

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

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
現金預金	8,381,715,432	8,680,423,183
未収入金	514,711,481	506,111,654
前払費用	8,772,205	3,167,044
仮払金	20,010	7,860
貸倒引当金	0	△ 48,135
合 計	8,905,219,128	9,189,661,606
未払金	318,988,061	341,644,052
預り金	4,747,579,090	5,100,596,060
合 計	5,066,567,151	5,442,240,112
次期繰越収支差額	3,838,651,977	3,747,421,494

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1)科目間の流用

管理費支出の消耗品費支出より 550,000 円を管理費支出の旅費交通費支出及び新聞図書費支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－消耗品費支出	2,457,000	△ 550,000	1,907,000
管理費支出－旅費交通費支出	700,000	500,000	1,200,000
管理費支出－新聞図書費支出	282,000	50,000	332,000

(2)予備費の使用

予備費支出△150,000 円は事業費支出の資金運用管理費支出に充当使用し、当該予算科目の予算額に含めて表示している。(注2)

(単位:円)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用後予算額
事業費支出－資金運用管理費支出	2,998,000	150,000	3,148,000
予備費支出	100,000,000	△ 150,000	99,850,000

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。