

3. 紛争解決手続代理業務試験特別会計

貸借対照表

平成 24 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	143,449	255,119	△ 111,670
普通預金	5,700,092	7,720,921	△ 2,020,829
未収入金	18,603	19,955	△ 1,352
流動資産合計	5,862,144	7,995,995	△ 2,133,851
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
次年度事業運営積立預金	19,500,000	10,000,000	9,500,000
特定資産合計	(19,500,000)	(10,000,000)	(9,500,000)
(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	19,500,000	10,000,000	9,500,000
資産合計	25,362,144	17,995,995	7,366,149

II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	594,024	221,512	372,512
預り金	10	0	10
流動負債合計	594,034	221,512	372,522
2. 固定負債			
次年度事業運営積立金	19,500,000	10,000,000	9,500,000
固定負債合計	19,500,000	10,000,000	9,500,000
負債合計	20,094,034	10,221,512	9,872,522
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	5,268,110	7,774,483	△ 2,506,373
(うち特定資産への充当額)	(19,500,000)	(10,000,000)	(9,500,000)
正味財産合計	5,268,110	7,774,483	△ 2,506,373
負債及び正味財産合計	25,362,144	17,995,995	7,366,149

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	25,605,000	24,960,000	645,000
② その他の収入	10,000,002	10,000,006	△ 4
i. 雑収入	2	6	△ 4
ii. 次年度事業運営積立金取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
その他の収入計	10,000,002	10,000,006	△ 4
経常収益計	35,605,002	34,960,006	644,996
(2) 経常費用			
① 試験実施費			
i. 試験実施費			
試験委員会運営費	1,565,902	1,653,782	△ 87,880
試験問題作成費	674,510	662,062	12,448
試験問題作成謝金	600,000	600,000	0
採点経費	1,762,968	1,713,735	49,233
受験案内等印刷費	565,396	642,411	△ 77,015
広報費	0	0	0
試験会場借料費	1,835,353	2,392,390	△ 557,037
諸謝金	387,500	387,500	0
臨時雇員賃金	1,401,241	1,224,875	176,366

通信運搬費	1,659,383	1,511,066	148,317
試験設営費	202,309	136,091	66,218
雑費	36,100	0	36,100
試験実施費計	10,690,662	10,923,912	△ 233,250
② 試験管理費			
i. 人件費			
役員報酬	762,000	762,000	0
給与手当	3,400,072	8,441,788	△ 5,041,716
臨時雇員賃金	598,041	590,058	7,983
福利厚生費	607,921	1,157,105	△ 549,184
人件費計	5,368,034	10,950,951	△ 5,582,917
ii. 会議費	91,480	107,340	△ 15,860
iii. 事務費			
賃借料	1,070,495	1,836,754	△ 766,259
旅費交通費	494,890	510,280	△ 15,390
印刷製本費	0	0	0
消耗品費	49,455	63,949	△ 14,494
光熱水道費	47,959	44,952	3,007
事務費計	1,662,799	2,455,935	△ 793,136
試験管理費計	7,122,313	13,514,226	△ 6,391,913
③ その他の支出			
i. 退職給与引当預金支出	798,400	773,400	25,000
その他の支出計	798,400	773,400	25,000
④ 次年度事業運営積立金支出	19,500,000	10,000,000	9,500,000
経常費用計	38,111,375	35,211,538	2,899,837
当期経常増減額	△ 2,506,373	△ 251,532	△ 2,254,841

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	△ 2,506,373	△ 251,532	△ 2,254,841
一般正味財産期首残高	7,774,483	8,026,015	△ 251,532
一般正味財産期末残高	5,268,110	7,774,483	△ 2,506,373
II. 正味財産期末残高	5,268,110	7,774,483	△ 2,506,373

収支計算書

自 平成 23 年 4 月 1 日

至 平成 24 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	25,500,000	25,605,000	△ 105,000	
2. その他の収入			6,501,000	10,000,002	△ 3,499,002	
	1. 雑収入	1. 雑収入	1,000	2	998	
	2. 次年度事業運営積立金取崩収入	1. 次年度事業運営積立金取崩収入	6,500,000	10,000,000	△ 3,500,000	
当 期 収 入 合 計 (A)			32,001,000	35,605,002	△ 3,604,002	
前 期 繰 越 収 支 差 額			13,000,000	7,774,483	5,225,517	
収 入 合 計 (B)			45,001,000	43,379,485	1,621,515	

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		13,219,000	10,690,662	2,528,338	
		1. 試験委員会運営費	1,737,000	1,565,902	171,098	
		2. 試験問題作成費	834,000	674,510	159,490	
		3. 試験問題作成謝金	600,000	600,000	0	
		4. 採点経費	1,788,000	1,762,968	25,032	

		5. 受験案内等印刷費	663,000	565,396	97,604
		6. 広報費	662,000	0	662,000
		7. 試験会場借料費	2,392,000	1,835,353	556,647
		8. 諸謝金	690,000	387,500	302,500
		9. 臨時雇員賃金	1,232,000	1,401,241	△ 169,241
		10. 通信運搬費	1,774,000	1,659,383	114,617
		11. 試験設営費	336,000	202,309	133,691
		12. 雑費	511,000	36,100	474,900
2. 試験管理費			10,606,000	7,122,313	3,483,687
	1. 人件費		7,448,000	5,368,034	2,079,966
		1. 役員報酬	761,000	762,000	△ 1,000
		2. 給与手当	3,339,000	3,400,072	△ 61,072
		3. 臨時雇員賃金	2,790,000	598,041	2,191,959
		4. 福利厚生費	558,000	607,921	△ 49,921
	2. 会議費	1. 会議費	298,000	91,480	206,520
	3. 事務費		2,860,000	1,662,799	1,197,201
		1. 賃借料	1,746,000	1,070,495	675,505
		2. 旅費交通費	956,000	494,890	461,110
		3. 印刷製本費	30,000	0	30,000
		4. 消耗品費	80,000	49,455	30,545
		5. 光熱水道費	48,000	47,959	41
3. その他の支出	1. 退職給与引当預金支出	1. 退職給与引当預金支出	197,000	798,400	△ 601,400
4. 次年度事業運営積立金支出	1. 次年度事業運営積立金支出	1. 次年度事業運営積立金支出	19,500,000	19,500,000	0
5. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	1,479,000	0	1,479,000
	当期支出合計 (C)		45,001,000	38,111,375	6,889,625
	当期収支差額 (A) - (C)		△ 13,000,000	△ 2,506,373	△ 10,493,627
	次期繰越収支差額 (B) - (C)		0	5,268,110	△ 5,268,110

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	5,843,541
未収入金	18,603

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	594,024
預り金	10

(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. 連合会の役員及び職員の給与費の明細

(単位：円、人)

区分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	(762,000)	(1)	(0)	(0)
職員	(3,400,072)	(1)	(0)	(0)

ハ. その他連合会の主な収益及び費用の明細

該当なし