

平成26年度
再資源化預託金等特別会計
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27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

再資源化預託金等特別会計 貸借対照表(案)

平成27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			
未収入金	9,034,462,460	10,215,125,702	△ 1,180,663,242
仮払金	353,074	-	353,074
流動資産合計	9,034,815,534	10,215,125,702	△ 1,180,310,168
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
再資源化預託金等特定資産	906,288,040,467	893,502,475,974	12,785,564,493
特定資産合計	906,288,040,467	893,502,475,974	12,785,564,493
固定資産合計	906,288,040,467	893,502,475,974	12,785,564,493
資産合計	915,322,856,001	903,717,601,676	11,605,254,325
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,665,077,676	1,379,699,963	285,377,713
有価証券取得未払金	290,638,000	299,151,000	△ 8,513,000
流動負債合計	1,955,715,676	1,678,850,963	276,864,713
2. 固定負債			
再資源化等預託金	826,621,164,540	820,732,596,835	5,888,567,705
情報管理預託金	14,276,710,240	14,458,466,130	△ 181,755,890
未払再資源化預託金等利息	72,469,265,545	66,847,687,748	5,621,577,797
固定負債合計	913,367,140,325	902,038,750,713	11,328,389,612
負債合計	915,322,856,001	903,717,601,676	11,605,254,325
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			
(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	-	-	-
負債及び正味財産合計	915,322,856,001	903,717,601,676	11,605,254,325

再資源化預託金等特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成26年4月1日から平成27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 特定資産運用益			
再資源化預託金等特定資産運用益	10,426,664,603	10,972,591,323	△ 545,926,720
② 承認・認可済特定再資源化預託金等支出のための負債の減少額			
承認・認可済特定再資源化預託金等充当のための再資源化預託金等の減少額	2,168,840	111,088,339	△ 108,919,499
承認・認可済特定再資源化預託金等出えんのための再資源化預託金等の減少額	137,779,050	200,642,541	△ 62,863,491
承認・認可済特定再資源化預託金等充当のための未払再資源化預託金等利息の減少額	224,325	9,992,057	△ 9,767,732
承認・認可済特定再資源化預託金等出えんのための未払再資源化預託金等利息の減少額	14,181,399	18,046,720	△ 3,865,321
承認・認可済特定再資源化預託金等支出のための負債の減少額計	154,353,614	339,769,657	△ 185,416,043
経常収益計	10,581,018,217	11,312,360,980	△ 731,342,763
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払再資源化預託金等利息	10,426,664,603	10,972,591,323	△ 545,926,720
② 他会計への繰出額			
承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰出額(元本分)	139,947,890	311,730,880	△ 171,782,990
承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰出額(利息分)	14,405,724	28,038,777	△ 13,633,053
他会計への繰出額計	154,353,614	339,769,657	△ 185,416,043
経常費用計	10,581,018,217	11,312,360,980	△ 731,342,763
当期経常増減額	-	-	-
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-	-	-
一般正味財産期首残高	-	-	-
一般正味財産期末残高	-	-	-
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	-	-	-

再資源化預託金等特別会計 財産目録(案)

平成27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)	未収入金	メーカー収納	自動車所有者が再資源化等預託金及び情報管理預託金(以下「再資源化預託金等」という。)として資金管理人に預託した金銭の未収分	7,194,042,400
		口座引落収納		24,286,080
		SPC収納		5,016,350
		セブンイレブン収納		3,488,720
		廃棄時収納(自治体車両)		43,830
		有価証券未収利息	特定資産の満期保有目的債券の利息の未収分	1,802,620,039
	資金管理料金特別会計 未収入金	主に自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理人に預託した金銭であって、資金管理料金特別会計の銀行預金口座に入金されているが、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	4,965,041	
仮払金	その他			353,074
流動資産合計				9,034,815,534
(固定資産)	特定資産 再資源化預託金等特定資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理人に預託・入金した金銭を、資金管理人が特定資産の銀行預金として管理しているもの	6,368,947,639
		普通預金 みずほ銀行 本店		76,503,138
		郵便貯金 振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店		6,303,103
		有価証券 資産管理サービス信託銀行 本店	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理人に預託・入金した金銭等を、資金管理人が特定資産の満期保有目的債券として運用し、信託銀行の特定包括信託として管理しているもの	894,552,101,694
		別段預金 資産管理サービス信託銀行 本店	自動車所有者が再資源化預託金等として資金管理人に預託・入金した金銭等を、資金管理人が特定資産の信託銀行の特定包括信託として管理しているもの	5,284,184,893
固定資産合計				906,288,040,467
資産合計				915,322,856,001
(流動負債)	未払金	中古自動車輸出に伴う自動車所有者に対する未払額	自動車所有者が当該自動車を輸出したことにより資金管理人に取戻し請求した再資源化預託金等の未払い分	1,580,623,926
		マニフェスト発行取消しに伴う自動車所有者に対する未払額	マニフェスト発行取消しにより資金管理人が自動車所有者へ返金する再資源化預託金等の未払い分	20,180
		資金管理料金特別会計 未払金	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、資金管理料金特別会計の銀行預金口座への資金移動が未了の分	84,351,920
		その他		81,650
	有価証券取得未払金		特定資産の満期保有目的債券の約定後の未決済分	290,638,000
流動負債合計				1,955,715,676

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)	再資源化等預託金		自動車製造業者等が使用済自動車のシュレッダーダスト、エアバッグ類及びフロン類の再資源化等を行うために必要な料金として、自動車所有者が資金管理法人に預託した金銭。主に当該再資源化等が行われるときに資金管理法人が自動車製造業者等へ払渡すもの	826,621,164,540
	情報管理預託金		情報管理センターが使用済自動車の情報管理を行うために必要な料金として、自動車所有者が資金管理法人に預託した金銭。主に当該情報管理が行われるときに資金管理法人が情報管理センターへ払渡すもの	14,276,710,240
	未払再資源化預託金等 利息		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を特定資産で運用して得た利息等。主に資金管理法人が自動車製造業者等及び情報管理センターに払渡す再資源化預託金等に付すもの	72,469,265,545
固定負債合計				913,367,140,325
負債合計				915,322,856,001
正味財産				-

再資源化預託金等特別会計 収支計算書(案)

平成26年4月1日から平成27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 預託金預り収入				
再資源化等預託金預り収入	48,808,250,000	54,725,548,799	△5,917,298,799	
情報管理預託金預り収入	607,165,000	696,445,910	△89,280,910	
預託金預り収入計	49,415,415,000	55,421,994,709	△6,006,579,709	
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	11,270,575,000	11,101,946,148	168,628,852	
事業活動収入計	60,685,990,000	66,523,940,857	△5,837,950,857	
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	33,306,300,000	31,851,786,509	1,454,513,491	
情報管理預託金払渡支出	605,500,000	596,668,840	8,831,160	
未払再資源化預託金等利息支払支出	3,406,811,000	3,275,649,744	131,161,256	
預託金払渡支出計	37,318,611,000	35,724,105,093	1,594,505,907	
② 預託金輸出返還支出				
再資源化預託金等輸出返還支出	13,519,380,000	17,126,779,655	△ 3,607,399,655	
未払再資源化預託金等利息支払支出	1,254,060,000	1,515,031,338	△ 260,971,338	
預託金輸出返還支出計	14,773,440,000	18,641,810,993	△ 3,868,370,993	
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	144,181,276	139,947,890	4,233,386	(注1)
会計への繰入金支出				
未払再資源化預託金等利息支払支出	14,405,724	14,405,724	-	(注1)
他会計への繰入金支出計	158,587,000	154,353,614	4,233,386	
事業活動支出計	52,250,638,000	54,520,269,700	△2,269,631,700	
事業活動収支差額	8,435,352,000	12,003,671,157	△3,568,319,157	
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	52,377,997,000	54,271,910,594	△1,893,913,594	
投資活動収入計	52,377,997,000	54,271,910,594	△1,893,913,594	
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	62,013,486,000	67,741,269,632	△5,727,783,632	
投資活動支出計	62,013,486,000	67,741,269,632	△5,727,783,632	
投資活動収支差額	△ 9,635,489,000	△ 13,469,359,038	3,833,870,038	
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				
当期収支差額	△ 1,200,137,000	△ 1,465,687,881	265,550,881	
前期繰越収支差額	9,474,107,000	8,835,425,739	638,681,261	
次期繰越収支差額	8,273,970,000	7,369,737,858	904,232,142	

(注1) 他会計への繰入金支出の承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出より14,405,724円を他会計への繰入金支出の未払再資源化預託金等利息支払支出に流用した。

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、未収入金、仮払金及び未払金を含めている。

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
未収入金	10,215,125,702	9,034,462,460
仮払金	-	353,074
合 計	10,215,125,702	9,034,815,534
未払金	1,379,699,963	1,665,077,676
合 計	1,379,699,963	1,665,077,676
次期繰越収支差額	8,835,425,739	7,369,737,858

3. 科目間の流用について

他会計への繰入金支出の承認・認可済特定再資源化預託金等特別会計への繰入金支出より14,405,724 円を他会計への繰入金支出の未払再資源化預託金等利息支払支出に流用した。

(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
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	158,587,000	△ 14,405,724	144,181,276
他会計への繰入金支出 －未払再資源化預託金等利息支払支出	-	14,405,724	14,405,724