

3. 紛争解決手続代理業務試験特別会計

貸借対照表

令和3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	49,136	109,608	△60,472
普通預金	5,266,721	2,676,034	2,590,687
郵便振替	5,796	6,882	△1,086
未収入金	0	0	0
前払費用	18,600	0	18,600
流動資産合計	5,340,253	2,792,524	2,547,729
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
電子化積立預金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
災害対策積立預金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
事業運営積立預金	20,000,000	24,000,000	△4,000,000
特定資産合計	26,000,000	28,000,000	△2,000,000
(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	26,000,000	28,000,000	△2,000,000
資産合計	31,340,253	30,792,524	547,729

II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	306,142	258,556	47,586
流動負債合計	306,142	258,556	47,586
2. 固定負債			
電子化積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
災害対策積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
事業運営積立金	20,000,000	24,000,000	△4,000,000
固定負債合計	26,000,000	28,000,000	△2,000,000
負債合計	26,306,142	28,258,556	△1,952,414
III. 正味財産の部			
一般正味財産	5,034,111	2,533,968	2,500,143
正味財産合計	5,034,111	2,533,968	2,500,143
負債及び正味財産合計	31,340,253	30,792,524	547,729

〔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手続代理業務試験の受験手数料
未払金は賃借料等、連合会立替分

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	13,740,000	14,025,000	△285,000
② その他の収入	24,000,000	26,000,000	△2,000,000
事業運営積立預金取崩収入	24,000,000	26,000,000	△2,000,000
その他の収入計	24,000,000	26,000,000	△2,000,000
経常収益計	37,740,000	40,025,000	△2,285,000
(2) 経常費用			
① 試験実施費			
試験委員会運営費	1,289,214	1,225,272	63,942
試験問題作成費	475,941	472,773	3,168
試験問題作成謝金	628,572	600,000	28,572
委託費	1,090,425	1,105,887	△15,462
受験案内等印刷費	453,915	473,639	△19,724
試験会場借料費	4,040,667	2,043,719	1,996,948
諸謝金	175,000	250,000	△75,000
臨時雇員賃金	1,063,177	823,966	239,211
通信運搬費	1,408,528	1,285,080	123,448
雑費	8,217	7,473	744
試験実施費計	10,633,656	8,287,809	2,345,847

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	0	3,059,384	△3,059,384
臨時雇員賃金	696,818	710,625	△13,807
福利厚生費	0	495,574	△495,574
人件費計	1,356,818	4,925,583	△3,568,765
ii. 会議費	1,036	16,140	△15,104
iii. 事務費			
賃借料	696,653	687,824	8,829
旅費交通費	448,340	466,820	△18,480
印刷製本費	0	6,264	△6,264
消耗品費	17,728	19,824	△2,096
光熱水道費	49,880	49,880	0
雑費	35,746	62,406	△26,660
事務費計	1,248,347	1,293,018	△44,671
試験センター管理費計	2,606,201	6,234,741	△3,628,540
③ その他の支出			
i. 退職給付引当預金支出	0	109,650	△109,650
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	20,000,000	24,000,000	△4,000,000
その他の支出計	22,000,000	26,109,650	△4,109,650
經常費用計	35,239,857	40,632,200	△5,392,343
当期經常増減額	2,500,143	△607,200	3,107,343

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	2,500,143	△607,200	3,107,343
一般正味財産期首残高	2,533,968	3,141,168	△607,200
一般正味財産期末残高	5,034,111	2,533,968	2,500,143
Ⅱ. 正味財産期末残高	5,034,111	2,533,968	2,500,143

収支計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3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	13,740,000	1,260,000	
	2. その他の収入		24,001,000	24,000,000	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	24,000,000	24,000,000	0	
当期収入合計(A)			39,001,000	37,740,000	1,261,000	
前期繰越収支差額			1,806,000	2,533,968	△727,968	
収入合計(B)			40,807,000	40,273,968	533,032	

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		10,383,000	10,633,656	△250,656	
		1. 試験委員会運営費	1,728,000	1,289,214	438,786	
		2. 試験問題作成費	593,000	475,941	117,059	
		3. 試験問題作成謝金	600,000	628,572	△28,572	
		4. 委託費	1,253,000	1,090,425	162,575	
		5. 受験案内等印刷費	700,000	453,915	246,085	
		6. 試験会場借料費	2,497,000	4,040,667	△1,543,667	
		7. 諸謝金	403,000	175,000	228,000	
		8. 臨時雇員賃金	1,176,000	1,063,177	112,823	
		9. 通信運搬費	1,403,000	1,408,528	△5,528	
		10. 雑費	30,000	8,217	21,783	
2. 試験センター管理費			7,333,000	2,606,201	4,726,799	
	1. 人件費		5,079,000	1,356,818	3,722,182	
		1. 役員報酬	660,000	660,000	0	
		2. 給与手当	3,040,000	0	3,040,000	
		3. 臨時雇員賃金	906,000	696,818	209,182	
		4. 福利厚生費	473,000	0	473,000	
	2. 会議費	1. 会議費	307,000	1,036	305,964	
	3. 事務費		1,947,000	1,248,347	698,653	
		1. 賃借料	876,000	696,653	179,347	
		2. 旅費交通費	878,000	448,340	429,660	
		3. 印刷製本費	15,000	0	15,000	
		4. 消耗品費	50,000	17,728	32,272	

3. その他の支出		5. 光熱水道費	50,000	49,880	120
		6. 雑費	78,000	35,746	42,254
			22,177,000	22,000,000	177,000
	1. 退職給付引当預金支出	1. 退職給付引当預金支出	177,000	0	177,000
	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. 事業運営積立金支出	1. 事業運営積立金支出	20,000,000	20,000,000	0
4. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	914,000	0	914,000
当期支出合計(C)			40,807,000	35,239,857	5,567,143
当期収支差額(A) - (C)			△1,806,000	2,500,143	△4,306,143
次期繰越収支差額(B) - (C)			0	5,034,111	△5,034,111

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	5,321,653

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	306,142

(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	0	0	0	0

ハ. その他の主な収益及び費用の明細

該当なし