

平成25年度再資源化預託金等特別会計収支計算書(案)の説明書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

資料3-4

◎金額の表示について:百万円未満を四捨五入表示しているため、合計額は必ずしも計算値とは一致しない。金額がないものは「-」、金額はあるが単位未満のものは「0」で表示している。なお、金額がマイナスの場合は「△」で表示している。

I 事業活動収支の部

1. 事業活動収入

①預託金預り収入

再資源化等預託金預り収入

(1) 預託方法別の預託台数

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
新車購入時預託	569万台	474万台	120%	522万台	47万台	109%
引取時預託(後付預託を除く)	6万台	8万台	84%	7万台	△1万台	88%
合計(A)	576万台	482万台	120%	529万台	46万台	109%
※引取時預託(後付預託を除く)の年度予算には番号不明被災自動車対応分3千台含む。平成25年度実績は右欄を参照。						
引取時預託(後付預託のみ)(B)	5万台	7万台	74%	7万台	△2万台	78%
預託台数合計(A)+(B)	581万台	489万台	119%	536万台	45万台	108%

(2) 品目別の平均単価(エアバッグ類・フロン類未装備車及び番号不明被災自動車を除いたもの)

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異 (a)-(c)
	決算(a)	予算(b)	差異(a)-(b)		
ASR	6,390円	6,410円	△20円	6,410円	△20円
エアバッグ類	2,200円	2,260円	△60円	2,260円	△60円
フロン類	1,970円	1,990円	△20円	1,990円	△20円
合計	10,560円	10,660円	△100円	10,660円	△100円

(3) 品目別の装備率(番号不明被災自動車を除いたもの)

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異 (a)-(c)
	決算(a)	予算(b)	差異(a)-(b)		
エアバッグ類	98%	97%	1	97%	1
フロン類	99%	99%	0	99%	0

(4) 金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	60,439百万円	50,987百万円	119%	56,038百万円	4,401百万円	108%

※年度予算には番号不明被災自動車対応分28百万円含む。平成25年度実績は11百万円。

情報管理預託金預り収入

(1) 預託方法別の預託台数

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
新車購入時預託	569万台	474万台	120%	522万台	47万台	109%
引取時預託	6万台	8万台	84%	7万台	△1万台	88%
合計	576万台	482万台	120%	529万台	46万台	109%

※引取時預託の予算には番号不明被災自動車対応分3千台含む。

(2) 金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	748百万円	626百万円	120%	688百万円	60百万円	109%

※引取時預託の予算には番号不明被災自動車対応分0.4百万円含む。平成25年度実績は0.2百万円。

預託金預り収入計

金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	61,187百万円	51,613百万円	119%	56,726百万円	4,461百万円	108%

※予算には番号不明被災自動車対応分28百万円含む。平成25年度実績は12百万円。

②特定資産運用収入

再資源化預託金等特定資産運用収入

金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	11,543百万円	11,603百万円	99%	11,445百万円	98百万円	101%

【予算との比較】

○新車販売が好調であり、更に消費税増税前の駆け込み需要も発生したことから、新車購入時預託台数は通期で予算を大きく上回った。

《新車購入時預託台数実績》

	1Q	2Q	3Q	4Q	合計
平成25年度予算	109万台	115万台	107万台	143万台	474万台
平成25年度実績	119万台	136万台	131万台	184万台	569万台
平成24年度実績	127万台	133万台	109万台	153万台	522万台

○引取時預託台数(後付預託を除く)は、定常分および番号不明被災自動車ともに予算を下回った。

《引取時預託台数(後付預託を除く)内訳》

	平成25年度		
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)
定常	62,073台	72,000台	86%
番号不明被災自動車	1,218台	3,000台	41%
合計	63,291台	75,000台	84%

《番号不明被災自動車の総台数見込み》

預託実績総台数(a) (平成26年3月末まで)	総台数見込み(b) (※)	進捗率 (a)/(b)
12,512台	13,000台	96%

(※)平成26年3月に14,000台から変更

○各品目の平均単価は概ね予算通りとなった。

○各品目の装備率は概ね予算通りとなった。

以上の通り予算を下回る要因はあるが、主として新車販売台数の増加により再資源化等預託金預り収入は予算を大きく上回った。

【平成24年度実績との比較】

○新車購入時預託台数は平成24年度実績を上回った。

○各品目の平均単価は、平成24年度実績並みとなった。

以上を要因として、再資源化等預託金預り収入は平成24年度実績を上回った。

《品目別預託方法別の平均単価(エアバッグ類・フロン類未装備車及び番号不明被災自動車を除いたもの)》

	平成25年度決算		平成25年度予算		平成24年度決算	
	新車購入時預託	引取時預託	新車購入時預託	引取時預託	新車購入時預託	引取時預託
ASR	6,390円	5,760円	6,420円	5,740円	6,410円	5,730円
エアバッグ類	2,200円	2,300円	2,260円	2,230円	2,260円	2,240円
フロン類	1,970円	2,120円	1,990円	2,110円	1,990円	2,120円
合計	10,560円	10,180円	10,670円	10,080円	10,660円	10,090円

《品目別預託方法別の装備率(番号不明被災自動車を除いたもの)》

	平成25年度決算		平成25年度予算		平成24年度決算	
	新車購入時預託	引取時預託	新車購入時預託	引取時預託	新車購入時預託	引取時預託
エアバッグ類	98%	33%	98%	33%	98%	34%
フロン類	99%	30%	99%	32%	99%	31%

【予算との比較】

預託台数合計が予算を大きく上回ったことから、情報管理預託金預り収入も予算を大きく上回った。

【平成24年度実績との比較】

預託台数合計が平成24年度実績を上回ったことから、情報管理預託金預り収入も平成24年度実績を上回った。

《新車購入時・引取時別の預託金預り収入の内訳》

	平成25年度		
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)
新車購入時預託	60,610百万円	50,908百万円	119%
引取時預託	578百万円	704百万円	82%
合計	61,187百万円	51,613百万円	119%

【予算との比較】

概ね予算通り。

【平成24年度実績との比較】

保有債券残高は前年に比べ増加しているが、新規取得債券の利率の低下により、特定資産運用収入は平成24年度実績並みとなった。

《保有債券残高実績》

平成25年度末残高	平成24年度末残高
8,808億円	8,595億円

2. 事業活動支出

①預託金払渡支出

再資源化等預託金払渡支出

(1)品目別の払渡台数

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
ASR	333万台	340万台	98%	333万台	△1万台	100%
エアバッグ類	225万台	238万台	94%	214万台	10万台	105%
フロン類	288万台	289万台	100%	282万台	6万台	102%

※各品目の予算には番号不明被災自動車対応分を含む。内訳と平成25年度実績は右欄を参照。

(2)品目別の平均単価

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	差異(a)-(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
ASR	6,180円	6,230円	△50円	6,230円	△50円	
エアバッグ類	2,230円	2,240円	△10円	2,210円	20円	
フロン類	2,090円	2,090円	0円	2,090円	0円	

(3)金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	31,594百万円	32,562百万円	97%	31,382百万円	213百万円	101%

※予算には番号不明被災自動車対応分46百万円含む。平成25年度実績は25百万円。

情報管理預託金払渡支出

(1)台数

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	340万台	340万台	100%	341万台	△1万台	100%

※予算には番号不明被災自動車対応分5千台含む。平成25年度実績は右欄を参照。

(2)金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	548百万円	544百万円	101%	601百万円	△54百万円	91%

※予算には番号不明被災自動車対応分0.6百万円含む。平成25年度実績は0.3百万円。

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額

	平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	2,837百万円	2,948百万円	96%	2,365百万円	473百万円	120%

預託金払渡支出計

金額

	平成24年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
	34,980百万円	36,054百万円	97%	34,348百万円	632百万円	102%

※予算には番号不明被災自動車対応分47百万円含む。平成25年度実績は25百万円。

【予算との比較】

○引取業者引取台数の実績は概ね予算通りとなった。

《引取業者引取台数実績》

平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
決算(a)	年度予算(b)	(a)/(b)		(a)-(c)	(a)/(c)
343万台	340万台	101%	341万台	3万台	101%

○各品目の払渡台数については、ASR・フロン類は概ね予算通りとなった。エアバッグ類は装備率が想定よりも低かったことから予算を下回った。

《引取業者引取台数におけるエアバッグ類・フロン類の装備率実績》

	平成25年度		平成24年度 決算
	決算	予算	
エアバッグ類	68%	71%	64%
フロン類	87%	85%	85%

○番号不明被災自動車の払渡台数の進捗率は3品目とも予算を下回った。

《番号不明被災自動車の品目別払渡台数実績》

	平成25年度		
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)
ASR	3,785台	5,640台	67%
エアバッグ類(※)	830台	4,560台	18%
フロン類(※)	117台	2,280台	5%
情報管理預託金	2,327台	4,560台	51%

(※)予算策定時のエアバッグ類及びフロン類の想定装備率
エアバッグ類79%、フロン類39%
(平成25年1月までの払渡台数実績より算出)

《番号不明被災自動車の払渡台数とエアバッグ類、フロン類装備率の実績推移》

	平成23年度 (11-3月)	平成24年度	平成25年度				合計
			1Q	2Q	3Q	4Q	
ASR	1,724台	6,016台	1,500台	882台	801台	602台	11,525台
エアバッグ類	2,253台	3,704台	249台	85台	334台	162台	6,787台
フロン類	311台	2,479台	109台	5台	3台	0台	2,907台
情報管理預託金	3,449台	6,106台	782台	529台	509台	507台	11,882台

	装備率						
エアバッグ類	68%	55%	32%	54%	46%	42%	59%
フロン類	87%	85%	25%	29%	1%	1%	27%

(※)装備率は引取業者引取時における装備率である為、払渡までに数か月のタイムラグが生じる

○各品目の平均単価は概ね予算通りとなった。
以上の通り予算を下回る要因はあるが、再資源化等預託金払渡支出は概ね予算通りとなった。

【平成24年度実績との比較】

再資源化等預託金払渡支出は平成24年度実績並みとなった。

【予算との比較】

○情報管理預託金払渡台数は、予算通りとなった。

○払渡の1台当たりの単価の比率は概ね予算通りとなった。

《情報管理預託金払渡支出の単価別の払渡台数》

1台当たり単価	平成25年度決算		平成25年度予算		平成24年度決算	
	払渡台数	比率	払渡台数	比率	払渡台数	比率
130円	234万台	69%	238万台	70%	183万台	54%
230円	106万台	31%	102万台	30%	158万台	46%
合計	340万台	100%	340万台	100%	341万台	100%

以上を要因として、情報管理預託金払渡支出は、概ね予算通りとなった。

【平成24年度実績との比較】

○払渡台数は平成24年度実績並みとなった。

○単価230円の払渡台数の比率が平成24年度実績を下回った。

以上を要因として、情報管理預託金払渡支出は平成24年度実績を下回った。

【予算との比較】

利息を付与する払渡台数が予算を若干下回ったため、未払再資源化預託金等利息支払支出も予算を若干下回った。

《未払再資源化預託金等利息支払支出の内訳》

	平成25年度		
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)
再資源化等預託金払渡支出に付す利息支払支出	2,792百万円	2,912百万円	96%
情報管理預託金払渡支出に付す利息支払支出	46百万円	36百万円	126%
合計	2,837百万円	2,948百万円	96%

【平成24年度実績との比較】

利息を付与する払渡台数、および1台当たりの利息単価が平成24年度実績を上回った(ASR利息単価実績:平成24年度462円→平成25年度555円)ことから、未払再資源化預託金等利息支払支出は平成24年度実績を大きく上回った。

《各年度の利率》

平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
0.004%	0.380%	0.835%	1.132%	1.248%	1.304%	1.344%	1.330%	1.299%

(※)利息は預託年度に応じて複利計算される。

②預託金輸出返還支出

再資源化預託金等輸出返還支出

(1)台数

平成25年度			平成24年度	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)	決算(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
133万台	108万台	123%	112万台	21万台	119%

(2)平均単価

平成25年度			平成24年度	決算対前年度差異
決算(a)	予算(b)	差異(a)-(b)	決算(c)	(a)-(c)
11,250円	11,390円	△140円	11,170円	80円

(3)金額

平成25年度			平成24年度	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)	決算(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
14,982百万円	12,298百万円	122%	12,505百万円	2,477百万円	120%

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額

平成25年度			平成24年度	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)	決算(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
1,187百万円	1,006百万円	118%	856百万円	331百万円	139%

預託金輸出返還支出計

金額

平成25年度			平成24年度	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)	決算(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
16,169百万円	13,304百万円	122%	13,360百万円	2,808百万円	121%

【予算との比較】

○中古車輸出が想定を上回る増加傾向にあり、輸出返還台数は予算を大きく上回った。

《輸出返還台数実績》

	1Q	2Q	3Q	4Q	合計
平成25年度予算	27万台	27万台	27万台	27万台	108万台
平成25年度実績	29万台	34万台	34万台	36万台	133万台
平成24年度実績	26万台	27万台	30万台	29万台	112万台

○輸出返還平均単価は予算を若干下回った。

以上の通り予算を下回る要因はあるが、主として輸出返還台数の増加により再資源化預託金等輸出返還支出は予算を大きく上回った。

【平成24年度実績との比較】

○輸出返還台数は、平成24年度を大きく上回った。

○輸出返還平均単価は、平成24年度実績並みとなった。

以上を要因として、再資源化預託金等輸出返還支出は平成24年度実績を大きく上回った。

【参考】輸出返還平均単価の推移

平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
9,720円	10,470円	10,760円	10,760円	11,140円	11,190円	11,170円	11,250円

【予算との比較】

利息を付与する輸出返還台数が予算を上回ったことから、未払再資源化預託金等利息支払支出は予算を大きく上回った。

《預託年度別の輸出返還台数実績》

預託年度	平成25年度		
	決算(a)	予算(b)	(a)/(b)
平成16年度	14万台	10万台	134%
平成17年度	49万台	42万台	116%
平成18年度	30万台	31万台	97%
平成19年度	17万台	12万台	134%
平成20年度	9万台	6万台	166%
平成21年度	6万台	3万台	191%
平成22年度	5.0万台	1.4万台	347%
平成23年度	1.9万台	1.1万台	180%
平成24年度	1.2万台	1.1万台	109%
平成25年度	0.8万台	0.4万台	208%
合計	133万台	108万台	123%

(※)利息は預託年度に応じて複利計算される。

(※)なお、当年度預託の自動車の当年度輸出返還には利息は付されない。

《利息が付された輸出返還1台当たりの利息単価の実績》

	平成25年度			平成24年度	
	決算(a)	予算(b)	差異(a)-(b)	決算(c)	決算対前年度差異(a)-(c)
利息単価	896円	931円	△35円	767円	129円

【平成24年度実績との比較】

利息を付与する輸出返還台数、および1台あたりの利息単価が平成24年度実績を上回った(利息単価実績:767円→896円)ことから、未払再資源化預託金等利息支払支出は平成24年度実績を大きく上回った。

《各年度の利率》

平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
0.004%	0.380%	0.835%	1.132%	1.248%	1.304%	1.344%	1.330%	1.299%

(※)利息は預託年度に応じて複利計算される。

③他会計への繰入金支出

承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出

金額

平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)※	(a)/(b)		(a) - (c)	(a)/(c)
312百万円	327百万円	95%	1,215百万円	△904百万円	26%

当初予算(d)※	(a)/(d)
355百万円	88%

※会計規程は、代表理事の承認を得て科目区分の大科目中の中科目間において流用することができるとしていることから、本規定に基づき予算の流用を行った。

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額

平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)※	(a)/(b)		(a) - (c)	(a)/(c)
28百万円	28百万円	100%	93百万円	△65百万円	30%

当初予算(d)
-

※会計規程は、代表理事の承認を得て科目区分の大科目中の中科目間において流用することができるとしていることから、本規定に基づき予算の流用を行った。

他会計への繰入金支出計

金額

平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a) - (c)	(a)/(c)
340百万円	355百万円	96%	1,308百万円	△969百万円	26%

※予算には番号不明被災自動車対応分35百万円含む。平成25年度実績は、右欄を参照。

《出えん等先の内訳》

	出えん等額(※)	
	平成25年度	平成24年度
資金管理法人	121百万円	744百万円
指定再資源化機関	152百万円	108百万円
情報管理センター	67百万円	456百万円
合計	340百万円	1,308百万円

(※)「承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出」と「未払再資源化預託金等利息支払支出」の合計額

《使途別内訳》

使途別内訳	出えん等先	出えん等額(※)		
		平成25年度 実績(a)	予算(b)	(a)/(b)
情報システムの性能対策費用	資金管理法人	102百万円	102百万円	100%
	情報管理センター	67百万円	67百万円	100%
離島対策等支援事業費用	指定再資源化機関	152百万円	152百万円	100%
番号不明被災自動車対応費用	資金管理法人	19百万円	35百万円	55%
合計		340百万円	355百万円	96%

(※)「承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出」と「未払再資源化預託金等利息支払支出」の合計額

○番号不明被災自動車対応として、平成25年2月および3月に発生した946台分(予算644台)の9百万円を5月に、平成25年4月～平成26年1月に発生した1,042台分(予算3,000台)の10百万円を3月に「出えん等」を行った。

【予算との比較】

○発生台数が予算台数を下回ったため、番号不明被災自動車対応費用は予算を大きく下回った。以上の要因から、他会計への繰入金支出は、予算を若干下回った。

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

再資源化預託金等特定資産取崩収入

金額

平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a) - (c)	(a)/(c)
51,232百万円	49,780百万円	103%	49,056百万円	2,176百万円	104%

※予算には番号不明被災自動車対応分82百万円含む。平成25年度実績は44百万円。

【予算との比較】

概ね予算通り。

【平成24年度実績との比較】

事業活動支出が平成24年度実績を若干上回ったため、平成24年度実績を若干上回った。

2. 投資活動支出

①特定資産取得支出

再資源化預託金等特定資産組入支出

金額

平成25年度			平成24年度 決算(c)	決算対前年度差異	
決算(a)	予算(b)	(a)/(b)		(a) - (c)	(a)/(c)
71,680百万円	63,301百万円	113%	69,554百万円	2,126百万円	103%

※予算には番号不明被災自動車対応分30百万円含む。平成25年度実績は13百万円。

【予算との比較】

主として新車購入時の預託金預り収入の入金額が予算を上回ったため、特定資産取得支出も予算を上回った。

【平成24年度実績との比較】

平成24年度実績並みとなった。