

平成26年度第2四半期
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 9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9月30日現在

(単位:円)

科 目	当第2四半期会計期間末 (平成26年9月30日現在)	前会計年度末 (平成26年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,435,213,226	3,707,954,436	△ 2,272,741,210
未収入金	415,161,096	533,844,428	△ 118,683,332
前払費用	11,759,958	8,596,260	3,163,698
有価証券	2,489,985,560	-	2,489,985,560
仮払金	2,879,700	-	2,879,700
貯蔵品	4,866,098	4,765,111	100,987
貸倒引当金	△ 150,067	△ 688,145	538,078
流動資産合計	4,359,715,571	4,254,472,090	105,243,481
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	33,506,064	29,951,766	3,554,298
情報システム刷新準備資金	1,065,844,762	1,065,000,000	844,762
特定資産合計	1,099,350,826	1,094,951,766	4,399,060
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	3,258,835	3,866,155	△ 607,320
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	10,863,888	11,471,208	△ 607,320
固定資産合計	1,110,214,714	1,106,422,974	3,791,740
資産合計	5,469,930,285	5,360,895,064	109,035,221
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	243,072,015	310,043,206	△ 66,971,191
仮受金	-	11,253	△ 11,253
預り金	5,015,711	8,571,287	△ 3,555,576
賞与引当金	10,477,476	10,455,556	21,920
流動負債合計	258,565,202	329,081,302	△ 70,516,100
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,050,190	23,642,950	2,407,240
役員退職慰労引当金	7,455,874	6,308,816	1,147,058
固定負債合計	33,506,064	29,951,766	3,554,298
負債合計	292,071,266	359,033,068	△ 66,961,802
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	5,177,859,019	5,001,861,996	175,997,023
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(1,065,844,762)	(1,065,000,000)	(844,762)
正味財産合計	5,177,859,019	5,001,861,996	175,997,023
負債及び正味財産合計	5,469,930,285	5,360,895,064	109,035,221

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9月30日まで

(単位:円)

科 目	当第2四半期累計期間 〔平成26年 4月 1日から 平成26年 9月30日まで〕	前第2四半期累計期間 〔平成25年 4月 1日から 平成25年 9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	891,315	-	891,315
② 事業収益			
資金管理料金収益	967,903,420	998,075,780	△ 30,172,360
輸出取戻し手数料収益	271,692,420	283,288,080	△ 11,595,660
事業収益計	1,239,595,840	1,281,363,860	△ 41,768,020
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	382,580,196	491,481,805	△ 108,901,609
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	652,811	844,182	△ 191,371
還付消費税	-	6,429,929	△ 6,429,929
その他収益	-	213	△ 213
雑収益計	652,811	7,274,324	△ 6,621,513
経常収益計	1,623,720,162	1,881,969,592	△ 258,249,430
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	459,461,160	454,691,050	4,770,110
引取時預託関連費	23,426,159	26,172,180	△ 2,746,021
輸出取戻し事業費	256,988,795	230,532,551	26,456,244
システム関連費	257,096,905	332,018,306	△ 74,921,401
サポート業務運営委託費	245,221,615	475,400,073	△ 230,178,458
理解普及活動費	5,814,987	5,296,164	518,823
資金運用管理費	1,496,880	1,455,300	41,580
その他の事業費	138,937,931	145,934,067	△ 6,996,136
減価償却費	558,426	1,316,958	△ 758,532
事業費計	1,389,002,858	1,672,816,649	△ 283,813,791
② 管理費			
旅費交通費	151,670	1,920	149,750
通信運搬費	3,404,573	3,424,434	△ 19,861
減価償却費	48,894	437,058	△ 388,164
消耗品費	832,531	519,811	312,720
印刷製本費	6,350	7,152	△ 802
新聞図書費	223,160	60,090	163,070
光熱水料費	332,430	328,079	4,351
リース料	382,824	366,642	16,182
賃借料	10,553,436	11,167,832	△ 614,396
事務所清掃料	292,337	300,120	△ 7,783
修繕費	920,636	540,888	379,748
保険料	53,080	74,820	△ 21,740
租税公課	3,388,647	17,600	3,371,047
支払手数料	95,946	113,798	△ 17,852
支払利息	-	2,767	△ 2,767
業務研修費	175,564	246,102	△ 70,538
委託費	637,389	439,992	197,397
監査費用	5,922,000	5,859,000	63,000
顧問料	1,498,067	1,472,519	25,548
財団運営費	29,038,537	27,613,176	1,425,361
雑費	-	6,190	△ 6,190
管理費計	57,958,071	52,999,990	4,958,081
経常費用計	1,446,960,929	1,725,816,639	△ 278,855,710
当期経常増減額	176,759,233	156,152,953	20,606,280

科 目	当第2四半期累計期間 〔平成26年 4月 1日から 平成26年 9月30日まで〕	前第2四半期累計期間 〔平成25年 4月 1日から 平成25年 9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	762,210	7,030,710	△ 6,268,500
② ソフトウェア除却損	-	6,843,273	△ 6,843,273
経常外費用計	762,210	13,873,983	△ 13,111,773
当期経常外増減額	△ 762,210	△ 4,498,083	3,735,873
当期一般正味財産増減額	175,997,023	151,654,870	24,342,153
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	5,177,859,019	4,638,875,219	538,983,800
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	5,177,859,019	4,638,875,219	538,983,800

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成26年9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	}	}	1,308,921,473	
		みずほ銀行 本店			運転資金として	123,761,486
		振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店				2,530,267
	未収入金	メーカー収納	}	}	196,064,800	
		口座引落収納			2,808,480	
		SPC収納			423,440	
		セブンイレブン収納			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	278,240
		廃棄時収納(自治体車両)			3,360	
		廃棄時収納(防衛省車両)			80,640	
		有価証券未収利息			満期保有目的債券の利息の未収分	318,881
		一般会計 未収入金			事務統括部に対する未収分	124,066,697
	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	84,378,050			
	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	6,738,508			
	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	2,953,076		
		その他	会計システムに対する保守管理料金の前払い分	148,618		
	有価証券	国債 利付国債(5年)第88回	}	}	2,489,985,560	
					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	
	仮払金	一般会計 仮払金	事務統括部に対する仮払い分	2,879,700		
	貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	4,071,287		
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	794,811			
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 150,067			
流動資産合計				4,359,715,571		

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	26,050,190	
			役員に対する退職慰労金の支給に備えた積立資産	7,455,874	
	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 利付国債(5年)第117回	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)	3,612,378	
				1,062,232,384	
	その他固定資産	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	3,071,344
			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	187,491
		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				1,110,214,714	
資産合計				5,469,930,285	
(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	83,716,442	
		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	34,516,177	
		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	14,341,589	
		(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	9,725,656	
		(株)野村総合研究所に対する未払額	新車販売台数の長期予測に係る調査費用の未払い分	5,600,000	
		新日本有限責任監査法人に対する未払額	平成26年度の保証業務契約の未払い分	1,728,000	
		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	1,250,761	
		一般会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	85,844,862	
		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	748,368	
		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	3,366,647	
		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	2,233,513	
		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	5,006,280
			源泉所得税預り金	源泉所得税の預り分	9,431
		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	10,477,476
	流動負債合計				258,565,202

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	26,050,190
	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	7,455,874
固定負債合計				33,506,064
負債合計				292,071,266
正味財産				5,177,859,019

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9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2四半期決算額 (平成26年 4月 1日から 平成26年 9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	-	913,811	△913,811	
② 事業収入				
資金管理料金収入	1,803,640,000	967,903,420	835,736,580	
輸出取戻し手数料収入	445,065,000	271,692,420	173,372,580	
事業収入計	2,248,705,000	1,239,595,840	1,009,109,160	
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	382,580,196	492,643,804	
⑤ 雑収入				
有価証券運用収入	3,890,000	652,811	3,237,189	
事業活動収入計	3,134,406,000	1,623,742,658	1,510,663,342	
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	459,571,090	393,968,910	
引取時預託関連費支出	60,528,000	24,179,426	36,348,574	
輸出取戻し事業費支出	401,815,000	256,988,795	144,826,205	
システム関連費支出	596,115,000	257,096,905	339,018,095	
サポート業務運営委託費支出	543,622,000	245,221,615	298,400,385	
理解普及活動費支出	32,400,000	5,814,987	26,585,013	
資金運用管理費支出	2,998,000	1,496,880	1,501,120	
その他の事業費支出	283,561,000	134,835,402	148,725,598	
事業費支出計	2,774,579,000	1,385,205,100	1,389,373,900	
② 管理費支出				
会議費支出	60,000	-	60,000	
旅費交通費支出	500,000	151,670	348,330	
通信運搬費支出	6,057,000	3,404,573	2,652,427	
消耗品費支出	1,975,000	832,531	1,142,469	
印刷製本費支出	20,000	6,350	13,650	
新聞図書費支出	336,000	223,160	112,840	
光熱水料費支出	657,000	332,430	324,570	
リース料支出	674,000	382,824	291,176	
賃借料支出	21,555,000	10,553,436	11,001,564	
事務所清掃料支出	595,000	292,337	302,663	
修繕費支出	1,331,000	920,636	410,364	
保険料支出	66,000	53,080	12,920	
租税公課支出	17,127,000	3,388,647	13,738,353	
支払手数料支出	263,000	95,946	167,054	
業務研修費支出	2,107,000	175,564	1,931,436	
委託費支出	9,746,000	637,389	9,108,611	
監査費用支出	14,882,000	5,922,000	8,960,000	
顧問料支出	2,604,000	1,498,067	1,105,933	
財団運営費支出	64,259,000	29,564,848	34,694,152	
雑支出	30,000	-	30,000	
管理費支出計	144,844,000	58,435,488	86,408,512	
事業活動支出計	2,919,423,000	1,443,640,588	1,475,782,412	
事業活動収支差額	214,983,000	180,102,070	34,880,930	

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	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 9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	3,554,298	3,883,702	
情報システム刷新準備資金積立支出	400,000,000	867,258	399,132,742	
特定資産取得支出計	407,438,000	4,421,556	403,016,444	
投資活動支出計	407,438,000	4,421,556	403,016,444	
投資活動収支差額	△407,438,000	△4,421,556	△ 403,016,444	
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	175,680,514	△ 458,135,514	
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	4,106,761,747	△ 433,376,747	

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2四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2四半期会計期間末残高 (平成26年9月30日現在)
現金預金	3,707,954,436	1,435,213,226
未収入金	533,844,428	415,161,096
前払費用	8,596,260	11,759,958
有価証券	-	2,489,985,560
仮払金	-	2,879,700
貸倒引当金	△ 688,145	△ 150,067
合 計	4,249,706,979	4,354,849,473
未払金	310,043,206	243,072,015
仮受金	11,253	-
預り金	8,571,287	5,015,711
合 計	318,625,746	248,087,726
次期繰越収支差額	3,931,081,233	4,106,761,747