

平成25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25年 4月 1日
至 平成26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26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	3,707,954,436	4,463,647,795	△ 755,693,359
未収入金	533,844,428	603,114,099	△ 69,269,671
前払費用	8,596,260	11,083,702	△ 2,487,442
貯蔵品	4,765,111	4,681,622	83,489
貸倒引当金	△ 688,145	△ 433,747	△ 254,398
流動資産合計	4,254,472,090	5,082,093,471	△ 827,621,381
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	29,951,766	27,948,061	2,003,705
情報システム刷新準備資金	1,065,000,000	-	1,065,000,000
特定資産合計	1,094,951,766	27,948,061	1,067,003,705
(2) その他固定資産			
リース資産	-	701,945	△ 701,945
ソフトウェア	3,866,155	12,692,747	△ 8,826,592
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	11,471,208	20,999,745	△ 9,528,537
固定資産合計	1,106,422,974	48,947,806	1,057,475,168
資産合計	5,360,895,064	5,131,041,277	229,853,787
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	310,043,206	594,354,803	△ 284,311,597
仮受金	11,253	255,065	△ 243,812
預り金	8,571,287	9,494,409	△ 923,122
リース債務	-	708,870	△ 708,870
賞与引当金	10,455,556	11,059,720	△ 604,164
流動負債合計	329,081,302	615,872,867	△ 286,791,565
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,642,950	23,933,360	△ 290,410
役員退職慰労引当金	6,308,816	4,014,701	2,294,115
固定負債合計	29,951,766	27,948,061	2,003,705
負債合計	359,033,068	643,820,928	△ 284,787,860
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	5,001,861,996	4,487,220,349	514,641,647
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(1,065,000,000)	(-)	(1,065,000,000)
正味財産合計	5,001,861,996	4,487,220,349	514,641,647
負債及び正味財産合計	5,360,895,064	5,131,041,277	229,853,787

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26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	2,219,269,020	2,049,921,420	169,347,600
輸出取戻し手数料収益	591,999,600	498,726,180	93,273,420
事業収益計	2,811,268,620	2,548,647,600	262,621,020
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	681,629,134	△ 579,779,531
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	893,304,527	1,232,752,844	△ 339,448,317
④ 雑収益			
有価証券運用益	2,812,632	2,707,265	105,367
還付消費税	69,554	38,840,156	△ 38,770,602
その他収益	926	-	926
雑収益計	2,883,112	41,547,421	△ 38,664,309
経常収益計	3,809,305,862	4,504,576,999	△ 695,271,137
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	1,018,170,033	931,310,008	86,860,025
引取時預託関連費	50,244,846	56,612,747	△ 6,367,901
輸出取戻し事業費	449,684,612	400,157,574	49,527,038
システム関連費	601,823,951	924,802,683	△ 322,978,732
サポート業務運営委託費	733,859,719	1,663,438,226	△ 929,578,507
理解普及活動費	20,866,647	19,559,902	1,306,745
資金運用管理費	2,913,750	2,913,750	-
その他の事業費	294,557,938	291,863,123	2,694,815
減価償却費	1,875,383	6,369,600	△ 4,494,217
事業費計	3,173,996,879	4,297,027,613	△ 1,123,030,734
② 管理費			
旅費交通費	585,710	245,310	340,400
通信運搬費	6,866,792	6,764,296	102,496
減価償却費	849,315	911,020	△ 61,705
消耗品費	3,088,224	919,507	2,168,717
印刷製本費	8,181	27,011	△ 18,830
新聞図書費	100,050	113,039	△ 12,989
光熱水料費	624,802	481,270	143,532
リース料	735,235	802,597	△ 67,362
賃借料	22,046,846	20,577,142	1,469,704
事務所清掃料	599,505	550,380	49,125
修繕費	1,106,865	1,700,579	△ 593,714
保険料	74,820	70,380	4,440
諸謝金	-	17,538,564	△ 17,538,564
租税公課	7,310,674	35,337	7,275,337
支払手数料	256,577	231,837	24,740
支払利息	3,786	10,730	△ 6,944
業務研修費	1,640,000	1,595,507	44,493
委託費	948,443	874,913	73,530
監査費用	14,102,397	-	14,102,397
顧問料	2,586,922	-	2,586,922
財団運営費	57,813,396	54,488,450	3,324,946
雑費	37,470	5,250	32,220
管理費計	121,386,010	107,943,119	13,442,891
経常費用計	3,295,382,889	4,404,970,732	△ 1,109,587,843
当期経常増減額	513,922,973	99,606,267	414,316,706

科 目	当 年 度	前 年 度	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	19,230,793	62,819,546	△ 43,588,753
経常外収益計	19,230,793	62,819,546	△ 43,588,753
(2) 経常外費用			
① 引取時預託関連費	11,519,280	37,037,662	△ 25,518,382
② ソフトウェア除却損	6,992,839	-	6,992,839
経常外費用計	18,512,119	37,037,662	△ 18,525,543
当期経常外増減額	718,674	25,781,884	△ 25,063,210
当期一般正味財産増減額	514,641,647	125,388,151	389,253,496
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	5,001,861,996	4,487,220,349	514,641,647
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	5,001,861,996	4,487,220,349	514,641,647

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成26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	}	3,584,561,218	
			みずほ銀行 本店	120,471,876
				振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店
	未収入金	}	292,595,820	
			}	3,491,040
				502,740
				344,120
		廃棄時収納(自治体車両)	13,440	
		一般会計 未収入金	145,760,685	
		再資源化預託金等特別会計 未収入金	85,047,380	
	システム部特別会計 未収入金	6,089,203		
	前払費用	システム部特別会計 前払費用	6,307,198	
		一般会計 前払費用	1,891,848	
		その他	397,214	
	貯蔵品	リサイクル券	3,961,357	
スマートピットカード		803,754		
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			4,254,472,090	
(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	23,642,950
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	6,308,816
その他固定資産	情報システム刷新準備資金	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	情報システムの刷新を実施するための積立資産(特定費用準備資金)	1,065,000,000
	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	3,629,770
		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	236,385
	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			1,106,422,974	
資産合計			5,360,895,064	

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	120,826,123	
		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	25,802,005	
		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	21,601,627	
		(一財)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	13,976,662	
		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	3,255,000	
		新日本有限責任監査法人に対する未払額	平成25年度の保証業務契約の未払い分	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	1,600,237	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	115,838,342	
		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	972,751	
		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	4,490,459	
	仮受金		自動車メーカーより誤入金された金額他	11,253	
	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	8,560,620
		源泉所得税預り金		源泉所得税の預り分	10,667
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	10,455,556	
流動負債合計				329,081,302	
(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	23,642,950	
	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	6,308,816	
固定負債合計				29,951,766	
負債合計				359,033,068	
正味財産				5,001,861,996	

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26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	1,870,320,000	2,219,269,020	△348,949,020	
輸出取戻し手数料収入	481,076,000	591,999,600	△110,923,600	
事業収入計	2,351,396,000	2,811,268,620	△459,872,620	
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	121,080,396	15,510,604	
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	893,304,527	103,856,473	
④ 雑収入				
有価証券運用収入	1,800,000	2,812,632	△ 1,012,632	
還付消費税収入	7,410,000	69,554	7,340,446	
その他収入	-	926	△ 926	
雑収入計	9,210,000	2,883,112	6,326,888	
事業活動収入計	3,494,358,000	3,828,536,655	△334,178,655	
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	1,018,267,760	△ 163,924,760	
引取時預託関連費支出	90,185,000	61,749,888	28,435,112	
輸出取戻し事業費支出	403,851,000	449,684,612	△ 45,833,612	
システム関連費支出	678,155,000	601,823,951	76,331,049	
サポート業務運営委託費支出	800,418,000	733,859,719	66,558,281	
理解普及活動費支出	21,100,000	20,866,647	233,353	
資金運用管理費支出	3,489,000	2,913,750	575,250	
その他の事業費支出	299,260,000	292,176,160	7,083,840	
事業費支出計	3,150,801,000	3,181,342,487	△ 30,541,487	
② 管理費支出				
会議費支出	120,000	-	120,000	
旅費交通費支出	700,000	585,710	114,290	
通信運搬費支出	7,205,000	6,866,792	338,208	
消耗品費支出	4,621,000	3,088,224	1,532,776	
印刷製本費支出	36,000	8,181	27,819	
新聞図書費支出	153,000	100,050	52,950	
光熱水料費支出	637,000	624,802	12,198	(注1)
リース料支出	861,000	735,235	125,765	
賃借料支出	22,178,000	22,046,846	131,154	
事務所清掃料支出	614,000	599,505	14,495	
修繕費支出	1,386,000	1,106,865	279,135	
保険料支出	75,000	74,820	180	(注1)
租税公課支出	128,000	7,310,674	△7,182,674	
支払手数料支出	259,000	256,577	2,423	
支払利息支出	5,000	3,786	1,214	
業務研修費支出	2,087,000	1,640,000	447,000	
委託費支出	995,000	948,443	46,557	
監査費用支出	14,103,000	14,102,397	603	(注1)
顧問料支出	2,588,000	2,586,922	1,078	(注1)
財団運営費支出	58,219,000	57,287,083	931,917	(注1)
雑支出	74,000	37,470	36,530	
管理費支出計	117,044,000	120,010,382	△2,966,382	
事業活動支出計	3,267,845,000	3,301,352,869	△33,507,869	
事業活動収支差額	226,513,000	527,183,786	△ 300,670,786	

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				
① 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	3,278,000	4,553,080	△ 1,275,080	
投資活動収入計	3,278,000	4,553,080	△ 1,275,080	
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	8,065,335	788,665	
情報システム刷新準備資金積立支出	1,065,000,000	1,065,000,000	-	
特定資産取得支出計	1,073,854,000	1,073,065,335	788,665	
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	1,074,043,000	1,073,254,335	788,665	
投資活動収支差額	△ 1,070,765,000	△ 1,068,701,255	△ 2,063,745	
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	708,870	130	
財務活動支出計	709,000	708,870	130	
財務活動収支差額	△ 709,000	△ 708,870	△ 130	
Ⅳ 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 1,044,961,000	△ 542,226,339	△ 502,734,661	
前期繰越収支差額	4,473,307,572	4,473,307,572	-	
次期繰越収支差額	3,428,346,572	3,931,081,233	△ 502,734,661	

(注1) 管理費支出の財団運営費支出より351,000円を管理費支出の光熱水料費支出、保険料支出、監査費用支出及び顧問料支出に流用した。

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	4,463,647,795	3,707,954,436
未収入金	603,114,099	533,844,428
前払費用	11,083,702	8,596,260
貸倒引当金	△ 433,747	△ 688,145
合 計	5,077,411,849	4,249,706,979
未払金	594,354,803	310,043,206
仮受金	255,065	11,253
預り金	9,494,409	8,571,287
合 計	604,104,277	318,625,746
次期繰越収支差額	4,473,307,572	3,931,081,233

3. 科目間の流用について

管理費支出の財団運営費支出より 351,000 円を管理費支出の光熱水料費支出、保険料支出、監査費用支出及び顧問料支出に流用した。(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－光熱水料費支出	524,000	113,000	637,000
管理費支出－保険料支出	71,000	4,000	75,000
管理費支出－監査費用支出	13,929,000	174,000	14,103,000
管理費支出－顧問料支出	2,528,000	60,000	2,588,000
管理費支出－財団運営費支出	58,570,000	△ 351,000	58,219,000