

**平成28年度第2四半期
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28年 4月 1日
至 平成28年 9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

再資源化預託金等特別会計 貸借対照表(案)

平成28年9月30日現在

(単位:円)

科 目	当第2四半期会計期間末 (平成28年9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			
未収入金	10,311,564,611	13,033,007,924	△ 2,721,443,313
流動資産合計	10,311,564,611	13,033,007,924	△ 2,721,443,313
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
再資源化預託金等特定資産	915,322,174,648	910,674,023,038	4,648,151,610
特定資産合計	915,322,174,648	910,674,023,038	4,648,151,610
固定資産合計	915,322,174,648	910,674,023,038	4,648,151,610
資産合計	925,633,739,259	923,707,030,962	1,926,708,297
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,115,239,690	1,550,645,899	△ 435,406,209
流動負債合計	1,115,239,690	1,550,645,899	△ 435,406,209
2. 固定負債			
再資源化等預託金	831,982,866,998	831,042,053,788	940,813,210
情報管理預託金	14,020,026,980	14,126,996,250	△ 106,969,270
未払再資源化預託金等利息	78,515,605,591	76,987,335,025	1,528,270,566
固定負債合計	924,518,499,569	922,156,385,063	2,362,114,506
負債合計	925,633,739,259	923,707,030,962	1,926,708,297
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)
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	925,633,739,259	923,707,030,962	1,926,708,297

再資源化預託金等特別会計 正味財産増減計算書(案)

平成28年4月1日から平成28年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当第2四半期累計期間 〔平成28年 4月 1日から 平成28年 9月30日まで〕	前第2四半期累計期間 〔平成27年 4月 1日から 平成27年 9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			
再資源化預託金等特定資産運用益	4,298,679,498	4,894,649,216	△ 595,969,718
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出えんのための再資源化預託金等の減少額	135,665,270	118,519,310	17,145,960
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	17,334,621	13,480,609	3,854,012
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	152,999,891	131,999,919	20,999,972
経常収益計	4,451,679,389	5,026,649,135	△ 574,969,746
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払再資源化預託金等利息	4,298,679,498	4,894,649,216	△ 595,969,718
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)	135,665,270	118,519,310	17,145,960
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)	17,334,621	13,480,609	3,854,012
他会計への繰出額計	152,999,891	131,999,919	20,999,972
経常費用計	4,451,679,389	5,026,649,135	△ 574,969,746
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9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)	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	5,092,467,570
		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	1,669,099,618
		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つて、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	3,549,997,423
流動資産合計				10,311,564,611
(固定資産)	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	4,837,781,430
特定資産	普通預金 みずほ銀行 本店	1,500,000,000		
	有価証券 資産管理サービス信託銀行 本店	908,984,392,004		
	別段預金 資産管理サービス信託銀行 本店	1,214		
固定資産合計				915,322,174,648
資産合計				925,633,739,259
(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	1,034,761,260
		装備修正に伴う自動車製造業者等に対する未払額	装備修正により資金管理人が自動車製造業者等へ返金する再資源化預託金等の未払い分	80,100
		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	35,880
		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	80,351,250
		その他		11,200
流動負債合計				1,115,239,690
(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	831,982,866,998

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	14,020,026,980
	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	78,515,605,591
固定負債合計				924,518,499,569
負債合計				925,633,739,259
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28年4月1日から平成28年9月30日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第2四半期決算額	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 9月30日まで)		
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	53,122,880,000	24,215,567,748	28,907,312,252	
情報管理預託金預り収入	669,812,000	302,468,200	367,343,800	
預託金預り収入計	53,792,692,000	24,518,035,948	29,274,656,052	
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	9,489,111,000	4,902,482,927	4,586,628,073	
事業活動収入計	63,281,803,000	29,420,518,875	33,861,284,125	
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	31,347,480,000	15,538,825,608	15,808,654,392	
情報管理預託金払渡支出	578,400,000	287,076,290	291,323,710	
未払再資源化預託金等利息支払支出	3,964,166,000	1,974,727,881	1,989,438,119	
預託金払渡支出計	35,890,046,000	17,800,629,779	18,089,416,221	
② 預託金輸出返還支出				
再資源化預託金等輸出返還支出	17,224,524,000	7,722,624,840	9,501,899,160	
未払再資源化預託金等利息支払支出	1,718,691,000	778,346,430	940,344,570	
預託金輸出返還支出計	18,943,215,000	8,500,971,270	10,442,243,730	
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	135,665,379	135,665,270	109	(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	17,334,621	17,334,621	0	(注)
他会計への繰入金支出計	153,000,000	152,999,891	109	
事業活動支出計	54,986,261,000	26,454,600,940	28,531,660,060	
事業活動収支差額	8,295,542,000	2,965,917,935	5,329,624,065	
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	55,146,566,000	27,082,720,534	28,063,845,466	
投資活動収入計	55,146,566,000	27,082,720,534	28,063,845,466	
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	62,570,184,000	32,334,675,573	30,235,508,427	
投資活動支出計	62,570,184,000	32,334,675,573	30,235,508,427	
投資活動収支差額	△ 7,423,618,000	△ 5,251,955,039	△ 2,171,662,961	
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				
予備費支出計	0	0	0	
当期収支差額	871,924,000	△ 2,286,037,104	3,157,961,104	
前期繰越収支差額	11,000,091,000	11,482,362,025	△ 482,271,025	
次期繰越収支差額	11,872,015,000	9,196,324,921	2,675,690,079	

(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17,334,621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、未収入金及び未払金を含めている。

なお、前会計年度末及び当第2四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2四半期会計期間末残高 (平成28年9月30日現在)
未収入金	13,033,007,924	10,311,564,611
合 計	13,033,007,924	10,311,564,611
未払金	1,550,645,899	1,115,239,690
合 計	1,550,645,899	1,115,239,690
次期繰越収支差額	11,482,362,025	9,196,324,921

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17,334,621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	153,000,000	△ 17,334,621	135,665,379
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	-	17,334,621	17,334,621

4. 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。