

2 0 1 8 年度

財 務 諸 表

自 2018 年 4 月 1 日
至 2019 年 3 月 31 日

公益財団法人 自動車リサイクル高度化財団

東京都港区新橋6-19-19

アSEND新橋2階

目 次

2018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	.....	4
財務諸表に対する注記	.....	6
財産目録	.....	8
附属明細書	.....	9

貸借対照表

2019年3月31日現在

公益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	297,808,178	57,733,946	240,074,232
普通預金	297,808,178	57,733,946	240,074,232
前払費用	591,554	108,766	482,788
流動資産合計	298,399,732	57,842,712	240,557,020
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
自動車リサイクル高度化事業資産	3,429,157,655	2,394,427,229	1,034,730,426
自動車リサイクル高度化事業基金	1,369,927,920	0	1,369,927,920
特定資産合計	4,799,085,575	2,394,427,229	2,404,658,346
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,196,093	0	1,196,093
リース資産	4,887,324	0	4,887,324
ソフトウェア	477,360	622,080	△ 144,720
敷金	3,916,080	0	3,916,080
その他固定資産合計	10,476,857	622,080	9,854,777
固定資産合計	4,812,562,432	2,398,049,309	2,414,513,123
資産の部合計	5,110,962,164	2,455,892,021	2,655,070,143
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	278,730,886	33,442,238	245,288,648
未払費用	26,718	0	26,718
預り金	148,825	22,554	126,271
短期リース債務	1,076,868	0	1,076,868
流動負債合計	279,983,297	33,464,792	246,518,505
2 固定負債			
長期リース債務	3,893,292	0	3,893,292
固定負債合計	3,893,292	0	3,893,292
負債の部合計	283,876,589	33,464,792	250,411,797
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	4,802,085,575	2,397,427,229	2,404,658,346
指定正味財産合計	4,802,085,575	2,397,427,229	2,404,658,346
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,799,085,575)	(2,394,427,229)	(2,404,658,346)
2 一般正味財産	25,000,000	25,000,000	0
正味財産の部合計	4,827,085,575	2,422,427,229	2,404,658,346
負債及び正味財産合計	5,110,962,164	2,455,892,021	2,655,070,143

※ 公益認定後の2017年11月21日から2018年3月31日まで

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

公益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			
受取寄附金	335,197,495	77,589,301	257,608,194
受取寄附金振替額	335,197,495	77,589,301	257,608,194
雑収益	25,084	308	24,776
受取利息	25,084	308	24,776
経常収益計	335,222,579	77,589,609	257,632,970
(2) 経常費用			
事業費	313,825,966	34,243,599	279,582,367
自動車リサイクル高度化等推進事業費	261,488,048	10,886,450	250,601,598
選考委員等報酬	5,271,646	464,207	4,807,439
出向費	0	235,021	△ 235,021
業務委託費	32,270,400	22,156,200	10,114,200
職員給与	8,086,324	0	8,086,324
法定福利費	227,575	0	227,575
会議費	1,081,115	165,800	915,315
旅費交通費	1,707,327	140,462	1,566,865
通信運搬費	14,462	0	14,462
交際費	0	91,700	△ 91,700
消耗品費	619	0	619
光熱水料費	38,452	0	38,452
賃借料	92,908	16,094	76,814
地代家賃	743,590	80,735	662,855
諸会費	17,000	0	17,000
支払手数料	2,686,500	6,930	2,679,570
租税公課	100,000	0	100,000
管理費	21,396,613	4,856,167	16,540,446
役員・評議員報酬	1,415,342	223,563	1,191,779
出向費	0	940,083	△ 940,083
業務委託費	3,888,000	1,171,800	2,716,200
外注費	64,692	1,517,777	△ 1,453,085
職員給与	3,465,567	0	3,465,567
法定福利費	97,532	0	97,532
支払報酬料	2,649,089	39,312	2,609,777
福利厚生費	24,300	0	24,300
会議費	147,372	18,500	128,872
旅費交通費	137,148	12,820	124,328
通信運搬費	123,059	28,132	94,927
減価償却費	269,459	33,840	235,619
渉外費	348,784	0	348,784
消耗什器備品費	426,001	0	426,001
消耗品費	222,916	95,586	127,330
新聞図書費	4,298	2,510	1,788
光熱水料費	16,479	0	16,479
賃借料	215,747	52,879	162,868
地代家賃	1,540,980	265,278	1,275,702
リース料	73,872	0	73,872
支払手数料	5,915,626	87,210	5,828,416
広告宣伝費	108,000	38,880	69,120
諸会費	189,000	0	189,000
租税公課	53,350	3,700	49,650
支払利息	0	324,297	△ 324,297
経常費用計	335,222,579	39,099,766	296,122,813

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

公益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
評価損益等調整前当期経常増減額	0	38,489,843	△ 38,489,843
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	38,489,843	△ 38,489,843
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	38,489,843	△ 38,489,843
一般正味財産期首残高	25,000,000	△ 13,489,843	38,489,843
一般正味財産期末残高	25,000,000	25,000,000	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,739,855,841	2,472,016,530	267,839,311
受取寄附金	2,739,855,841	2,472,016,530	267,839,311
一般正味財産への振替額	335,197,495	77,589,301	257,608,194
一般正味財産への振替額	335,197,495	77,589,301	257,608,194
当期指定正味財産増減額	2,404,658,346	2,394,427,229	10,231,117
指定正味財産期首残高	2,397,427,229	3,000,000	2,394,427,229
指定正味財産期末残高	4,802,085,575	2,397,427,229	2,404,658,346
III 正味財産期末残高	4,827,085,575	2,422,427,229	2,404,658,346

※ 公益認定後の2017年11月21日から2018年3月31日まで

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019年3月31日まで

公益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			
受取寄附金	313,800,882	21,396,613	335,197,495
受取寄附金振替額	313,800,882	21,396,613	335,197,495
雑収益	25,084	0	25,084
受取利息	25,084	0	25,084
経常収益計	313,825,966	21,396,613	335,222,579
(2) 経常費用			
事業費	313,825,966		313,825,966
自動車リサイクル高度化等推進事業費	261,488,048		261,488,048
選考委員等報酬	5,271,646		5,271,646
職員給与	8,086,324		8,086,324
法定福利費	227,575		227,575
業務委託費	32,270,400		32,270,400
会議費	1,081,115		1,081,115
旅費交通費	1,707,327		1,707,327
通信運搬費	14,462		14,462
消耗品費	619		619
光熱水料費	38,452		38,452
賃借料	92,908		92,908
地代家賃	743,590		743,590
諸会費	17,000		17,000
支払手数料	2,686,500		2,686,500
租税公課	100,000		100,000
管理費		21,396,613	21,396,613
役員・評議員報酬		1,415,342	1,415,342
業務委託費		3,888,000	3,888,000
外注費		64,692	64,692
職員給与		3,465,567	3,465,567
法定福利費		97,532	97,532
支払報酬料		2,649,089	2,649,089
福利厚生費		24,300	24,300
会議費		147,372	147,372
旅費交通費		137,148	137,148
通信運搬費		123,059	123,059
減価償却費		269,459	269,459
渉外費		348,784	348,784
消耗什器備品費		426,001	426,001
消耗品費		222,916	222,916
新聞図書費		4,298	4,298
光熱水料費		16,479	16,479
賃借料		215,747	215,747
地代家賃		1,540,980	1,540,980
リース料		73,872	73,872
支払手数料		5,915,626	5,915,626
広告宣伝費		108,000	108,000
諸会費		189,000	189,000
租税公課		53,350	53,350
経常費用計	313,825,966	21,396,613	335,222,579

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019年3月31日まで

公益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
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
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	25,000,000	25,000,000
一般正味財産期末残高	0	25,000,000	25,000,000
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,718,459,228	21,396,613	2,739,855,841
受取寄附金	2,718,459,228	21,396,613	2,739,855,841
一般正味財産への振替額	313,800,882	21,396,613	335,197,495
一般正味財産への振替額	313,800,882	21,396,613	335,197,495
当期指定正味財産増減額	2,404,658,346	0	2,404,658,346
指定正味財産期首残高	2,394,427,229	3,000,000	2,397,427,229
指定正味財産期末残高	4,799,085,575	3,000,000	4,802,085,575
Ⅲ 正味財産期末残高	4,799,085,575	28,000,000	4,827,085,575

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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース料総額が300万円以上のリース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理により、300万円未満のリース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(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。

(4) 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。

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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
自動車リサイクル高度化事業資産	2,394,427,229	1,369,927,921	335,197,495	3,429,157,655
自動車リサイクル高度化事業基金	0	1,369,927,920	0	1,369,927,920
小 計	2,394,427,229	2,739,855,841	335,197,495	4,799,085,575
合 計	2,397,427,229	2,739,855,841	335,197,495	4,802,085,575

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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	-	-
小 計	3,000,000	(3,000,000)	-	-
特定資産				
自動車リサイクル高度化事業資産	3,429,157,655	(3,429,157,655)	-	-
自動車リサイクル高度化事業基金	1,369,927,920	(1,369,927,920)	-	-
小 計	4,799,085,575	(4,799,085,575)	-	-
合 計	4,802,085,575	(4,802,085,575)	-	-

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
建物附属設備	1,209,600	13,507	1,196,093
ソフトウェア	723,600	246,240	477,360
リース資産	4,970,160	82,836	4,887,324
合 計	6,903,360	342,583	6,560,777

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
寄附金	ダイハツ工業 株式会社		399,287,507			指定正味財産
	本田技研工業 株式会社		504,000,000			指定正味財産
	日産自動車 株式会社		93,000,000			指定正味財産
	トヨタ自動車 株式会社		562,244,064			指定正味財産
	スズキ 株式会社		450,000,000			指定正味財産
	マツダ 株式会社		242,458,270			指定正味財産
	株式会社 SUBARU		288,866,000			指定正味財産
	三菱自動車 株式会社		200,000,000			指定正味財産
小 計		2,394,427,229	2,739,855,841	335,197,495	4,799,085,575	
合 計		2,394,427,229	2,739,855,841	335,197,495	4,799,085,575	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 受取寄附金取崩しによる振替額	335,197,495
合 計	335,197,495

7. 資産除去債務に関する注記

当社は、事務所の不動産賃貸契約に基づき、事務所の退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しております。なお、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸契約に関連する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。この見積もりにあたり、使用見込期間は入居からの平均撤退年数等を採用しております。

当事業年度における敷金の総額の増減

期中発生額	3,944,476
時の経過による調整額	28,396
期末残高	3,916,080

財 産 目 録

2019年3月31日現在

公益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 丸ノ内支店	運転資金として	297,808,178
前払費用	事務所	家賃	591,554
流動資産合計			298,399,732
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	三井住友銀行 丸ノ内支店	公益目的保有財産	3,000,000
特定資産			
自動車リサイクル高度化事業資産	三井住友銀行 丸ノ内支店	寄附により受入れた預金	3,429,157,655
自動車リサイクル高度化事業基金	三井住友銀行 丸ノ内支店	公益目的保有財産	1,369,927,920
その他固定資産			
建物附属設備	事務所	事務所電気工事	1,196,093
リース資産	事務所	新規什器一式	4,887,324
ソフトウェア	事務所	会計ソフト	477,360
敷金	事務所	アSEND新橋2階	3,916,080
固定資産合計			4,812,562,432
資産合計			5,110,962,164
〔 負 債 の 部 〕			
(流動負債)			
未払金			
公募事業に対する未払金	公募事業に対する未払金	採択事業者7社	240,906,146
自主事業に対する未払金	自主事業に対する未払金	採択事業 1件	2,043,063
運営支援に対する未払金	運営支援に対する未払金	2018年度運営支援業務	30,132,000
その他	その他		5,649,677
		<未払金計>	278,730,886
未払費用	職員に対するもの	労働保険料	26,718
預り金	職員に対するもの	社会保険料	148,825
短期リース債務	什器一式	事務機器等の債務	1,076,868
流動負債合計			279,983,297
(固定負債)			
長期リース債務	什器一式	事務機器等の債務	3,893,292
固定負債合計			3,893,292
負債合計			283,876,589
正味財産			4,827,085,575

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資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。