

2 0 1 9 年 度

財 務 諸 表

自 2019 年 4 月 1 日
至 2020 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

2019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

2020年 3月31日現在

(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	516,253,898	297,808,178	218,445,720
普通預金	516,253,898	297,808,178	218,445,720
前払費用	602,508	591,554	10,954
流動資産合計	516,856,406	298,399,732	218,456,674
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	4,376,790,505	3,429,157,655	947,632,850
自動車リサイクル高度化事業基金	2,936,135,855	1,369,927,920	1,566,207,935
特定資産合計	7,312,926,360	4,799,085,575	2,513,840,785
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,115,050	1,196,093	△81,043
什器備品	260,150	0	260,150
リース資産	3,893,292	4,887,324	△994,032
ソフトウェア	332,640	477,360	△144,720
敷金	3,745,700	3,916,080	△170,380
その他固定資産合計	9,346,832	10,476,857	△1,130,025
固定資産合計	7,325,273,192	4,812,562,432	2,512,710,760
資産の部合計	7,842,129,598	5,110,962,164	2,731,167,434
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	497,199,984	278,730,886	218,469,098
未払費用	82,471	26,718	55,753
預り金	27,491	148,825	△121,334
短期リース債務	994,032	1,076,868	△82,836
流動負債合計	498,303,978	279,983,297	218,320,681
2 固定負債			
長期リース債務	2,899,260	3,893,292	△994,032
固定負債合計	2,899,260	3,893,292	△994,032
負債の部合計	501,203,238	283,876,589	217,326,649
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	7,315,926,360	4,802,085,575	2,513,840,785
指定正味財産合計	7,315,926,360	4,802,085,575	2,513,840,785
(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)	(7,312,926,360)	(4,799,085,575)	(2,513,840,785)
2 一般正味財産	25,000,000	25,000,000	0
正味財産の部合計	7,340,926,360	4,827,085,575	2,513,840,785
負債及び正味財産合計	7,842,129,598	5,110,962,164	2,731,167,434

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位：円)

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			
受取寄付金	618,575,085	335,197,495	283,377,590
受取寄付金振替額	618,575,085	335,197,495	283,377,590
雑収益	51,729	25,084	26,645
受取利息	51,729	25,084	26,645
経常収益計	618,626,814	335,222,579	283,404,235
(2) 経常費用			
事業費	595,463,102	313,825,966	281,637,136
自動車リサイクル高度化等推進事業費	531,917,285	261,488,048	270,429,237
選考委員等報酬	3,693,899	5,271,646	△1,577,747
業務委託費	31,130,000	32,270,400	△1,140,400
外注費	1,591,975	0	1,591,975
職員給与	17,606,029	8,086,324	9,519,705
法定福利費	865,382	227,575	637,807
会議費	666,811	1,081,115	△414,304
旅費交通費	1,894,769	1,707,327	187,442
通信運搬費	149,012	14,462	134,550
消耗什器備品費	180,070	0	180,070
消耗品費	156,863	619	156,244
新聞図書費	8,498	0	8,498
印刷製本費	23,444	0	23,444
光熱水料費	309,462	38,452	271,010
賃借料	0	92,908	△92,908
地代家賃	5,015,058	743,590	4,271,468
諸会費	21,000	17,000	4,000
支払手数料	22,890	2,686,500	△2,663,610
広告宣伝費	70,455	0	70,455
租税公課	140,200	100,000	40,200
管理費	23,163,712	21,396,613	1,767,099
役員・評議員報酬	840,527	1,415,342	△574,815
業務委託費	1,762,800	3,888,000	△2,125,200
外注費	0	64,692	△64,692
職員給与	7,545,444	3,465,567	4,079,877
法定福利費	595,897	97,532	498,365
支払報酬料	4,295,537	2,649,089	1,646,448
福利厚生費	216,284	24,300	191,984
会議費	6,750	147,372	△140,622
旅費交通費	137,539	137,148	391
通信運搬費	465,896	123,059	342,837
減価償却費	1,413,825	269,459	1,144,366
渉外費	222,067	348,784	△126,717
消耗什器備品費	83,302	426,001	△342,699
消耗品費	153,060	222,916	△69,856
新聞図書費	5,594	4,298	1,296
光熱水料費	132,626	16,479	116,147
賃借料	0	215,747	△215,747
地代家賃	2,149,314	1,540,980	608,334
リース料	886,464	73,872	812,592
支払手数料	2,052,731	5,915,626	△3,862,895
広告宣伝費	30,195	108,000	△77,805
諸会費	140,640	189,000	△48,360

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	27,220	53,350	△26,130
経常費用計	618,626,814	335,222,579	283,404,235
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			
(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	25,000,000	25,000,000	0
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	3,132,415,870	2,739,855,841	392,560,029
受取寄附金	3,132,415,870	2,739,855,841	392,560,029
一般正味財産への振替額	618,575,085	335,197,495	283,377,590
一般正味財産への振替額	618,575,085	335,197,495	283,377,590
当期指定正味財産増減額	2,513,840,785	2,404,658,346	109,182,439
指定正味財産期首残高	4,802,085,575	2,397,427,229	2,404,658,346
指定正味財産期末残高	7,315,926,360	4,802,085,575	2,513,840,785
III 正味財産期末残高	7,340,926,360	4,827,085,575	2,513,840,785

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

(単位：円)

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			
受取寄付金	595,411,373	23,163,712	618,575,085
受取寄付金振替額	595,411,373	23,163,712	618,575,085
雑収益	51,729	0	51,729
受取利息	51,729	0	51,729
経常収益計	595,463,102	23,163,712	618,626,814
(2) 経常費用			
事業費	595,463,102	0	595,463,102
自動車リサイクル高度化等推進事業費	531,917,285	0	531,917,285
選考委員等報酬	3,693,899	0	3,693,899
業務委託費	31,130,000	0	31,130,000
外注費	1,591,975	0	1,591,975
職員給与	17,606,029	0	17,606,029
法定福利費	865,382	0	865,382
会議費	666,811	0	666,811
旅費交通費	1,894,769	0	1,894,769
通信運搬費	149,012	0	149,012
消耗什器備品費	180,070	0	180,070
消耗品費	156,863	0	156,863
新聞図書費	8,498	0	8,498
印刷製本費	23,444	0	23,444
光熱水料費	309,462	0	309,462
地代家賃	5,015,058	0	5,015,058
諸会費	21,000	0	21,000
支払手数料	22,890	0	22,890
広告宣伝費	70,455	0	70,455
租税公課	140,200	0	140,200
管理費	0	23,163,712	23,163,712
役員・評議員報酬	0	840,527	840,527
業務委託費	0	1,762,800	1,762,800
職員給与	0	7,545,444	7,545,444
法定福利費	0	595,897	595,897
支払報酬料	0	4,295,537	4,295,537
福利厚生費	0	216,284	216,284
会議費	0	6,750	6,750
旅費交通費	0	137,539	137,539
通信運搬費	0	465,896	465,896
減価償却費	0	1,413,825	1,413,825
渉外費	0	222,067	222,067
消耗什器備品費	0	83,302	83,302
消耗品費	0	153,060	153,060
新聞図書費	0	5,594	5,594
光熱水料費	0	132,626	132,626
地代家賃	0	2,149,314	2,149,314
リース料	0	886,464	886,464
支払手数料	0	2,052,731	2,052,731
広告宣伝費	0	30,195	30,195
諸会費	0	140,640	140,640
租税公課	0	27,220	27,220
経常費用計	595,463,102	23,163,712	618,626,814
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	事業会計	法人会計	合 計
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			
(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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	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	3,109,252,158	23,163,712	3,132,415,870
受取寄附金	3,109,252,158	23,163,712	3,132,415,870
一般正味財産への振替額	595,411,373	23,163,712	618,575,085
一般正味財産への振替額	595,411,373	23,163,712	618,575,085
当期指定正味財産増減額	2,513,840,785	0	2,513,840,785
指定正味財産期首残高	4,799,085,575	3,000,000	4,802,085,575
指定正味財産期末残高	7,312,926,360	3,000,000	7,315,926,360
III 正味財産期末残高	7,312,926,360	28,000,000	7,340,926,360

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	3,429,157,655	1,566,207,935	618,575,085	4,376,790,505
自動車リサイクル高度化事業基金	1,369,927,920	1,566,207,935	0	2,936,135,855
小 計	4,799,085,575	3,132,415,870	618,575,085	7,312,926,360
合 計	4,802,085,575	3,132,415,870	618,575,085	7,315,926,360

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 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(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	4,376,790,505	(4,376,790,505)	-	-
自動車リサイクル高度化事業基金	2,936,135,855	(2,936,135,855)	-	-
小 計	7,312,926,360	(7,312,926,360)	-	-
合 計	7,315,926,360	(7,315,926,360)	-	-

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	94,550	1,115,050
什器備品	283,800	23,650	260,150
ソフトウェア	723,600	390,960	332,640
リース資産	4,970,160	1,076,868	3,893,292
合 計	7,187,160	1,586,028	5,601,132

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		480,787,579			指定正味財産
	本田技研工業 株式会社		521,000,000			指定正味財産
	日産自動車 株式会社		400,000,000			指定正味財産
	トヨタ自動車 株式会社		642,571,180			指定正味財産
	スズキ 株式会社		370,000,000			指定正味財産
	マツダ 株式会社		245,607,111			指定正味財産
	株式会社 SUBARU		272,450,000			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		4,799,085,575	3,132,415,870	618,575,085	7,312,926,360	
合 計		4,799,085,575	3,132,415,870	618,575,085	7,312,926,360	

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	618,575,085
合 計	618,575,085

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

期首残高	3,916,080
時の経過による調整額	170,380
期末残高	3,745,700

財 産 目 録

2020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	516,253,898
前払費用	事務所	家賃	602,508
流動資産合計			516,856,406
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	三井住友銀行 丸ノ内支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	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	4,376,790,505
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	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	2,936,135,855
その他固定資産			
建物附属設備	事務所	事務所電気工事	1,115,050
什器備品	事務所	ノートパソコン	260,150
リース資産	事務所	新規什器一式	3,893,292
ソフトウェア	事務所	会計ソフト	332,640
敷金	事務所	アSEND新橋2階	3,745,700
固定資産合計			7,325,273,192
資産合計			7,842,129,598
〔 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 6社	286,477,800
自主事業に対する未払金	自主事業に対する未払金	採択事業者 3社	188,015,655
運営支援に対する未払金	運営支援に対する未払金	2019年度運営支援業務(後期分)	19,250,000
その他	その他		3,456,529
		<未払金計>	497,199,984
未払費用	職員に対するもの	労働保険料	82,471
預り金	職員に対するもの	社会保険料	27,491
短期リース債務	什器一式	事務機器等の債務	994,032
流動負債合計			498,303,978
(固定負債)			
長期リース債務	什器一式	事務機器等の債務	2,899,260
固定負債合計			2,899,260
負債合計			501,203,238
正味財産			7,340,926,360

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。