

3. 紛争解決手続代理業務試験特別会計

貸借対照表

令和5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	134,544	48,301	86,243
普通預金	2,499,079	2,746,233	△ 247,154
郵便振替	7,730	4,710	3,020
前払費用	34,800	36,185	△ 1,385
流動資産合計	2,676,153	2,835,429	△ 159,276
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
電子化積立預金	3,000,000	3,000,000	0
災害対策積立預金	3,000,000	3,000,000	0
事業運営積立預金	17,000,000	20,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	23,000,000	26,000,000	△ 3,000,000
(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	23,000,000	26,000,000	△ 3,000,000
資産合計	25,676,153	28,835,429	△ 3,159,276

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	207,770	437,926	△ 230,156
流動負債合計	207,770	437,926	△ 230,156
2. 固定負債			
電子化積立金	3,000,000	3,000,000	0
災害対策積立金	3,000,000	3,000,000	0
事業運営積立金	17,000,000	20,000,000	△ 3,000,000
固定負債合計	23,000,000	26,000,000	△ 3,000,000
負債合計	23,207,770	26,437,926	△ 3,230,156
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	2,468,383	2,397,503	70,880
正味財産合計	2,468,383	2,397,503	70,880
負債及び正味財産合計	25,676,153	28,835,429	△ 3,159,276

〔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

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	14,010,000	14,850,000	△ 840,000
② その他の収入			
i. 雑収入	0	0	0
ii. 事業運営積立預金取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
その他の収入計	20,000,000	20,000,000	0
経常収益計	34,010,000	34,850,000	△ 840,000
(2) 経常費用			
① 試験実施費			
試験委員会運営費	1,559,655	1,225,654	334,001
試験問題作成費	511,192	562,694	△ 51,502
試験問題作成謝金	628,572	628,572	0
委託費	1,145,289	1,199,053	△ 53,764
受験案内等印刷費	473,033	452,155	20,878
試験会場借料費	3,952,235	4,193,424	△ 241,189
諸謝金	175,000	175,000	0
臨時雇員賃金	1,076,482	1,149,219	△ 72,737
通信運搬費	1,184,052	1,331,910	△ 147,858
雑費	525	0	525
試験実施費計	10,706,035	10,917,681	△ 211,646

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	2,930,055	3,262,068	△ 332,013
臨時雇員賃金	775,993	747,930	28,063
福利厚生費	449,515	501,787	△ 52,272
人件費計	4,815,563	5,171,785	△ 356,222
ii. 会議費	0	0	0
iii. 事務費			
賃借料	661,833	679,684	△ 17,851
旅費交通費	426,710	412,640	14,070
印刷製本費	0	0	0
消耗品費	49,097	34,673	14,424
光熱水道費	42,426	34,830	7,596
雑費	48,456	58,315	△ 9,859
事務費計	1,228,522	1,220,142	8,380
試験センター管理費計	6,044,085	6,391,927	△ 347,842
③ その他の支出			
i. 退職給付引当預金支出	189,000	177,000	12,000
ii. 電子化積立預金支出	0	0	0
iii. 災害対策積立預金支出	0	0	0
iv. 事業運営積立預金支出	17,000,000	20,000,000	△ 3,000,000
その他の支出計	17,189,000	20,177,000	△ 2,988,000
経常費用計	33,939,120	37,486,608	△ 3,547,488
当期経常増減額	70,880	△ 2,636,608	2,707,488

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	70,880	△ 2,636,608	2,707,488
一般正味財産期首残高	2,397,503	5,034,111	△ 2,636,608
一般正味財産期末残高	2,468,383	2,397,503	70,880
Ⅱ. 正味財産期末残高	2,468,383	2,397,503	70,880

収 支 計 算 書

自 令和4年4月1日
至 令和5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 2. その他の収入	1. 受験手数料収入	1. 受験手数料収入	13,950,000	14,010,000	△ 60,000	
		2. その他の収入	20,001,000	20,000,000	1,000	
	1. 雑収入 2. 事業運営積立預金取崩収入	1. 雑収入	1,000	0	1,000	
		1. 事業運営積立預金取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
当 期 収 入 合 計 (A)			33,951,000	34,010,000	△ 59,000	
前 期 繰 越 収 支 差 額			2,454,000	2,397,503	56,497	
収 入 合 計 (B)			36,405,000	36,407,503	△ 2,503	

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		11,908,000	10,706,035	1,201,965	
		1. 試験委員会運営費	1,728,000	1,559,655	168,345	
		2. 試験問題作成費	584,000	511,192	72,808	
		3. 試験問題作成謝金	629,000	628,572	428	
		4. 委託費	1,182,000	1,145,289	36,711	
		5. 受験案内等印刷費	628,000	473,033	154,967	
		6. 試験会場借料費	4,259,000	3,952,235	306,765	
		7. 諸謝金	315,000	175,000	140,000	
		8. 臨時雇員賃金	1,176,000	1,076,482	99,518	
		9. 通信運搬費	1,373,000	1,184,052	188,948	
		10. 雑費	34,000	525	33,475	
2. 試験センター管理費			6,820,000	6,044,085	775,915	
	1. 人件費		5,242,000	4,815,563	426,437	
		1. 役員報酬	660,000	660,000	0	
		2. 給与手当	3,183,000	2,930,055	252,945	
		3. 臨時雇員賃金	906,000	775,993	130,007	
		4. 福利厚生費	493,000	449,515	43,485	
	2. 会議費	1. 会議費	45,000	0	45,000	
	3. 事務費		1,533,000	1,228,522	304,478	
		1. 賃借料	876,000	661,833	214,167	
		2. 旅費交通費	487,000	426,710	60,290	
		3. 印刷製本費	10,000	0	10,000	
		4. 消耗品費	50,000	49,097	903	

3. その他の支出		5. 光熱水道費	50,000	42,426	7,574
		6. 雑費	60,000	48,456	11,544
			17,189,000	17,189,000	0
	1. 退職給付引当預金支出	1. 退職給付引当預金支出	189,000	189,000	0
	2. 事業運営積立預金支出	1. 事業運営積立預金支出	17,000,000	17,000,000	0
4. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	488,000	0	488,000
当期支出合計(C)			36,405,000	33,939,120	2,465,880
当期収支差額(A) - (C)			△ 2,454,000	70,880	△ 2,524,880
次期繰越収支差額(B) - (C)			0	2,468,383	△ 2,468,383

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	2,641,353
前払費用	34,800

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	207,770

(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	2,930,055	1	0	0

ハ. その他の主な収益及び費用の明細

該当なし