

**平成27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27年 4月 1日
至 平成28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28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	13,033,007,924	9,034,462,460	3,998,545,464
仮払金	0	353,074	△ 353,074
流動資産合計	13,033,007,924	9,034,815,534	3,998,192,390
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
再資源化預託金等特定資産	910,674,023,038	906,288,040,467	4,385,982,571
特定資産合計	910,674,023,038	906,288,040,467	4,385,982,571
固定資産合計	910,674,023,038	906,288,040,467	4,385,982,571
資産合計	923,707,030,962	915,322,856,001	8,384,174,961
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,550,645,899	1,665,077,676	△ 114,431,777
有価証券取得未払金	0	290,638,000	△ 290,638,000
流動負債合計	1,550,645,899	1,955,715,676	△ 405,069,777
2. 固定負債			
再資源化等預託金	831,042,053,788	826,621,164,540	4,420,889,248
情報管理預託金	14,126,996,250	14,276,710,240	△ 149,713,990
未払再資源化預託金等利息	76,987,335,025	72,469,265,545	4,518,069,480
固定負債合計	922,156,385,063	913,367,140,325	8,789,244,738
負債合計	923,707,030,962	915,322,856,001	8,384,174,961
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	923,707,030,962	915,322,856,001	8,384,174,961

再資源化預託金等特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成27年4月1日から平成28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	9,587,915,423	10,426,664,603	△ 838,749,180
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	0	2,168,840	△ 2,168,840
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	118,519,310	137,779,050	△ 19,259,740
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	0	224,325	△ 224,325
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	13,480,609	14,181,399	△ 700,790
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	131,999,919	154,353,614	△ 22,353,695
経常収益計	9,719,915,342	10,581,018,217	△ 861,102,875
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払再資源化預託金等利息	9,587,915,423	10,426,664,603	△ 838,749,180
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)	118,519,310	139,947,890	△ 21,428,580
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)	13,480,609	14,405,724	△ 925,115
他会計への繰出額計	131,999,919	154,353,614	△ 22,353,695
経常費用計	9,719,915,342	10,581,018,217	△ 861,102,875
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

再資源化預託金等特別会計 財産目録(案)

平成28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	再資源化等預託金等の未収額	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	6,610,679,540
		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	1,673,434,354
		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	4,748,894,030
流動資産合計				13,033,007,924
(固定資産)	特定資産	再資源化預託金等特定資産	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	1,418,681,767
		普通預金 三井住友銀行 東京公務部		1,500,000,000
		普通預金 みずほ銀行 本店		884,844,098,643
		有価証券 資産管理サービス信託銀行 本店		22,911,242,628
		別段預金 資産管理サービス信託銀行 本店		
固定資産合計				910,674,023,038
資産合計				923,707,030,962
(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	1,463,999,865
		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	35,830
		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	86,522,264
		その他		87,940
流動負債合計				1,550,645,899
(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人が自動車製造業者等へ払渡すもの	831,042,053,788
	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人が情報管理センターへ払渡すもの	14,126,996,250

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	76,987,335,025
固定負債合計				922,156,385,063
負債合計				923,707,030,962
正味財産				0

再資源化預託金等特別会計 収支計算書(案)

平成27年4月1日から平成28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	56,750,104,000	51,347,220,590	5,402,883,410	
情報管理預託金預り収入	722,384,000	648,207,240	74,176,760	
預託金預り収入計	57,472,488,000	51,995,427,830	5,477,060,170	
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	10,432,590,000	10,441,078,024	△8,488,024	
事業活動収入計	67,905,078,000	62,436,505,854	5,468,572,146	
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	31,543,880,000	30,027,067,927	1,516,812,073	
情報管理預託金払渡支出	538,520,000	524,207,540	14,312,460	
未払再資源化預託金等利息支払支出	3,631,517,000	3,468,762,511	162,754,489	
預託金払渡支出計	35,713,917,000	34,020,037,978	1,693,879,022	
② 預託金輸出返還支出				
再資源化預託金等輸出返還支出	17,097,120,000	17,054,457,795	42,662,205	
未払再資源化預託金等利息支払支出	1,744,545,000	1,587,602,823	156,942,177	
預託金輸出返還支出計	18,841,665,000	18,642,060,618	199,604,382	
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	118,519,391	118,519,310	81	(注)
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	13,480,609	13,480,609	0	(注)
他会計への繰入金支出計	132,000,000	131,999,919	81	
事業活動支出計	54,687,582,000	52,794,098,515	1,893,483,485	
事業活動収支差額	13,217,496,000	9,642,407,339	3,575,088,661	
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	54,572,127,000	52,939,984,590	1,632,142,410	
投資活動収入計	54,572,127,000	52,939,984,590	1,632,142,410	
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	68,362,468,000	58,469,767,762	9,892,700,238	
投資活動支出計	68,362,468,000	58,469,767,762	9,892,700,238	
投資活動収支差額	△ 13,790,341,000	△ 5,529,783,172	△ 8,260,557,828	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	△ 572,845,000	4,112,624,167	△ 4,685,469,167	
前期繰越収支差額	8,248,698,000	7,369,737,858	878,960,142	
次期繰越収支差額	7,675,853,000	11,482,362,025	△ 3,806,509,025	

(注) 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13,480,609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	9,034,462,460	13,033,007,924
仮払金	353,074	0
合 計	9,034,815,534	13,033,007,924
未払金	1,665,077,676	1,550,645,899
合 計	1,665,077,676	1,550,645,899
次期繰越収支差額	7,369,737,858	11,482,362,025

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13,480,609 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)

(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	132,000,000	△ 13,480,609	118,519,391
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	0	13,480,609	13,480,609

4. 収支計算書作成の基礎

収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)及び公益財団法人自動車リサイクル促進センターの会計規程(以下、「会計規程」という。)に準拠して作成している。

また、会計規程においては、本財団における会計単位ごとに決算を行う旨(第4条)、及び資金管理業務に係る会計単位については四半期ごとに決算を行う旨(第39条)を規定している。