

平成28年度第2四半期  
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 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

## 資金管理料金特別会計 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,365,171,604	8,381,715,432	△ 1,016,543,828
未収入金	401,678,353	514,711,481	△ 113,033,128
前払費用	11,102,750	8,772,205	2,330,545
仮払金	3,833,840	20,010	3,813,830
貯蔵品	6,914,294	6,474,227	440,067
貸倒引当金	△ 45,774	0	△ 45,774
流動資産合計	7,788,655,067	8,911,693,355	△ 1,123,038,288
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	1,820,397,451	1,819,267,048	1,130,403
特定資産合計	1,820,397,451	1,855,897,204	△ 35,499,753
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	1,183,005	1,800,861	△ 617,856
長期預け金	7,605,053	7,605,053	0
その他固定資産合計	8,788,058	9,405,914	△ 617,856
固定資産合計	1,829,185,509	1,865,303,118	△ 36,117,609
資産合計	9,617,840,576	10,776,996,473	△ 1,159,155,897
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	252,416,258	318,988,061	△ 66,571,803
仮受金	2,280	0	2,280
預り金	3,549,470,510	4,747,579,090	△ 1,198,108,580
賞与引当金	10,544,674	10,544,674	0
流動負債合計	3,812,433,722	5,077,111,825	△ 1,264,678,103
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	3,812,433,722	5,113,741,981	△ 1,301,308,259
<b>III 正味財産の部</b>			
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	5,805,406,854	5,663,254,492	142,152,362
(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)	(1,820,397,451)	(1,819,267,048)	(1,130,403)
正味財産合計	5,805,406,854	5,663,254,492	142,152,362
負債及び正味財産合計	9,617,840,576	10,776,996,473	△ 1,159,155,897

## 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			
情報システム刷新準備資金受取利息	1,130,403	1,036,591	93,812
② 事業収益			
資金管理料金収益	892,245,140	905,950,160	△ 13,705,020
輸出取戻し手数料収益	231,363,420	253,561,240	△ 22,197,820
事業収益計	1,123,608,560	1,159,511,400	△ 35,902,840
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	380,141,952	383,590,164	△ 3,448,212
④ 雑収益			
受取利息	6,807	0	6,807
還付消費税	0	1,411,428	△ 1,411,428
雑収益計	6,807	1,411,428	△ 1,404,621
経常収益計	1,504,887,722	1,545,549,583	△ 40,661,861
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	418,745,200	428,836,095	△ 10,090,895
引取時預託関連費	16,771,128	19,148,085	△ 2,376,957
輸出取戻し事業費	210,519,546	252,316,335	△ 41,796,789
システム関連費	267,408,521	277,466,335	△ 10,057,814
サポート業務運営委託費	237,574,196	230,104,736	7,469,460
理解普及活動費	11,611,465	6,526,247	5,085,218
資金運用管理費	1,563,884	1,496,880	67,004
その他の事業費	140,487,373	143,081,497	△ 2,594,124
減価償却費	558,426	558,426	0
事業費計	1,305,239,739	1,359,534,636	△ 54,294,897
② 管理費			
会議費	0	3,240	△ 3,240
旅費交通費	456,346	80,340	376,006
通信運搬費	221,988	216,846	5,142
減価償却費	59,430	59,430	0
消耗品費	362,189	575,113	△ 212,924
印刷製本費	4,418	5,119	△ 701
新聞図書費	273,651	172,152	101,499
光熱水料費	280,414	327,616	△ 47,202
リース料	145,978	139,948	6,030
賃借料	11,202,757	10,803,161	399,596
事務所清掃料	293,892	301,740	△ 7,848
修繕費	1,085,434	592,028	493,406
保険料	50,973	53,080	△ 2,107
租税公課	992,441	16,400	976,041
支払手数料	93,222	100,145	△ 6,923
業務研修費	69,560	261,828	△ 192,268
委託費	3,175,918	2,678,587	497,331
監査費用	6,026,400	6,026,400	0
顧問料	2,601,757	1,513,809	1,087,948
財団運営費	30,098,853	26,399,237	3,699,616
雑費	0	456,502	△ 456,502
管理費計	57,495,621	50,782,721	6,712,900
経常費用計	1,362,735,360	1,410,317,357	△ 47,581,997
当期経常増減額	142,152,362	135,232,226	6,920,136
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	142,152,362	135,232,226	6,920,136
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	5,805,406,854	5,504,758,682	300,648,172
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	5,805,406,854	5,504,758,682	300,648,172

## 資金管理料金特別会計 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)				
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	6,563,378,563	
			299,997,084	
			8,933	
			7,322	
			1,779,702	
			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	182,668,980
		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	133,221,204
		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	80,351,250
		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	5,436,919
	前払費用	(株)日立製作所に対する前払費用	NWサービス費用の前払い分	2,492,310
		(株)日本経済新聞社	エコプロ2016出展料の前払い分	1,382,400
		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
	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	3,686,800
その他			147,040	
貯蔵品	リサイクル券	リサイクル券の未使用分	6,364,850	
	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	549,444	
貸倒引当金		債権回収不能時に対する引当金	△ 45,774	
<b>流動資産合計</b>			<b>7,788,655,067</b>	
(固定資産)				
特定資産	情報システム刷新準備資金	} 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)	1,463,704,940	
			普通預金 三井住友銀行 東京公務部	356,612,622
			有価証券未収利息	79,889
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	837,642
		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	345,363
	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
<b>固定資産合計</b>			<b>1,829,185,509</b>	
<b>資産合計</b>			<b>9,617,840,576</b>	

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	76,157,649
		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	30,992,587
		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	12,858,605
		(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	9,182,182
		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	1,061,686
		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	117,596,995
		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	526,913
		消費税	資金管理法人において計算した消費税	971,761
		その他	債券管理システム保守費用の未払い分 他	3,067,880
	仮受金			2,280
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	3,549,470,510	
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	10,544,674	
流動負債合計				3,812,433,722
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				3,812,433,722
正味財産				5,805,406,854

## 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 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	1,471,391	1,642,609	
② 事業収入				
資金管理料金収入	1,972,672,000	892,245,140	1,080,426,860	
輸出取戻し手数料収入	516,150,000	231,363,420	284,786,580	
事業収入計	2,488,822,000	1,123,608,560	1,365,213,440	
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	380,141,952	460,467,048	
④ 雑収入				
受取利息収入	1,313,000	6,807	1,306,193	
事業活動収入計	3,333,858,000	1,505,228,710	1,828,629,290	
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	419,190,571	516,351,429	
引取時預託関連費支出	44,609,000	16,765,824	27,843,176	
輸出取戻し事業費支出	476,685,000	210,519,546	266,165,454	
システム関連費支出	543,531,000	267,408,521	276,122,479	
サポート業務運営委託費支出	520,364,000	237,574,196	282,789,804	
理解普及活動費支出	32,400,000	11,611,465	20,788,535	
資金運用管理費支出	2,998,000	1,563,884	1,434,116	
その他の事業費支出	304,676,000	140,487,373	164,188,627	
事業費支出計	2,860,805,000	1,305,121,380	1,555,683,620	
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	456,346	243,654	
通信運搬費支出	489,000	221,988	267,012	
消耗品費支出	2,457,000	362,189	2,094,811	
印刷製本費支出	13,000	4,418	8,582	
新聞図書費支出	282,000	273,651	8,349	
光熱水料費支出	677,000	280,414	396,586	
リース料支出	451,000	145,978	305,022	
賃借料支出	22,178,000	11,202,757	10,975,243	
事務所清掃料支出	617,000	293,892	323,108	
修繕費支出	2,026,000	1,085,434	940,566	
保険料支出	54,000	50,973	3,027	
租税公課支出	9,442,000	992,441	8,449,559	
支払手数料支出	300,000	93,222	206,778	
業務研修費支出	1,757,000	69,560	1,687,440	
委託費支出	6,840,000	3,175,918	3,664,082	
監査費用支出	14,931,000	6,026,400	8,904,600	
顧問料支出	2,665,000	2,601,757	63,243	
財団運営費支出	73,787,000	30,098,853	43,688,147	
雑支出	30,000	0	30,000	
管理費支出計	139,761,000	57,436,191	82,324,809	
事業活動支出計	3,000,566,000	1,362,557,571	1,638,008,429	
事業活動収支差額	333,292,000	142,671,139	190,620,861	
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)		
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	1,471,391	448,528,609	
特定資産取得支出計	450,000,000	1,471,391	448,528,609	
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	1,471,391	461,640,609	
投資活動収支差額	△463,112,000	△1,471,391	△ 461,640,609	
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	141,199,748	△ 371,019,748	
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	3,979,851,725	△ 362,956,725	

## 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、仮受金及び預り金を含めている。

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)
現金預金	8,381,715,432	7,365,171,604
未収入金	514,711,481	401,678,353
前払費用	8,772,205	11,102,750
仮払金	20,010	3,833,840
貸倒引当金	0	△ 45,774
合 計	8,905,219,128	7,781,740,773
未払金	318,988,061	252,416,258
仮受金	0	2,280
預り金	4,747,579,090	3,549,470,510
合 計	5,066,567,151	3,801,889,048
次期繰越収支差額	3,838,651,977	3,979,851,725

### 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。