
雑費	14,590	5,250	9,340
管理費計	83,105,016	78,299,929	4,805,087
経常費用計	2,441,491,917	3,200,720,713	△ 759,228,796
当期経常増減額	303,613,111	76,784,650	226,828,461

科 目	当第3四半期累計期間 〔平成25年 4月 1日から 平成25年 12月31日まで〕	前第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〕	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	8,997,400	27,047,722	△ 18,050,322
② ソフトウェア除却損	6,992,839	-	6,992,839
経常外費用計	15,990,239	27,047,722	△ 11,057,483
当期経常外増減額	△ 6,614,339	8,169,224	△ 14,783,563
当期一般正味財産増減額	296,998,772	84,953,874	212,044,898
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	4,784,219,121	4,446,786,072	337,433,049
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	4,784,219,121	4,446,786,072	337,433,049

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成25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	}	}	}	}	1,607,627,608		
		みずほ銀行 本店					運転資金として	111,853,751	
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店						3,469,397	
	未収入金	メーカー収納	}	}	}	}	}	160,920,120	
		口座引落収納							3,406,080
		SPC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	655,540
		セブンイレブン収納							448,740
		廃棄時収納(自治体車両)							5,280
		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						資金管理法人において計算した消費税の還付額	3,016,050
		一般会計 未収入金						事務統括部に対する未収分	150,528,249
		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出取戻し手数料のうち、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	91,074,380
		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	2,669,394
	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	1,994,929					
		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	418,396					
			会計システムに対する保守管理料金の前払い分	81,803					
	有価証券	国債 利付国庫債券(20年) 第25回	}	}	}	}	}	3,005,767,007	
								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	
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	8,969,621					
		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	806,400					
	貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 688,145					
	流動資産合計							5,193,747,902	

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	23,815,670
				役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	5,735,287
	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	175,481
			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
			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	263,981
		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				41,504,454	
資産合計				5,235,252,356	
(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	67,663,433	
		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	29,159,317	
		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	12,753,642	
		(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	8,728,116	
		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	9,213,206	
		(株)シンプレクス・コンサルティングに対する未払額	約定管理システムのOSバージョンアップ対応費用の未払い分他	2,572,500	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	78,873,233	
		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	650,851	
		その他	自動車教習所教本への広告掲載費用の未払い分他	1,671,039	
		仮受金		自動車メーカーより誤入金された金額他	10,452
	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	207,752,980	
		源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	8,195	
	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	177,873	
	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	2,247,441	
	流動負債合計				421,482,278

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	23,815,670
	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	5,735,287
固定負債合計				29,550,957
負債合計				451,033,235
正味財産				4,784,219,121

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 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	1,870,320,000	1,508,075,640	362,244,360	
輸出取戻し手数料収入	481,076,000	433,533,540	47,542,460	
事業収入計	2,351,396,000	1,941,609,180	409,786,820	
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	696,927,124	300,233,876	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	1,800,000	1,633,091	166,909	
還付消費税収入	7,410,000	3,085,604	4,324,396	
その他収入	-	426	△ 426	
雑収入計	9,210,000	4,719,121	4,490,879	
事業活動収入計	3,494,358,000	2,754,480,928	739,877,072	
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	694,310,245	160,032,755	
引取時預託関連費支出	90,185,000	47,846,110	42,338,890	
輸出取戻し事業費支出	403,851,000	338,495,507	65,355,493	
システム関連費支出	678,155,000	455,662,422	222,492,578	
サポート業務運営委託費支出	800,418,000	606,647,790	193,770,210	
理解普及活動費支出	21,100,000	8,725,262	12,374,738	
資金運用管理費支出	3,489,000	2,182,950	1,306,050	
その他の事業費支出	299,260,000	221,061,503	78,198,497	
事業費支出計	3,150,801,000	2,374,931,789	775,869,211	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	535,710	164,290	
通信運搬費支出	7,205,000	5,133,506	2,071,494	
消耗品費支出	4,621,000	2,887,988	1,733,012	
印刷製本費支出	36,000	8,181	27,819	
新聞図書費支出	153,000	85,335	67,665	
光熱水料費支出	524,000	487,990	36,010	
リース料支出	861,000	549,963	311,037	
賃借料支出	22,178,000	16,603,643	5,574,357	
事務所清掃料支出	614,000	450,180	163,820	
修繕費支出	1,386,000	887,418	498,582	
保険料支出	71,000	74,820	△ 3,820	
租税公課支出	128,000	25,800	102,200	
支払手数料支出	259,000	173,642	85,358	
支払利息支出	5,000	3,495	1,505	
業務研修費支出	2,087,000	1,414,288	672,712	
委託費支出	995,000	728,447	266,553	
監査費用支出	13,929,000	8,606,798	5,322,202	
顧問料支出	2,528,000	1,999,877	528,123	
財団運営費支出	58,570,000	43,438,680	15,131,320	
雑支出	74,000	14,590	59,410	
管理費支出計	117,044,000	84,110,351	32,933,649	
事業活動支出計	3,267,845,000	2,459,042,140	808,802,860	
事業活動収支差額	226,513,000	295,438,788	△ 68,925,788	

科 目	年度予算額	第3四半期決算額	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 12月31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	6,388,566	2,465,434	
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	6,577,566	2,465,434	
投資活動収支差額	△5,765,000	△3,300,446	△ 2,464,554	
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	530,997	178,003	
財務活動支出計	709,000	530,997	178,003	
財務活動収支差額	△ 709,000	△ 530,997	△ 178,003	
IV 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	20,039,000	291,607,345	△ 271,568,345	
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	4,764,914,917	△ 283,185,917	

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、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25年3月31日現在)	当第3四半期会計期間末残高 (平成25年12月31日現在)
現金預金	4,463,647,795	1,722,950,756
未収入金	603,114,099	446,867,285
前払費用	11,083,702	9,074,978
有価証券	-	3,005,767,007
貸倒引当金	△ 433,747	△ 688,145
合 計	5,077,411,849	5,183,971,881
未払金	594,354,803	211,285,337
仮受金	255,065	10,452
預り金	9,494,409	207,761,175
合 計	604,104,277	419,056,964
次期繰越収支差額	4,473,307,572	4,764,914,917