

3. 紛争解決手続代理業務試験特別会計

貸借対照表

令和2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 | 109,608 | 88,700 | 20,908 |
| 普通預金 | 2,676,034 | 3,554,531 | △878,497 |
| 郵便振替 | 6,882 | 7,966 | △1,084 |
| 未収入金 | 0 | 19,352 | △19,352 |
| 前払費用 | 0 | 21,200 | △21,200 |
| 流動資産合計 | 2,792,524 | 3,691,749 | △899,225 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 電子化積立預金 | 2,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 災害対策積立預金 | 2,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 事業運営積立預金 | 24,000,000 | 26,000,000 | △2,000,000 |
| 特定資産合計 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| 資産合計 | 30,792,524 | 31,691,749 | △899,225 |

| | | | |
|------------|------------|------------|------------|
| Ⅱ. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 258,556 | 550,581 | △292,025 |
| 流動負債合計 | 258,556 | 550,581 | △292,025 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 電子化積立金 | 2,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 災害対策積立金 | 2,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 事業運営積立金 | 24,000,000 | 26,000,000 | △2,000,000 |
| 固定負債合計 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| 負債合計 | 28,258,556 | 28,550,581 | △292,025 |
| Ⅲ. 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 2,533,968 | 3,141,168 | △607,200 |
| 正味財産合計 | 2,533,968 | 3,141,168 | △607,200 |
| 負債及び正味財産合計 | 30,792,524 | 31,691,749 | △899,225 |

〔備考〕 普通預金は、三菱UFJ銀行日本橋支店（決済専用無利息型）へ預託
郵便振替は紛争解決代理業務試験の受験手数料
未払金は賃借料及び臨時雇員賃金等、連合会立替分

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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 | | | |
| ① 受験手数料収入 | 14,025,000 | 14,385,000 | △360,000 |
| ② その他の収入 | 26,000,000 | 22,000,000 | 4,000,000 |
| 事業運営積立預金取崩収入 | 26,000,000 | 22,000,000 | 4,000,000 |
| その他の収入計 | 26,000,000 | 22,000,000 | 4,000,000 |
| 経常収益計 | 40,025,000 | 36,385,000 | 3,640,000 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 試験実施費 | | | |
| 試験委員会運営費 | 1,225,272 | 1,733,295 | △508,023 |
| 試験問題作成費 | 472,773 | 464,218 | 8,555 |
| 試験問題作成謝金 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 委託費 | 1,105,887 | 1,109,397 | △3,510 |
| 受験案内等印刷費 | 473,639 | 459,389 | 14,250 |
| 試験会場借料費 | 2,043,719 | 2,024,584 | 19,135 |
| 諸謝金 | 250,000 | 250,000 | 0 |
| 臨時雇員賃金 | 823,966 | 898,349 | △74,383 |
| 通信運搬費 | 1,285,080 | 1,358,535 | △73,455 |
| 雑費 | 7,473 | 13,928 | △6,455 |
| 試験実施費計 | 8,287,809 | 8,911,695 | △623,886 |

② 試験センター管理費

i. 人件費

役員報酬

660,000 660,000 0

給与手当

3,059,384 2,855,540 203,844

臨時雇員賃金

710,625 715,072 △4,447

福利厚生費

495,574 450,172 45,402

人件費計

4,925,583 4,680,784 244,799

ii. 会議費

16,140 16,367 △227

iii. 事務費

賃借料

687,824 913,356 △225,532

旅費交通費

466,820 470,930 △4,110

印刷製本費

6,264 6,150 114

消耗品費

19,824 35,611 △15,787

光熱水道費

49,880 49,224 656

雑費

62,406 46,008 16,398

事務費計

1,293,018 1,521,279 △228,261

試験センター管理費計

6,234,741 6,218,430 16,311

③ その他の支出

i. 退職給付引当預金支出

109,650 85,716 23,934

ii. 電子化積立預金支出

1,000,000 1,000,000 0

iii. 災害対策積立預金支出

1,000,000 1,000,000 0

iv. 事業運営積立預金支出

24,000,000 26,000,000 △2,000,000

その他の支出計

26,109,650 28,085,716 △1,976,066

経常費用計

40,632,200 43,215,841 △2,583,641

当期経常増減額

△607,200 △6,830,841 6,223,641

| | | | |
|-------------|-----------|------------|------------|
| 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 | △607,200 | △6,830,841 | 6,223,641 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,141,168 | 9,972,009 | △6,830,841 |
| 一般正味財産期末残高 | 2,533,968 | 3,141,168 | △607,200 |
| Ⅱ. 正味財産期末残高 | 2,533,968 | 3,141,168 | △607,200 |

収支計算書

自 平成31年4月1日

至 令和2年3月31日

I. 収入の部

(単位：円)

| 勘定科目 | | | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------|------------|---------|-----|
| 大 科 目 | 中 科 目 | 小 科 目 | | | | |
| 1. 受験手数料収入 | 1. 受験手数料収入 | 1. 受験手数料収入 | 15,000,000 | 14,025,000 | 975,000 | |
| 2. その他の収入 | | | 26,001,000 | 26,000,000 | 1,000 | |
| | 1. 雑収入 | 1. 雑収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 2. 事業運営積立預金取崩収入 | 1. 事業運営積立預金取崩収入 | 26,000,000 | 26,000,000 | 0 | |
| 当 期 収 入 合 計 (A) | | | 41,001,000 | 40,025,000 | 976,000 | |
| 前 期 繰 越 収 支 差 額 | | | 3,136,000 | 3,141,168 | △5,168 | |
| 収 入 合 計 (B) | | | 44,137,000 | 43,166,168 | 970,832 | |

Ⅱ. 支出の部

(単位：円)

| 勘 定 科 目 | | | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|--------------|----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 大 科 目 | 中 科 目 | 小 科 目 | | | | |
| 1. 試験実施費 | 1. 試験実施費 | 1. 試験委員会運営費 | 9,756,000 | 8,287,809 | 1,468,191 | |
| | | 2. 試験問題作成費 | 1,683,000 | 1,225,272 | 457,728 | |
| 3. 試験問題作成謝金 | | 592,000 | 472,773 | 119,227 | | |
| 4. 委託費 | | 600,000 | 600,000 | 0 | | |
| 5. 受験案内等印刷費 | | 1,204,000 | 1,105,887 | 98,113 | | |
| 6. 試験会場借料費 | | 693,000 | 473,639 | 219,361 | | |
| 7. 諸謝金 | | 2,124,000 | 2,043,719 | 80,281 | | |
| 8. 臨時雇員賃金 | | 403,000 | 250,000 | 153,000 | | |
| 9. 通信運搬費 | | 1,050,000 | 823,966 | 226,034 | | |
| 10. 雑費 | | 1,378,000 | 1,285,080 | 92,920 | | |
| 2. 試験センター管理費 | 1. 人件費 | | 29,000 | 7,473 | 21,527 | |
| | | | 7,163,000 | 6,234,741 | 928,259 | |
| | | 1. 役員報酬 | 4,966,000 | 4,925,583 | 40,417 | |
| | | 2. 給与手当 | 660,000 | 660,000 | 0 | |
| | | 3. 臨時雇員賃金 | 3,040,000 | 3,059,384 | △19,384 | |
| | | 4. 福利厚生費 | 793,000 | 710,625 | 82,375 | |
| | | | 473,000 | 495,574 | △22,574 | |
| | | 2. 会議費 | 299,000 | 16,140 | 282,860 | |
| | | 3. 事務費 | 1,898,000 | 1,293,018 | 604,982 | |
| | | 1. 賃借料 | 837,000 | 687,824 | 149,176 | |
| | | 2. 旅費交通費 | 878,000 | 466,820 | 411,180 | |
| | | 3. 印刷製本費 | 10,000 | 6,264 | 3,736 | |
| | | 4. 消耗品費 | 45,000 | 19,824 | 25,176 | |

| | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 3. その他の支出 | | 5. 光熱水道費 | 50,000 | 49,880 | 120 |
| | | 6. 雑費 | 78,000 | 62,406 | 15,594 |
| | | | 26,177,000 | 26,109,650 | 67,350 |
| | 1. 退職給付引当預金支出 | 1. 退職給付引当預金支出 | 177,000 | 109,650 | 67,350 |
| | 2. 電子化積立預金支出 | 1. 電子化積立預金支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| | 3. 災害対策積立預金支出 | 1. 災害対策積立預金支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| | 4. 事業運営積立預金支出 | 1. 事業運営積立預金支出 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 |
| 4. 予備費 | 1. 予備費 | 1. 予備費 | 1,041,000 | 0 | 1,041,000 |
| 当期支出合計 (C) | | | 44,137,000 | 40,632,200 | 3,504,800 |
| 当期収支差額 (A) - (C) | | | △3,136,000 | △607,200 | △2,528,800 |
| 次期繰越収支差額 (B) - (C) | | | 0 | 2,533,968 | △2,533,968 |

附属明細書

(1) 主な資産及び負債に関する事項

イ. 長期借入金の明細

該当なし

ロ. 債券の明細

該当なし

ハ. 引当金の明細

該当なし

ニ. 現金及び預金、未収収益、未収金その他の主な資産の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当期末残高 |
|-------|-----------|
| 現金・預金 | 2,792,524 |

ホ. 短期借入金、未払金、未払費用その他の主な負債の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当期末残高 |
|-------|---------|
| 未 払 金 | 258,556 |

(2) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

該当なし

(3) 主な収益及び費用に関する事項

イ. 補助金等の明細

該当なし

ロ. 役員及び職員の給与手当の明細

| 区 分 | 報酬又は給与 | | 退職手当 | |
|-----|-----------|----------|---------|----------|
| | 支給額 (円) | 支給人員 (人) | 支給額 (円) | 支給人員 (人) |
| 役 員 | 660,000 | 1 | 0 | 0 |
| 職 員 | 3,059,384 | 1 | 0 | 0 |

ハ. その他の主な収益及び費用の明細

該当なし