

2017(平成29)年度

財 務 諸 表

自 2017(平成29)年4月1日

至 2017(平成29)年11月20日

一般財団法人 自動車リサイクル高度化財団

東京都港区芝大門一丁目1番30号

日本自動車会館 16階

目 次

2017(平成29) 年度 財務諸表

貸借対照表	.....	1
正味財産増減計算書		
正味財産増減計算書	.....	2
正味財産増減計算書内訳書	.....	3
財務諸表に対する注記	.....	4
財産目録	.....	5
附属明細書	.....	6

貸借対照表

平成29年11月20日現在

一般財団法人自動車リサイクル高度化財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	11,536,276	0	11,536,276
普通預金	11,536,276	0	11,536,276
仮払金	540	0	540
前払費用	31,922	0	31,922
流動資産合計	11,568,738	0	11,568,738
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	439,920	0	439,920
その他固定資産	439,920	0	439,920
固定資産合計	3,439,920	3,000,000	439,920
資産の部合計	15,008,658	3,000,000	12,008,658
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	498,501	1,094,761	△ 596,260
預り金	0	59,124	△ 59,124
短期借入金	25,000,000	0	25,000,000
流動負債合計	25,498,501	1,153,885	24,344,616
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	25,498,501	1,153,885	24,344,616
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
2 一般正味財産	△ 13,489,843	△ 1,153,885	△ 12,335,958
正味財産の部合計	△ 10,489,843	1,846,115	△ 12,335,958
負債及び正味財産合計	15,008,658	3,000,000	12,008,658

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成29年11月20日まで

一般財団法人自動車リサイクル高度化財団

(単位：円)

勘定科目	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			
雑収益	76	0	76
受取利息	76	0	76
経常収益計	76	0	76
(2) 経常費用			
事業費	5,873,972	0	5,873,972
選考委員等報酬	1,035,750	0	1,035,750
出向費	2,214,657	0	2,214,657
業務委託費	1,912,680	0	1,912,680
会議費	98,514	0	98,514
交際費	71,261	0	71,261
賃借料	89,937	0	89,937
地代家賃	451,173	0	451,173
管理費	6,462,062	1,153,885	5,308,177
役員・評議員報酬	2,489,656	0	497,931
出向費	949,138	0	949,138
業務委託費	819,720	0	819,720
支払報酬料	0	679,357	△ 679,357
会議費	29,593	0	29,593
旅費交通費	207,354	54,003	△ 54,003
通信運搬費	45,479	0	45,479
減価償却費	67,680	0	67,680
交際費	71,261	293,050	△ 221,789
消耗品費	9,085	29,196	△ 20,111
新聞図書費	0	7,992	△ 7,992
賃借料	32,094	14,889	17,205
地代家賃	161,002	74,698	86,304
支払手数料	364,212	0	364,212
広告宣伝費	946,728	0	946,728
諸会費	210,210	0	210,210
租税公課	58,850	700	58,150
経常費用計	12,336,034	1,153,885	11,182,149
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,335,958	△ 1,153,885	△ 11,182,073
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,335,958	△ 1,153,885	△ 11,182,073
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	△ 12,335,958	△ 1,153,885	△ 11,182,073
一般正味財産期首残高	△ 1,153,885	3,000,000	△ 4,153,885
誤謬の訂正に係る累積的影響額	0	△ 3,000,000	3,000,000
一般正味財産期末残高	△ 13,489,843	△ 1,153,885	△ 12,335,958
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	3,000,000	0	3,000,000
誤謬の訂正に係る累積的影響額	0	3,000,000	△ 3,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	△ 10,489,843	1,846,115	△ 12,335,958

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成29年11月20日まで

一般財団法人自動車リサイクル高度化財団

(単位：円)

勘定科目	事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
雑収益	0	76	76
受取利息	0	76	76
経常収益計	0	76	76
(2) 経常費用			
事業費	5,873,972	0	5,873,972
選考委員等報酬	1,035,750	0	1,035,750
出向費	2,214,657	0	2,214,657
業務委託費	1,912,680	0	1,912,680
会議費	98,514	0	98,514
交際費	71,261	0	71,261
賃借料	89,937	0	89,937
地代家賃	451,173	0	451,173
管理費	0	6,462,062	6,462,062
役員・評議員報酬	0	2,489,656	2,489,656
出向費	0	949,138	949,138
業務委託費	0	819,720	819,720
会議費	0	29,593	29,593
旅費交通費	0	207,354	207,354
通信運搬費	0	45,479	45,479
減価償却費	0	67,680	67,680
交際費	0	71,261	71,261
消耗品費	0	9,085	9,085
賃借料	0	32,094	32,094
地代家賃	0	161,002	161,002
支払手数料	0	364,212	364,212
広告宣伝費	0	946,728	946,728
諸会費	0	210,210	210,210
租税公課	0	58,850	58,850
経常費用計	5,873,972	6,462,062	12,336,034
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,873,972	△ 6,461,986	△ 12,335,958
評価損益等計			
当期経常増減額	△ 5,873,972	△ 6,461,986	△ 12,335,958
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	△ 5,873,972	△ 6,461,986	△ 12,335,958
一般正味財産期首残高	0	△ 1,153,885	△ 1,153,885
誤謬の訂正に係る累積的影響額	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 5,873,972	△ 7,615,871	△ 13,489,843
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	3,000,000	3,000,000
誤謬の訂正に係る累積的影響額	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	△ 5,873,972	△ 4,615,871	△ 10,489,843

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

(3) キャッシュ・フロー計算書について

法律上の作成義務がないため、キャッシュ・フロー計算書は作成していません。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 への充当額)	(うち一般正味財産 への充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産 普通預金	3,000,000	(3,000,000)	0	0
合 計	3,000,000	(3,000,000)	0	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	507,600	67,680	439,920
合 計	507,600	67,680	439,920

5. 過去の誤謬の修正再表示

当法人が前年度において拠出を受けた基本財産が、誤って前年度の流動資産に計上されていた。前年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示している。

これにより、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、基本財産、指定正味財産がそれぞれ300万円増加し、現金預金、一般正味財産がそれぞれ同額減少している。

前年度の正味財産増減計算書は、修正により一般正味財産期末残高が同額減少しており、指定正味財産期末残高が同額増加している。

財 産 目 録

平成29年11月20日現在

一般財団法人自動車リサイクル高度化財団

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
〔 資 産 の 部 〕			
(流動資産)			
現金預金			
普通預金	三井住友銀行 丸の内支店	運転資金として	11,536,276
仮払金		振込手数料	540
前払費用		事務所の賃借料	31,922
流動資産合計			11,568,738
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	三井住友銀行 丸の内支店		3,000,000
その他固定資産			
ソフトウェア			439,920
固定資産合計			3,439,920
資産合計			15,008,658
〔 負 債 の 部 〕			
(流動負債)			
未払金		業務委託費及び出向費	479,743
		電話通信料	2,558
		Webサーバー保守料等	16,200
短期借入金	一般社団法人自動車再資源化協力機構	運転資金として	25,000,000
流動負債合計			25,498,501
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			25,498,501
正味財産			△ 10,489,843

附属明細書

1.基本財産の明細

基本財産の明細については、財務諸表に対する注記に記載をしているので、附属明細書への記載を省略する。