

平成27年度第2四半期再資源化預託金等特別会計収支計算書(案)の説明書

平成27年4月1日から平成27年9月30日まで

資料3-2

◎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。
◎想定進捗率について:年度当初に想定した当期の年度予算に対する進捗率である。

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27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度想定(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
新車購入時預託	233万台	551万台	42%	47%	248万台	△15万台	94%
引取時預託(後付預託を除く)	2万台	5万台	50%	50%	3万台	△1万台	77%
合計(A)	236万台	556万台	42%	47%	251万台	△15万台	94%
引取時預託(後付預託のみ)(B)	2万台	3万台	52%	50%	2万台	△1万台	77%
預託台数合計(A)+(B)	237万台	559万台	42%	47%	253万台	△16万台	94%

(2) 品目別の平均単価(エアバッグ類・フロン類未装備車を除いたもの)

	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異 (a)-(c)
	実績(a)	年度想定(b)	差異(a)-(b)		
ASR	6,390円	6,250円	140円	6,250円	140円
エアバッグ類	2,090円	2,130円	△40円	2,130円	△40円
フロン類	1,840円	1,870円	△30円	1,870円	△30円
合計	10,320円	10,250円	70円	10,250円	70円

(3) 品目別の装備率(エアバッグ類・フロン類未装備車を除いたもの)

	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異 (a)-(c)
	実績(a)	年度想定(b)	差異(a)-(b)		
エアバッグ類	99%	98%	1	98%	1
フロン類	99%	99%	0	99%	0

(4) 金額

	平成27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	24,272百万円	56,750百万円	43%	47%	25,646百万円	△1,374百万円	95%

【実績の進捗状況】

○新車購入時預託台数の進捗率は、想定を下回った。
今年度の想定台数(551万台)は、平成26年度実績と同水準と見込んで作成したが、実績は軽自動車税増税の影響等から、前年度を下回った。
《参考》(一社)日本自動車工業会の平成27年度国内新車需要見通し:499万台(平成27年3月19日発表)

《新車購入時預託台数実績》

		1Q		2Q		1~2Q合計	
		実績	想定	実績	想定	実績	想定
平成27年度実績	登録車(※1)	110万台	69万台	123万台	80万台	233万台	149万台(前年比101%)
	軽自動車		41万台		43万台		84万台(前年比84%)
平成26年度実績	登録車(※1)	117万台	66万台	131万台	81万台	248万台	147万台
	軽自動車		50万台		50万台		100万台
平成27年度想定		122万台		139万台		261万台	
平成27年度自工会見通し(※2)	登録車	110万台	68万台	126万台	78万台	236万台	146万台
	軽自動車		42万台		48万台		90万台

(※1)(一社)日本自動車販売協会連合会および(一社)全国軽自動車協会連合会発表の新車販売台数

(※2)四半期毎の台数は、過去10年間の新車時預託台数実績の比率を基に本財団が試算。

○引取時預託台数(後付預託を除く)の進捗率は、想定通り。
○ASR平均単価は、前年度実績を基に作成した予算単価を上回った。エアバッグ類およびフロン類の平均単価は、概ね想定通り。
○各品目の装備率は、概ね想定通り。
以上の通り、主として新車販売台数が減少したことから、再資源化等預託金預り収入の進捗率は、想定を下回った。

【平成26年度同期実績との比較】

○新車購入時預託台数は、軽自動車税増税の影響等から、平成26年度同期実績を下回った。
○ASR平均単価は、新車販売台数に占める登録自動車の比率が前年度同期実績を上回った(前年度59%→今年度64%)ことから、平成26年度同期実績を上回った。
以上の通り、プラス要因はあるが、主として新車販売台数が減少したことから、再資源化等預託金預り収入は、平成26年度同期実績を下回った。

《品目別預託方法別の平均単価(エアバッグ類・フロン類未装備車を除いたもの)》

	平成27年度2Q実績		平成27年度想定		平成26年度2Q実績	
	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	5,650円	6,250円	5,690円	6,260円	5,690円
エアバッグ類	2,090円	2,330円	2,130円	2,310円	2,120円	2,320円
フロン類	1,840円	2,130円	1,870円	2,120円	1,870円	2,120円
合計	10,320円	10,110円	10,250円	10,120円	10,250円	10,130円

《品目別預託方法別の装備率》

	平成27年度2Q実績		平成27年度想定		平成26年度2Q実績	
	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	99%	33%	99%	34%	99%	34%
フロン類	99%	29%	99%	31%	99%	31%

情報管理預託金預り収入

(1) 預託方法別の預託台数

	平成27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度想定(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
新車購入時預託	233万台	551万台	42%	47%	248万台	△15万台	94%
引取時預託	2万台	5万台	50%	50%	3万台	△1万台	77%
合計	236万台	556万台	42%	47%	251万台	△15万台	94%

(2) 金額

	平成27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	306百万円	722百万円	42%	47%	326百万円	△20百万円	94%

【実績の進捗状況】

情報管理預託金預り収入の進捗率は、新車購入時預託台数が減少したことから、想定を下回った。

【平成26年度同期実績との比較】

情報管理預託金預り収入は、新車時預託台数及び引取時預託台数の合計が前年度同期実績を下回ったことから、平成26年度同期実績を下回った。

預託金預り収入計

金額

	平成27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	24,579百万円	57,472百万円	43%	47%	25,973百万円	△1,394百万円	95%

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27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	5,315百万円	10,433百万円	51%	51%	5,639百万円	△324百万円	94%

【実績の進捗状況】

特定資産運用収入の進捗率は、想定通り。

【平成26年度同期実績との比較】

保有債券の残高は、下表の通り前年に比べ増加しているが、保有債券全体の利率の低下(1.24%→1.16%)から、特定資産運用収入は、平成26年度同期実績を下回った。

《保有債券残高実績》

平成27年度2Q末残高	平成26年度2Q末残高
9,009億円	8,924億円

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27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度想定(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
ASR	168万台	325万台	52%	53%	180万台	△12万台	94%
エアバッグ類	127万台	237万台	54%	53%	131万台	△4万台	97%
フロン類	152万台	291万台	52%	53%	163万台	△10万台	94%

(2) 品目別の平均単価

	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異 (a)-(c)
	実績(a)	年度想定(b)	差異(a)-(b)		
ASR	6,120円	6,170円	△50円	6,180円	△60円
エアバッグ類	2,300円	2,270円	30円	2,270円	30円
フロン類	2,080円	2,090円	△10円	2,090円	△10円

(3) 金額

実績(a)	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
16,378百万円	31,544百万円	52%	53%	17,455百万円	△1,078百万円	94%

【実績の進捗状況】

○引取業者引取台数の進捗率は、想定を若干下回った。
○ASR、エアバッグ類およびフロン類の払渡台数の進捗率は、いずれも概ね想定通り。
○ASR、エアバッグ類およびフロン類の平均単価は、いずれも概ね想定通り。
以上の通り、再資源化等預託金払渡支出の進捗率は、概ね想定通り。

《引取業者引取台数実績》

実績(a)	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	年度想定(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
162万台	337万台	48%	50%	171万台	△9万台	95%

《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27年度2Q		平成26年度2Q 実績
	実績	年度想定	
エアバッグ類	74%	71%	71%
フロン類	88%	87%	88%

【平成26年度同期実績との比較】

○ASR、エアバッグ類およびフロン類の払渡台数は、いずれも前年同期実績を下回った。
○ASR、エアバッグ類およびフロン類の平均単価は、いずれも平成26年度同期実績と同水準。
以上の通り、再資源化等預託金払渡支出は、平成26年度同期実績を下回った。

情報管理預託金払渡支出

(1) 台数

実績(a)	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	年度想定(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
173万台	334万台	52%	53%	184万台	△11万台	94%

(2) 金額

実績(a)	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
286百万円	539百万円	53%	54%	322百万円	△36百万円	89%

【実績の進捗状況】

○情報管理預託金払渡台数の進捗率は、概ね想定通り。
○単価230円の情報管理預託金払渡台数の比率は、想定を上回った。
以上の通り、情報管理預託金払渡支出の進捗率は、概ね想定通り。

《情報管理預託金払渡支出の単価別の払渡台数》

1台あたり単価	平成27年度2Q実績		平成27年度想定		平成26年度2Q実績	
	払渡台数	比率	払渡台数	比率	払渡台数	比率
130円	111万台	64%	231万台	69%	100万台	55%
230円	62万台	36%	104万台	31%	83万台	45%
合計	173万台	100%	334万台	100%	184万台	100%

【平成26年度同期実績との比較】

○情報管理預託金払渡台数は、平成26年度同期実績を下回った。
○単価230円の情報管理預託金払渡台数の比率は、平成26年度同期実績を下回った。
以上の通り、情報管理預託金払渡支出は、平成26年度同期実績を下回った。

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額

実績(a)	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
1,896百万円	3,632百万円	52%	54%	1,800百万円	96百万円	105%

【実績の進捗状況】

未払再資源化預託金等利息支払支出の進捗率は、想定を若干下回った。

【平成26年度同期実績との比較】

ASR、エアバッグ類及びフロン類、並びに情報管理預託金払渡台数は、平成26年度同期実績と比べて減少したものの、各品目に付与する利息単価が平成26年度同期実績を上回った(例:ASR利息単価実績633円→703円)ことから、未払再資源化預託金等利息支払支出は、平成26年度同期実績を上回った。

《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	平成25年度	平成26年度
0.004%	0.380%	0.835%	1.132%	1.248%	1.304%	1.344%	1.330%	1.299%	1.236%	1.163%

(※) 利息は預託年度に応じて複利計算される。

預託金払渡支出計

金額

実績(a)	平成27年度2Q			平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
18,560百万円	35,714百万円	52%	53%	19,578百万円	△1,018百万円	95%

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27年度2Q				平成26年度2Q		
実績(a)	年度想定(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率	実績(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
74万台	150万台	49%	50%	74万台	△0万台	100%

(2)平均単価

平成27年度2Q			平成26年度2Q	
実績(a)	年度想定(b)	差異(a)-(b)	実績(c)	実績対前年度差異(a)-(c)
11,500円	11,400円	100円	11,390円	110円

(3)金額

平成27年度2Q				平成26年度2Q		
実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率	実績(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
8,509百万円	17,097百万円	50%	50%	8,457百万円	52百万円	101%

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額

平成27年度2Q				平成26年度2Q		
実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率	実績(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
795百万円	1,745百万円	46%	49%	755百万円	40百万円	105%

【実績の進捗状況】

- 輸出返還台数の進捗率は、概ね想定通り。
- 輸出返還平均単価は、想定を上回った。
- 以上の通り、再資源化預託金等輸出返還支出の進捗率は、想定通り。

《輸出返還台数実績》

	1Q	2Q	3Q	4Q	合計
平成27年度実績	38万台	36万台			74万台
平成27年度想定	38万台	38万台	38万台	38万台	150万台
平成26年度実績	36万台	38万台	36万台	40万台	150万台

【平成26年度同期実績との比較】

- 輸出返還台数は、平成26年度同期実績と同水準。
- 輸出返還平均単価は、平成26年度同期実績を上回った。
- 以上の通り、再資源化預託金等輸出返還支出は、平成26年度同期実績と同水準となった。

【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	平成26年度	平成27年度2Q
9,720円	10,470円	10,760円	10,760円	11,140円	11,190円	11,170円	11,250円	11,420円	11,500円

【実績の進捗状況】

- 未払再資源化預託金等利息支払支出の進捗率は、利息を付与する輸出返還台数、および利息単価が想定を下回ったことから、想定を下回った。

《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27年度2Q			平成26年度2Q	
	実績(a)	想定(b)	差異(a)-(b)	実績(c)	実績対前年度差異(a)-(c)
利息単価	1,079円	1,157円	△78円	1,019円	60円

《預託年度別の輸出返還台数実績》

預託年度	平成27年度2Q		
	実績	年度想定	進捗率
平成16年度	7万台	12万台	56%
平成17年度	20万台	50万台	40%
平成18年度	16万台	37万台	43%
平成19年度	9万台	15万台	61%
平成20年度	4万台	9万台	40%
平成21年度	5万台	9万台	54%
平成22年度	4万台	7万台	56%
平成23年度	3万台	5万台	75%
平成24年度	2万台	2万台	104%
平成25年度	1万台	2万台	74%
平成26年度	2万台	2万台	124%
平成27年度	0万台	1万台	47%
合計	74万台	150万台	49%

(※)利息は預託年度に応じて複利計算される。

(※)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。

【平成26年度同期実績との比較】

- 輸出返還する自動車1台あたりの利息単価が、平成26年度同期実績を上回った(台あたり利息単価実績:1,019円→1,079円)ことから、未払再資源化預託金等利息支払支出は、平成26年度同期実績を上回った。

《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	平成25年度	平成26年度
0.004%	0.380%	0.835%	1.132%	1.248%	1.304%	1.344%	1.330%	1.299%	1.236%	1.163%

預託金輸出返還支出計

金額

平成27年度2Q				平成26年度2Q		
実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率	実績(c)	(a)-(c)	(a)/(c)
9,304百万円	18,842百万円	49%	50%	9,213百万円	92百万円	101%

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27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)*1	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	119百万円	119百万円	100%		138百万円	△19百万円	86%

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額	平成27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)*1	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	13百万円	13百万円	100%		14百万円	△1百万円	95%

他会計への繰入金支出計

金額	平成27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	132百万円	132百万円	100%	100%	152百万円	△20百万円	87%

《出えん等先の内訳》

出えん等先	用途	出えん等額(※)	
		平成27年度2Q	平成26年度2Q
指定再資源化機関	離島対策等支援事業	132百万円	152百万円

(※)「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

*1 他会計への繰入金支出の中科目間において、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から、未払再資源化預託金等利息支払支出へ13百万円の予算の流用を行った。
なお、流用については、本財団会計規程にて、代表理事の承認を得て科目区分の大科目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、当規程に基づき実施した。

科目	当初予算額	(単位:百万円)	
		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	132	△13	119
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	-	13	13

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27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	28,507百万円	54,572百万円	52%	52%	28,520百万円	△13百万円	100%

【実績の進捗状況】

特定資産取崩収入の進捗率は、想定通り。

【平成26年度同期実績との比較】

特定資産取崩収入は、平成26年度同期実績と同水準。

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27年度2Q				平成26年度2Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率		(a)-(c)	(a)/(c)
	32,164百万円	68,362百万円	47%	51%	34,504百万円	△2,340百万円	93%

【実績の進捗状況】

主として新車購入時の預託金預り収入の入金額が想定を下回ったことから、特定資産取得支出の進捗率は、想定を下回った。

【平成26年度同期実績との比較】

主として新車購入時の預託金預り収入の入金額が平成26年度同期実績を下回ったことから、特定資産取得支出は、平成26年度同期実績を下回った。