

2. 社会保険労務士試験特別会計

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	394,784	46,967	347,817
普通預金	23,834,960	22,621,039	1,213,921
未収金	2,016,785	3,337,206	△ 1,320,421
前払費用	510,000	0	510,000
流動資産合計	26,756,529	26,005,212	751,317
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
電子化積立預金	78,131,000	68,131,000	10,000,000
災害対策積立預金	99,000,000	89,000,000	10,000,000
事業運営積立預金	150,000,000	150,000,000	0
特定資産合計	327,131,000	307,131,000	20,000,000

(2) その他固定資産			
什器備品	51,710,723	65,415,553	△ 13,704,830
敷金	26,152,800	26,152,800	0
その他固定資産合計	77,863,523	91,568,353	△ 13,704,830
固定資産合計	404,994,523	398,699,353	6,295,170
資産合計	431,751,052	424,704,565	7,046,487
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	220,117	297,565	△ 77,448
流動負債合計	220,117	297,565	△ 77,448
2. 固定負債			
電子化積立金	78,131,000	68,131,000	10,000,000
災害対策積立金	99,000,000	89,000,000	10,000,000
事業運営積立金	150,000,000	150,000,000	0
固定負債合計	327,131,000	307,131,000	20,000,000
負債合計	327,351,117	307,428,565	19,922,552
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	104,399,935	117,276,000	△ 12,876,065
(うち特定資産への充当額)	(327,131,000)	(307,131,000)	(20,000,000)
正味財産合計	104,399,935	117,276,000	△ 12,876,065
負債及び正味財産合計	431,751,052	424,704,565	7,046,487

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	608,958,000	635,832,000	△ 26,874,000
② その他の収入			
i. 受取利息	10,334	15,011	△ 4,677
ii. 雑収入	399,900	396,000	3,900
iii. 事業運営積立金取崩収入	150,000,000	150,000,000	0
iv. 電子化積立金取崩収入	0	55,869,000	△ 55,869,000
その他の収入計	150,410,234	206,280,011	△ 55,869,777
経常収益計	759,368,234	842,112,011	△ 82,743,777
(2) 経常費用			
① 試験実施費			
i. 試験実施費			
会議費	25,649,265	25,296,236	353,029
試験委員会運営費	3,071,846	2,497,607	574,239
試験問題作成費	26,222,181	27,975,650	△ 1,753,469
試験問題作成謝金	11,277,000	9,530,000	1,747,000
委託費	5,212,804	5,569,945	△ 357,141
受験案内等印刷費	15,598,893	12,897,591	2,701,302
広報費	126,000	126,000	0

試験会場借料費	116,539,815	111,286,689	5,253,126
諸謝金	31,343,748	32,022,070	△ 678,322
臨時雇員賃金	30,431,675	30,811,211	△ 379,536
試験実施要員謝金	111,733,963	107,760,749	3,973,214
事務費	18,036,476	18,467,243	△ 430,767
通信運搬費	21,783,840	18,925,791	2,858,049
試験運営費	13,055,429	10,888,036	2,167,393
試験設営費	31,147,727	27,082,189	4,065,538
雑費	2,933,323	2,501,110	432,213
試験実施費計	464,163,985	443,638,117	20,525,868
② 試験センター管理費			
i. 人件費			
役員報酬	3,045,000	3,045,000	0
給与手当	33,193,899	33,195,626	△ 1,727
臨時雇員賃金	23,279,333	23,725,787	△ 446,454
福利厚生費	5,564,877	5,021,412	543,465
人件費計	65,083,109	64,987,825	95,284
ii. 会議費	7,099,487	5,784,353	1,315,134
iii. 事務費			
賃借料	40,325,605	37,144,581	3,181,024
旅費交通費	910,180	497,530	412,650
通信運搬費	1,685,032	1,697,980	△ 12,948
印刷製本費	760,725	764,295	△ 3,570
消耗品費	3,941,119	3,434,098	507,021
光熱水道費	2,115,385	2,372,287	△ 256,902
図書購入費	38,964	404,563	△ 365,599
雑費	1,214,578	444,528	770,050
事務費計	50,991,588	46,759,862	4,231,726

iv. 什器備品減価償却費	13,746,050	4,898,645	8,847,405
試験センター管理費計	136,920,234	122,430,685	14,489,549
③ その他の支出			
i. 退職給与引当預金支出	1,201,300	1,346,150	△ 144,850
ii. 雑損失	0	0	0
その他の支出計	1,201,300	1,346,150	△ 144,850
④ 電子化積立預金支出	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000
⑤ 災害対策積立預金支出	10,000,000	40,000,000	△ 30,000,000
⑥ 次年度事業運営積立預金支出	150,000,000	150,000,000	0
⑦ 試験管理システムリプレイス費用	0	69,630,026	△ 69,630,026
経常費用計	772,285,519	857,044,978	△ 84,759,459
当期経常増減額	△ 12,917,285	△ 14,932,967	2,015,682
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品調整（災害情報収集用テレビ）	41,220	66,314,310	△ 66,273,090
経常外収益計	41,220	66,314,310	△ 66,273,090
(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	41,220	66,314,310	△ 66,273,090
一般正味財産期首残高	△ 12,876,065	51,381,343	△ 64,257,408
一般正味財産期末残高	117,276,000	65,894,657	51,381,343
一般正味財産期末残高	104,399,935	117,276,000	△ 12,876,065
II. 正味財産期末残高	104,399,935	117,276,000	△ 12,876,065

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	666,000,000	608,958,000	57,042,000	(注 1)
2. その他の収入			150,011,000	150,410,234	△ 399,234	
	1. 受取利息	1. 受取利息	1,000	10,334	△ 9,334	
	2. 雑収入	1. 雑収入	10,000	399,900	△ 389,900	(注 2)
	3. 事業運営積立金取崩収入	1. 事業運営積立金取崩収入	150,000,000	150,000,000	0	
当 期 収 入 合 計 (A)			816,011,000	759,368,234	56,642,766	
前 期 繰 越 収 支 差 額			8,046,000	25,707,647	△ 17,661,647	
収 入 合 計 (B)			824,057,000	785,075,881	38,981,119	

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		493,170,000	464,163,985	29,006,015	
		1. 会議費	34,145,000	25,649,265	8,495,735	
		2. 試験委員会運営費	6,252,000	3,071,846	3,180,154	
		3. 試験問題作成費	27,720,000	26,222,181	1,497,819	
		4. 試験問題作成謝金	13,565,000	11,277,000	2,288,000	
		5. 委託費	5,904,000	5,212,804	691,196	
		6. 受験案内等印刷費	14,520,000	15,598,893	△ 1,078,893	
		7. 広報費	132,000	126,000	6,000	
		8. 試験会場借料費	111,552,000	116,539,815	△ 4,987,815	
		9. 諸謝金	40,750,000	31,343,748	9,406,252	
		10. 臨時雇員賃金	32,832,000	30,431,675	2,400,325	
		11. 試験実施要員謝金	117,992,000	111,733,963	6,258,037	
		12. 事務費	20,832,000	18,036,476	2,795,524	
		13. 通信運搬費	22,430,000	21,783,840	646,160	
		14. 試験運営費	13,517,000	13,055,429	461,571	
		15. 試験設営費	27,954,000	31,147,727	△ 3,193,727	
		16. 雑費	3,073,000	2,933,323	139,677	
2. 試験センター管理費			149,034,000	123,174,184	25,859,816	
	1. 人件費		75,834,000	65,083,109	10,750,891	
		1. 役員報酬	3,045,000	3,045,000	0	
		2. 給与手当	35,272,000	33,193,899	2,078,101	
		3. 臨時雇員賃金	31,728,000	23,279,333	8,448,667	
		4. 福利厚生費	5,789,000	5,564,877	224,123	
	2. 会議費	1. 会議費	21,780,000	7,099,487	14,680,513	
	3. 事務費		51,420,000	50,991,588	428,412	
		1. 賃借料	36,448,000	40,325,605	△ 3,877,605	(注3)

		2. 旅費交通費	3,323,000	910,180	2,412,820	
		3. 通信運搬費	2,997,000	1,685,032	1,311,968	
		4. 印刷製本費	1,539,000	760,725	778,275	
		5. 消耗品費	3,939,000	3,941,119	△ 2,119	
		6. 光熱水道費	2,350,000	2,115,385	234,615	
		7. 図書購入費	380,000	38,964	341,036	
		8. 雑費	444,000	1,214,578	△ 770,578	
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	1,385,000	1,201,300	183,700	
4. 電子化積立預金支出	1. 電子化積立預金支出	1. 電子化積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	
5. 災害対策積立預金支出	1. 災害対策積立預金支出	1. 災害対策積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	
6. 次年度事業運営積立預金支出	1. 次年度事業運営積立預金支出	1. 次年度事業運営積立預金支出	150,000,000	150,000,000	0	
7. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	6,047,000	0	6,047,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			819,636,000	758,539,469	61,096,531	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△ 3,625,000	828,765	△ 4,453,765	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			4,421,000	26,536,412	△ 22,115,412	

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	24,229,744
未収入金	2,016,785
前払費用	510,000

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	220,117

(2) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

資産の種類	期首 帳簿残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 償却額	当期末 帳簿残高	減価償却累 計額
什器備品	65,415,553	41,220	0	13,746,050	51,710,723	25,125,327
敷金	26,152,800	0	0	—	26,152,800	

(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	(3,045,000)	(1)	(0)	(0)
職員	(33,193,899)	(5)	(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