

平成26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26年 4月 1日  
至 平成26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26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26年6月30日現在)	前会計年度末 (平成26年3月31日現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,321,614,355	3,707,954,436	△ 2,386,340,081
未収入金	395,162,322	533,844,428	△ 138,682,106
前払費用	11,231,205	8,596,260	2,634,945
有価証券	2,492,667,849	-	2,492,667,849
仮払金	17,122,763	-	17,122,763
貯蔵品	8,321,886	4,765,111	3,556,775
貸倒引当金	△ 152,384	△ 688,145	535,761
流動資産合計	4,245,967,996	4,254,472,090	△ 8,504,094
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	31,812,415	29,951,766	1,860,649
情報システム刷新準備資金	1,065,374,669	1,065,000,000	374,669
特定資産合計	1,097,187,084	1,094,951,766	2,235,318
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	3,562,495	3,866,155	△ 303,660
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	11,167,548	11,471,208	△ 303,660
固定資産合計	1,108,354,632	1,106,422,974	1,931,658
資産合計	5,354,322,628	5,360,895,064	△ 6,572,436
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	219,662,806	310,043,206	△ 90,380,400
仮受金	-	11,253	△ 11,253
預り金	7,035,744	8,571,287	△ 1,535,543
賞与引当金	18,309,163	10,455,556	7,853,607
流動負債合計	245,007,713	329,081,302	△ 84,073,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,930,070	23,642,950	1,287,120
役員退職慰労引当金	6,882,345	6,308,816	573,529
固定負債合計	31,812,415	29,951,766	1,860,649
負債合計	276,820,128	359,033,068	△ 82,212,940
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
(うち基本財産への充当額)	5,077,502,500	5,001,861,996	75,640,504
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(1,065,374,669)	(1,065,000,000)	(374,669)
正味財産合計	5,077,502,500	5,001,861,996	75,640,504
負債及び正味財産合計	5,354,322,628	5,360,895,064	△ 6,572,436

## 資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成26年4月1日から平成26年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成26年 4月 1日から 平成26年 6月30日まで〕	前第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〕	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 特定資産運用益			
情報システム刷新準備資金運用益	374,669	-	374,669
② 事業収益			
資金管理料金収益	459,025,180	467,191,120	△ 8,165,940
輸出取戻し手数料収益	137,734,800	130,388,880	7,345,920
事業収益計	596,759,980	597,580,000	△ 820,020
③ 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	△ 101,849,603
④ 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	179,898,378	284,509,028	△ 104,610,650
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	322,463	557,383	△ 234,920
還付消費税	-	10,443,838	△ 10,443,838
雑収益計	322,463	11,001,221	△ 10,678,758
経常収益計	777,355,490	994,939,852	△ 217,584,362
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	214,991,083	212,510,804	2,480,279
引取時預託関連費	12,530,937	14,067,077	△ 1,536,140
輸出取戻し事業費	125,827,969	122,832,428	2,995,541
システム関連費	122,634,227	201,140,945	△ 78,506,718
サポート業務運営委託費	123,301,973	346,558,936	△ 223,256,963
理解普及活動費	2,137,144	1,521,076	616,068
資金運用管理費	748,440	727,650	20,790
その他の事業費	69,932,611	73,703,980	△ 3,771,369
減価償却費	279,213	1,037,745	△ 758,532
事業費計	672,383,597	974,100,641	△ 301,717,044
② 管理費			
旅費交通費	-	1,050	△ 1,050
通信運搬費	1,687,142	1,715,267	△ 28,125
減価償却費	24,447	218,529	△ 194,082
消耗品費	130,729	404,196	△ 273,467
印刷製本費	1,058	6,123	△ 5,065
新聞図書費	168,626	13,245	155,381
光熱水料費	156,039	156,663	△ 624
リース料	232,655	183,321	49,334
賃借料	5,416,041	5,731,044	△ 315,003
事務所清掃料	147,344	152,055	△ 4,711
修繕費	612,689	332,121	280,568
保険料	53,080	47,820	5,260
租税公課	922,655	4,000	918,655
支払手数料	40,494	58,276	△ 17,782
支払利息	-	1,601	△ 1,601
業務研修費	115,824	72,051	43,773
委託費	423,291	219,996	203,295
監査費用	4,194,000	4,179,000	15,000
顧問料	540,132	527,358	12,774
財団運営費	13,778,213	14,271,403	△ 493,190
雑費	-	1,890	△ 1,890
管理費計	28,644,459	28,297,009	347,450
経常費用計	701,028,056	1,002,397,650	△ 301,369,594
当期経常増減額	76,327,434	△ 7,457,798	83,785,232

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成26年 4月 1日から 平成26年 6月30日まで〕	前第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〕	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	△ 9,375,900
経常外収益計	-	9,375,900	△ 9,375,900
(2) 経常外費用			
① 引取時預託関連費	686,930	508,140	178,790
② ソフトウェア除却損	-	6,843,273	△ 6,843,273
経常外費用計	686,930	7,351,413	△ 6,664,483
当期経常外増減額	△ 686,930	2,024,487	△ 2,711,417
当期一般正味財産増減額	75,640,504	△ 5,433,311	81,073,815
一般正味財産期首残高	5,001,861,996	4,487,220,349	514,641,647
一般正味財産期末残高	5,077,502,500	4,481,787,038	595,715,462
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	5,077,502,500	4,481,787,038	595,715,462

## 資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成26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			1,198,097,373	
	みずほ銀行 本店			120,882,479	
	振替貯金	}	}		
	ゆうちょ銀行 芝店			2,634,503	
	未収入金	メーカー収納	}	}	
		口座引落収納			172,749,520
		SPC収納			3,262,080
		セブンイレブン収納			456,900
		廃棄時収納(自治体車両)	298,460		
		有価証券未収利息	2,880		
		一般会計 未収入金	満期保有目的債券の利息の未収分	3,472,191	
		再資源化預託金等特別会計 未収入金	事務統括部に対する未収分	119,423,469	
		システム部特別会計 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	90,053,820	
		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	5,443,002	
	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	6,307,198	
		一般会計 前払費用	事務統括部に対する前払い分	1,832,063	
		その他	会計システムに対する保守管理料金の前払い分	222,928	
			その他	2,869,016	
	有価証券	国債 利付国債(5年)第88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	2,492,667,849	
仮払金	一般会計 仮払金	事務統括部に対する仮払い分	17,122,763		
貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	7,522,279		
	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	799,607		
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 152,384		
流動資産合計			4,245,967,996		

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	24,930,070
				役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	6,882,345
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)	2,535,630	
		利付国債(5年)第117回		1,062,245,483	
		未収入金		593,556	
		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	211,938	
		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				1,108,354,632	
資産合計				5,354,322,628	
(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	74,330,734	
		日本コンセントリクス(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	38,519,437	
		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	13,177,409	
		(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	8,807,428	
		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	1,178,724	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	79,549,360	
		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	1,185,188	
		納付消費税	資金管理法人において計算した消費税の納付額	922,655	
		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	1,991,871	
		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	7,025,290
			源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	10,454
		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	18,309,163
	流動負債合計				245,007,713

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	24,930,070
	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	6,882,345
固定負債合計				31,812,415
負債合計				276,820,128
正味財産				5,077,502,500

## 資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成26年4月1日から平成26年6月30日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額 (平成26年 4月 1日から 平成27年 3月31日まで)	第1四半期決算額 (平成26年 4月 1日から 平成26年 6月30日まで)	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
情報システム刷新準備資金運用収入	-	384,066	△384,066	
② 事業収入				
資金管理料金収入	1,803,640,000	459,025,180	1,344,614,820	
輸出取戻し手数料収入	445,065,000	137,734,800	307,330,200	
事業収入計	2,248,705,000	596,759,980	1,651,945,020	
③ 補助金等収入				
承認済特定再資源化預託金等収入	6,587,000	-	6,587,000	
④ 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	875,224,000	179,898,378	695,325,622	
⑤ 雑収入				
有価証券運用収入	3,890,000	322,463	3,567,537	
事業活動収入計	3,134,406,000	777,364,887	2,357,041,113	
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	853,540,000	218,552,005	634,987,995	
引取時預託関連費支出	60,528,000	13,213,720	47,314,280	
輸出取戻し事業費支出	401,815,000	125,827,969	275,987,031	
システム関連費支出	596,115,000	122,634,227	473,480,773	
サポート業務運営委託費支出	543,622,000	123,301,973	420,320,027	
理解普及活動費支出	32,400,000	2,137,144	30,262,856	
資金運用管理費支出	2,998,000	748,440	2,249,560	
その他の事業費支出	283,561,000	61,499,502	222,061,498	
事業費支出計	2,774,579,000	667,914,980	2,106,664,020	
② 管理費支出				
会議費支出	60,000	-	60,000	
旅費交通費支出	500,000	-	500,000	
通信運搬費支出	6,057,000	1,687,142	4,369,858	
消耗品費支出	1,975,000	130,729	1,844,271	
印刷製本費支出	20,000	1,058	18,942	
新聞図書費支出	336,000	168,626	167,374	
光熱水料費支出	657,000	156,039	500,961	
リース料支出	674,000	232,655	441,345	
賃借料支出	21,555,000	5,416,041	16,138,959	
事務所清掃料支出	595,000	147,344	447,656	
修繕費支出	1,331,000	612,689	718,311	
保険料支出	66,000	53,080	12,920	
租税公課支出	17,127,000	922,655	16,204,345	
支払手数料支出	263,000	40,494	222,506	
業務研修費支出	2,107,000	115,824	1,991,176	
委託費支出	9,746,000	423,291	9,322,709	
監査費用支出	14,882,000	4,194,000	10,688,000	
顧問料支出	2,604,000	540,132	2,063,868	
財団運営費支出	64,259,000	12,497,066	51,761,934	
雑支出	30,000	-	30,000	
管理費支出計	144,844,000	27,338,865	117,505,135	
事業活動支出計	2,919,423,000	695,253,845	2,224,169,155	
事業活動収支差額	214,983,000	82,111,042	132,871,958	



科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成26年 4月 1日から 平成27年 3月31日まで)	(平成26年 4月 1日から 平成26年 6月30日まで)		
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	7,438,000	1,860,649	5,577,351	
情報システム刷新準備資金積立支出	400,000,000	384,066	399,615,934	
特定資産取得支出計	407,438,000	2,244,715	405,193,285	
投資活動支出計	407,438,000	2,244,715	405,193,285	
投資活動収支差額	△407,438,000	△2,244,715	△ 405,193,285	
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				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	90,000,000	-	90,000,000	
当期収支差額	△ 282,455,000	79,866,327	△ 362,321,327	
前期繰越収支差額	3,955,840,000	3,931,081,233	24,758,767	
次期繰越収支差額	3,673,385,000	4,010,947,560	△ 337,562,560	

## 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26年3月31日現在)	当第1四半期会計期間末残高 (平成26年6月30日現在)
現金預金	3,707,954,436	1,321,614,355
未収入金	533,844,428	395,162,322
前払費用	8,596,260	11,231,205
有価証券	-	2,492,667,849
仮払金	-	17,122,763
貸倒引当金	△ 688,145	△ 152,384
合 計	4,249,706,979	4,237,646,110
未払金	310,043,206	219,662,806
仮受金	11,253	-
預り金	8,571,287	7,035,744
合 計	318,625,746	226,698,550
次期繰越収支差額	3,931,081,233	4,010,947,560