

平成27年度第3四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12月31日まで

資料11－2

平成28年2月25日
資金管理センター

◎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

	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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	347万台	551万台	63%	70%	372万台	△25万台	93%
引取時預託(後付預託を除く)	3万台	5万台	71%	75%	4万台	△1万台	77%
合計(A)	350万台	556万台	63%	70%	377万台	△26万台	93%
引取時預託(後付預託のみ)(B)	2万台	3万台	76%	75%	3万台	△1万台	77%
預託台数合計(A)+(B)	353万台	559万台	63%	70%	380万台	△27万台	93%

	平成27年度3Q			平成26年度3Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度想定(b)	差異(a)－(b)		(a)－(c)	(a)/(c)
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	
	平成27年度3Q			平成26年度3Q 実績(c)	実績対前年度差異	
	実績(a)	年度想定(b)	差異(a)－(b)		(a)－(c)	(a)/(c)
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3Q				平成26年度3Q 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)
	36,114百万円	56,750百万円	64%	70%	38,473百万円	△2,360百万円	94%

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3Q				平成26年度3Q 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	347万台	551万台	63%	70%	372万台	△25万台	93%
引取時預託	3万台	5万台	71%	75%	4万台	△1万台	77%
合計	350万台	556万台	63%	70%	377万台	△26万台	93%
(2)金額	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	456百万円	722百万円	63%	70%	490百万円	△34百万円	93%

預託金預り収入計

金額	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	36,569百万円	57,472百万円	64%	70%	38,963百万円	△2,394百万円	94%

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3Q				平成26年度3Q 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)
	7,916百万円	10,433百万円	76%	76%	8,410百万円	△494百万円	94%

【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)

		1Q		2Q		3Q		1～3Q合計	
平成27年度実績	登録車 ^(※1)	110万台	69万台	123万台	80万台	114万台	72万台	347万台	221万台(前年比 101%)
	軽自動車		41万台		43万台		42万台		126万台(前年比 82%)
平成26年度実績	登録車 ^(※1)	117万台	66万台	131万台	81万台	124万台	71万台	372万台	218万台
	軽自動車		50万台		50万台		53万台		154万台
平成27年度想定		122万台		139万台		124万台		385万台	
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	112万台	69万台	348万台	216万台
	軽自動車		42万台		48万台		43万台		132万台

(※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、想定を下回った。
○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、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。

	平成27年度3Q実績		平成27年度想定		平成26年度3Q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	6,400円	5,670円	6,250円	5,690円	6,250円	5,690円
エアバッグ類	2,090円	2,330円	2,130円	2,310円	2,130円	2,310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	10,330円	10,130円	10,250円	10,120円	10,250円	10,120円

《品目別預託方法別の装備率》	平成27年度3Q実績		平成27年度想定		平成26年度3Q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%	34%	99%	34%	99%	34%
フロン類	99%	30%	99%	31%	99%	31%

【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及び引取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。

【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(1.23%→1.13%)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3Q末残高	平成26年度3Q末残高
9.034億円	8.945億円

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3Q				平成26年度3Q 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	240万台	325万台	74%	77%	257万台	△17万台	93%
エアバッグ類	183万台	237万台	77%	77%	187万台	△5万台	98%
フロン類	216万台	291万台	74%	78%	230万台	△14万台	94%

(2)品目別の平均単価	平成27年度3Q			平成26年度3Q 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	6,170円	△50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	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	23,407百万円	31,544百万円	74%	77%	24,909百万円	△1,501百万円	94%

【実績の進捗状況】
○引取業者引取台数の進捗率は、想定を下回った。
○ASR、フロン類の払渡台数の進捗率は、引取業者引取台数の減少により、いずれも想定を下回った。
エアバッグ類の払渡台数の進捗率は、引取業者引取台数の減少の影響はあるものの、装備率が想定を上回ったことから、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、主として引取業者引取台数が減少したことから、再資源化等預託金払渡支出の進捗率は、想定を下回った。

平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
237万台	337万台	70%	74%	250万台	△13万台	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3Q		平成26年度3Q	
	実績	年度想定	実績	
エアバッグ類	74%	71%	71%	
フロン類	88%	87%	87%	

【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	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	246万台	334万台	74%	77%	263万台	△17万台	94%

(2)金額	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	407百万円	539百万円	76%	77%	465百万円	△57百万円	88%

【実績の進捗状況】
○情報管理預託金払渡台数の進捗率は、想定を下回った。
○単価230円の情報管理預託金払渡台数の比率は、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、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台当たり単価	平成27年度3Q実績		平成27年度想定		平成26年度3Q実績	
	払渡台数	比率	払渡台数	比率	払渡台数	比率
130円	158万台	64%	231万台	69%	139万台	53%
230円	88万台	36%	104万台	31%	124万台	47%
合計	246万台	100%	334万台	100%	263万台	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	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	2,707百万円	3,632百万円	75%	78%	2,564百万円	143百万円	106%

【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632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	平成27年度3Q				平成26年度3Q 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)
	26,521百万円	35,714百万円	74%	77%	27,937百万円	△1,416百万円	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3Q				平成26年度3Q	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	実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)
111万台	150万台	74%	75%	110万台	1万台	101%

(2)平均単価

平成27年度3Q			平成26年度3Q	実績対前年度差異
実績(a)	年度想定(b)	差異(a)－(b)	実績(c)	(a)－(c)
11,480円	11,400円	80円	11,400円	80円

(3)金額

平成27年度3Q				平成26年度3Q	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	実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)
12,723百万円	17,097百万円	74%	75%	12,561百万円	162百万円	101%

未払再資源化預託金等利息支払支出

金額

平成27年度3Q				平成26年度3Q	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	実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)
1,188百万円	1,745百万円	68%	75%	1,118百万円	70百万円	106%

【実績の進捗状況】

- 輸出返還台数の進捗率は、想定通り。
- 輸出返還平均単価は、概ね想定通り。
- 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	37万台		111万台
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3Q
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	11,480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3Q			平成26年度3Q	
	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	1,087円	1,165円	△78円	1,021円	66円

《預託年度別の輸出返還台数実績》

預託年度	平成27年度3Q		
	実績	年度想定	進捗率
平成16年度	9万台	12万台	78%
平成17年度	30万台	50万台	61%
平成18年度	22万台	37万台	60%
平成19年度	14万台	15万台	93%
平成20年度	6万台	9万台	68%
平成21年度	6万台	9万台	73%
平成22年度	7万台	7万台	95%
平成23年度	5万台	5万台	106%
平成24年度	4万台	2万台	173%
平成25年度	2万台	2万台	115%
平成26年度	3万台	2万台	180%
平成27年度	1万台	1万台	205%
合計	111万台	150万台	74%

(※)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:1,021円→1,087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3Q				平成26年度3Q	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	実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)
13,911百万円	18,842百万円	74%	75%	13,679百万円	232百万円	102%

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3Q				平成26年度3Q	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			実績(c)	(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3Q				平成26年度3Q	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			実績(c)	(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3Q				平成26年度3Q	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			実績(c)	(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	使途	出えん等額(※)	
		平成27年度3Q	平成26年度3Q
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中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。

(単位:百万円)			
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	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				【実績の進捗状況】																							
再資源化預託金等特定資産取崩収入				主として預託金払渡支出の出金額が想定を下回ったことから、特定資産取崩収入の進捗率は、想定通り。																							
金額				【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。																							
<table><tr><th colspan="4">平成27年度3Q</th></tr><tr><th>実績(a)</th><th>年度予算(b)</th><th>進捗率(a)/(b)</th><th>想定進捗率</th></tr><tr><td>40,919百万円</td><td>54,572百万円</td><td>75%</td><td>77%</td></tr></table>				平成27年度3Q				実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率	40,919百万円	54,572百万円	75%	77%	<table><tr><th>平成26年度3Q</th><th colspan="2">実績対前年度差異</th></tr><tr><th>実績(c)</th><th>(a)－(c)</th><th>(a)/(c)</th></tr><tr><td>41,709百万円</td><td>△791百万円</td><td>98%</td></tr></table>	平成26年度3Q	実績対前年度差異		実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)	41,709百万円	△791百万円	98%		
平成27年度3Q																											
実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率																								
40,919百万円	54,572百万円	75%	77%																								
平成26年度3Q	実績対前年度差異																										
実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)																									
41,709百万円	△791百万円	98%																									
2. 投資活動支出																											
①特定資産取得支出				【実績の進捗状況】																							
再資源化預託金等特定資産組入支出				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。																							
金額				【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。																							
<table><tr><th colspan="4">平成27年度3Q</th></tr><tr><th>実績(a)</th><th>年度予算(b)</th><th>進捗率(a)/(b)</th><th>想定進捗率</th></tr><tr><td>43,748百万円</td><td>68,362百万円</td><td>64%</td><td>69%</td></tr></table>				平成27年度3Q				実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率	43,748百万円	68,362百万円	64%	69%	<table><tr><th>平成26年度3Q</th><th colspan="2">実績対前年度差異</th></tr><tr><th>実績(c)</th><th>(a)－(c)</th><th>(a)/(c)</th></tr><tr><td>49,394百万円</td><td>△5,646百万円</td><td>89%</td></tr></table>	平成26年度3Q	実績対前年度差異		実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)	49,394百万円	△5,646百万円	89%		
平成27年度3Q																											
実績(a)	年度予算(b)	進捗率(a)/(b)	想定進捗率																								
43,748百万円	68,362百万円	64%	69%																								
平成26年度3Q	実績対前年度差異																										
実績(c)	(a)－(c)	(a)/(c)																									
49,394百万円	△5,646百万円	89%																									