

平成28年度第1四半期
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28年 4月 1日
至 平成28年 6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28年6月30日現在

(単位:円)

科 目	当第1四半期会計期間末 (平成28年6月30日現在)	前会計年度末 (平成28年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,314,264,006	8,381,715,432	△ 1,067,451,426
未収入金	359,933,864	514,711,481	△ 154,777,617
前払費用	10,839,230	8,772,205	2,067,025
仮払金	16,878,449	20,010	16,858,439
貯蔵品	10,215,921	6,474,227	3,741,694
貸倒引当金	△ 45,774	0	△ 45,774
流動資産合計	7,712,085,696	8,911,693,355	△ 1,199,607,659
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	36,630,156	△ 36,630,156
情報システム刷新準備資金	1,819,823,559	1,819,267,048	556,511
特定資産合計	1,819,823,559	1,855,897,204	△ 36,073,645
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	1,491,933	1,800,861	△ 308,928
長期預け金	7,605,053	7,605,053	0
その他固定資産合計	9,096,986	9,405,914	△ 308,928
固定資産合計	1,828,920,545	1,865,303,118	△ 36,382,573
資産合計	9,541,006,241	10,776,996,473	△ 1,235,990,232
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	218,623,484	318,988,061	△ 100,364,577
預り金	3,587,239,260	4,747,579,090	△ 1,160,339,830
賞与引当金	18,453,179	10,544,674	7,908,505
流動負債合計	3,824,315,923	5,077,111,825	△ 1,252,795,902
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	34,909,570	△ 34,909,570
役員退職慰労引当金	0	1,720,586	△ 1,720,586
固定負債合計	0	36,630,156	△ 36,630,156
負債合計	3,824,315,923	5,113,741,981	△ 1,289,426,058
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	5,716,690,318	5,663,254,492	53,435,826
(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)	(1,819,823,559)	(1,819,267,048)	(556,511)
正味財産合計	5,716,690,318	5,663,254,492	53,435,826
負債及び正味財産合計	9,541,006,241	10,776,996,473	△ 1,235,990,232

資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成28年4月1日から平成28年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当第1四半期累計期間 〔平成28年 4月 1日から 平成28年 6月30日まで〕	前第1四半期累計期間 〔平成27年 4月 1日から 平成27年 6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受取利息	556,511	508,093	48,418
② 事業収益			
資金管理料金収益	419,940,040	429,962,600	△ 10,022,560
輸出取戻し手数料収益	111,723,680	129,066,840	△ 17,343,160
事業収益計	531,663,720	559,029,440	△ 27,365,720
③ 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	171,328,384	174,863,787	△ 3,535,403
経常収益計	703,548,615	734,401,320	△ 30,852,705
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	197,029,240	205,749,691	△ 8,720,451
引取時預託関連費	8,766,897	10,099,967	△ 1,333,070
輸出取戻し事業費	106,011,491	129,787,357	△ 23,775,866
システム関連費	115,221,289	118,917,850	△ 3,696,561
サポート業務運営委託費	114,392,173	115,932,065	△ 1,539,892
理解普及活動費	4,830,445	1,621,061	3,209,384
資金運用管理費	764,640	748,440	16,200
その他の事業費	70,993,668	72,618,155	△ 1,624,487
減価償却費	279,213	279,213	0
事業費計	618,289,056	655,753,799	△ 37,464,743
② 管理費			
旅費交通費	219,593	560	219,033
通信運搬費	108,749	106,394	2,355
減価償却費	29,715	29,715	0
消耗品費	212,825	143,377	69,448
印刷製本費	1,059	5,119	△ 4,060
新聞図書費	173,274	119,646	53,628
光熱水料費	141,799	156,115	△ 14,316
リース料	69,192	66,177	3,015
賃借料	5,746,282	5,540,279	206,003
事務所清掃料	146,946	150,222	△ 3,276
修繕費	518,949	306,535	212,414
保険料	50,973	53,080	△ 2,107
租税公課	75,958	6,200	69,758
支払手数料	42,013	45,483	△ 3,470
業務研修費	63,560	229,428	△ 165,868
委託費	1,692,961	1,444,666	248,295
監査費用	4,298,400	3,758,400	540,000
顧問料	2,172,016	971,775	1,200,241
財団運営費	16,059,469	13,062,132	2,997,337
雑費	0	87,231	△ 87,231
管理費計	31,823,733	26,282,534	5,541,199
経常費用計	650,112,789	682,036,333	△ 31,923,544
当期経常増減額	53,435,826	52,364,987	1,070,839
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	53,435,826	52,364,987	1,070,839
一般正味財産期首残高	5,663,254,492	5,369,526,456	293,728,036
一般正味財産期末残高	5,716,690,318	5,421,891,443	294,798,875
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	5,716,690,318	5,421,891,443	294,798,875

資金管理料金特別会計 財産目録(案)

平成28年6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 三菱東京UFJ銀行 東京公務部 三菱UFJ信託銀行 本店 みずほ銀行 本店	} 運転資金として	6,512,139,563	
			299,997,300	
			10,000	
			7,886	
			2,109,257	
			500,000,000	
	未収入金	資金管理料金の未収額	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	163,331,920
		法人管理業務に関する会計 未収入金	事務統括部に対する未収分	113,635,629
		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出取戻し手数料のうち、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	78,510,324
		システム関連業務に関する事業会計 未収入金	システム部に対する未収分	4,455,991
	前払費用	(株)日立製作所に対する前払費用	NW機器特別配備サービス費用の前払い分	2,492,310
		(株)ピーアール・ライフに対する前払費用	CM制作及び放映費用の前払い分	1,080,000
		システム関連業務に関する事業会計 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	5,352,340
		法人管理業務に関する会計 前払費用	事務統括部に対する前払い分	1,875,700
		その他		38,880
仮払金	法人管理業務に関する会計 仮払金	事務統括部に対する仮払い分	16,854,989	
	その他		23,460	
貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	9,661,437	
	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	554,484	
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 45,774	
流動資産合計			7,712,085,696	
(固定資産)				
特定資産	情報システム刷新準備資金	国債 第117回利付国債(5年)	1,463,875,434	
		普通預金 三井住友銀行 東京公務部	} 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) 355,149,219	
		有価証券未収利息	798,906	
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 1,116,855	
		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 375,078	
長期預け金	法人管理業務に関する会計 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	
	システム関連業務に関する事業会計 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			1,828,920,545	
資産合計			9,541,006,241	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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	68,206,598
		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	36,367,617
		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	12,247,154
		(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	8,920,636
		大日本印刷(株)に対する未払額	リサイクル券増刷費用の未払い分	8,217,069
		新日本有限責任監査法人に対する未払額	平成27年度業務監査に係る費用	3,758,400
		プラスカーゴサービス(株)	輸出返還業務に関する運送費用の未払い分	1,085,054
		法人管理業務に関する会計 未払金	事務統括部に対する未払い分	77,772,899
		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	678,297
		消費税	資金管理法人において計算した消費税	69,958
		その他	債券管理システム保守費用の未払い分 他	1,299,802
		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
	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	18,453,179
流動負債合計				3,824,315,923
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				3,824,315,923
正味財産				5,716,690,318

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成28年4月1日から平成28年6月30日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成28年 4月 1日から 平成29年 3月31日まで)	(平成28年 4月 1日から 平成28年 6月30日まで)		
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利息収入	3,114,000	727,005	2,386,995	
② 事業収入				
資金管理料金収入	1,972,672,000	419,940,040	1,552,731,960	
輸出取戻し手数料収入	516,150,000	111,723,680	404,426,320	
事業収入計	2,488,822,000	531,663,720	1,957,158,280	
③ 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	840,609,000	171,328,384	669,280,616	
④ 雑収入				
受取利息収入	1,313,000	0	1,313,000	
事業活動収入計	3,333,858,000	703,719,109	2,630,138,891	
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	935,542,000	200,771,198	734,770,802	
引取時預託関連費支出	44,609,000	8,766,633	35,842,367	
輸出取戻し事業費支出	476,685,000	106,011,491	370,673,509	
システム関連費支出	543,531,000	115,221,289	428,309,711	
サポート業務運営委託費支出	520,364,000	114,392,173	405,971,827	
理解普及活動費支出	32,400,000	4,830,445	27,569,555	
資金運用管理費支出	2,998,000	764,640	2,233,360	
その他の事業費支出	304,676,000	64,637,236	240,038,764	
事業費支出計	2,860,805,000	615,395,105	2,245,409,895	
② 管理費支出				
会議費支出	65,000	0	65,000	
旅費交通費支出	700,000	219,593	480,407	
通信運搬費支出	489,000	108,749	380,251	
消耗品費支出	2,457,000	212,825	2,244,175	
印刷製本費支出	13,000	1,059	11,941	
新聞図書費支出	282,000	173,274	108,726	
光熱水料費支出	677,000	141,799	535,201	
リース料支出	451,000	69,192	381,808	
賃借料支出	22,178,000	5,746,282	16,431,718	
事務所清掃料支出	617,000	146,946	470,054	
修繕費支出	2,026,000	518,949	1,507,051	
保険料支出	54,000	50,973	3,027	
租税公課支出	9,442,000	75,958	9,366,042	
支払手数料支出	300,000	42,013	257,987	
業務研修費支出	1,757,000	63,560	1,693,440	
委託費支出	6,840,000	1,692,961	5,147,039	
監査費用支出	14,931,000	4,298,400	10,632,600	
顧問料支出	2,665,000	2,172,016	492,984	
財団運営費支出	73,787,000	14,507,396	59,279,604	
雑支出	30,000	0	30,000	
管理費支出計	139,761,000	30,241,945	109,519,055	
事業活動支出計	3,000,566,000	645,637,050	2,354,928,950	
事業活動収支差額	333,292,000	58,082,059	275,209,941	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	

科 目	年度予算額	第1四半期決算額	差 異	備 考
	(平成28年 4月 1日から 平成29年 3月31日まで)	(平成28年 4月 1日から 平成28年 6月30日まで)		
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
情報システム刷新準備資金積立支出	450,000,000	727,005	449,272,995	
特定資産取得支出計	450,000,000	727,005	449,272,995	
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	13,112,000	0	13,112,000	
投資活動支出計	463,112,000	727,005	462,384,995	
投資活動収支差額	△463,112,000	△727,005	△ 462,384,995	
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	100,000,000	0	100,000,000	
当期収支差額	△ 229,820,000	57,355,054	△ 287,175,054	
前期繰越収支差額	3,846,715,000	3,838,651,977	8,063,023	
次期繰越収支差額	3,616,895,000	3,896,007,031	△ 279,112,031	

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、仮払金、貸倒引当金、未払金及び預り金を含めている。

なお、前会計年度末及び当第1四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28年3月31日現在)	当第1四半期会計期間末残高 (平成28年6月30日現在)
現金預金	8,381,715,432	7,314,264,006
未収入金	514,711,481	359,933,864
前払費用	8,772,205	10,839,230
仮払金	20,010	16,878,449
貸倒引当金	0	△ 45,774
合 計	8,905,219,128	7,701,869,775
未払金	318,988,061	218,623,484
預り金	4,747,579,090	3,587,239,260
合 計	5,066,567,151	3,805,862,744
次期繰越収支差額	3,838,651,977	3,896,007,031

3. 収支計算書作成の基礎

本収支計算書は、使用済自動車の再資源化等に関する法律等に規定される目的により作成するものであり、したがって、それ以外の目的には適合しないことがある。

また、本収支計算書は、「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。当該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。