

【排水設備工事責任技術者認定試験事業特別会計】

1 平成22年度収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
事業収入	19,492,000	19,626,000	134,000	
排水設備工事責任技術者認定試験受験料収入	1,040,000	1,040,000	0	130人×8,000円
排水設備工事責任技術者資格更新講習講習料収入	14,559,000	14,471,000	88,000	当年度 1,627人×8,000円 過年度 73人×13,000円、46人×11,000円
排水設備工事責任技術者資格更新講習教材販売収入	119,000	119,000	0	119人×1,000円
排水設備工事責任技術者資格者証交付手数料	3,648,000	3,837,000	189,000	試験：40人×3,000円、更新講習：1,220人×3,000円 新規：19人×3,000円
排水設備工事責任技術者資格者証再交付手数料	126,000	159,000	33,000	53人×3,000円
雑収入	246,000	201,556	44,444	
受取利息	22,000	21,156	844	
その他収入	224,000	180,400	43,600	消費税還付
事業活動収入計	19,738,000	19,827,556	89,556	
2 事業活動支出				
事業費支出	12,224,000	11,209,366	1,014,634	
排水設備工事責任技術者認定試験事業費	12,224,000	11,209,366	1,014,634	
給料	2,904,000	2,904,000	0	嘱託職員(2人)〔1人80%、1人20%〕
職員手当等	118,000	106,243	11,757	嘱託職員(2人)〔1人80%、1人20%〕
共済費	975,000	980,190	5,190	嘱託職員(2人)〔1人80%、1人20%〕 業務補助職員(2人)
賃金	3,518,000	3,419,280	98,720	業務補助職員(2人)
旅費	165,000	84,210	80,790	試験・更新講習・市町等との連絡調整
需用費	1,132,000	889,259	242,741	文具類、改正事項テキスト印刷 受験・講習・交付申込用紙印刷等
役務費	1,498,000	1,260,628	237,372	更新講習及び試験等 郵便切手、電話代
委託料	904,000	839,110	64,890	試験問題作成及び採点委託 更新講習会委託
使用料及び賃借料	980,000	720,272	259,728	更新講習、試験会場借上料
消耗備品購入費	20,000	6,174	13,826	
負担金	10,000	0	10,000	
事業活動支出計	12,224,000	11,209,366	1,014,634	
事業活動収支差額	7,514,000	8,618,190	1,104,190	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	7,514,000	8,618,190	1,104,190	
前期繰越収支差額	35,870,000	35,870,928	928	
次期繰越収支差額	43,384,000	44,489,118	1,105,118	

【収支計算書に対する注記】

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未払金、仮受金、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	49,237,150	54,908,060
合 計	49,237,150	54,908,060
未 払 金	337,959	357,447
仮 受 金	13,024,263	9,877,495
預 り 金	4,000	184,000
合 計	13,366,222	10,418,942
次期繰越収支差額	35,870,928	44,489,118

2 平成22年度正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	19,626,000	14,571,000	5,055,000
雑収益	201,556	312,551	110,995
受取利息	21,156	49,551	28,395
その他	180,400	263,000	82,600
経常収益計	19,827,556	14,883,551	4,944,005
(2) 経常費用			
事業費	11,209,366	13,775,479	2,566,113
経常費用計	11,209,366	13,775,479	2,566,113
当期経常増減額	8,618,190	1,108,072	7,510,118
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			
基本財産評価益			0
特定資産評価益			0
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	8,618,190	1,108,072	7,510,118
一般正味財産期首残高	35,870,928	34,762,856	1,108,072
一般正味財産期末残高	44,489,118	35,870,928	8,618,190
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	44,489,118	35,870,928	8,618,190

3 貸借対照表（平成23年3月31日 現在）

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	54,908,060	49,237,150	5,670,910
流動資産合計	54,908,060	49,237,150	5,670,910
2 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	54,908,060	49,237,150	5,670,910
負債の部			
1 流動負債			
未払金	357,447	337,959	19,488
仮受金	9,877,495	13,024,263	3,146,768
預り金	184,000	4,000	180,000
流動負債合計	10,418,942	13,366,222	2,947,280
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,418,942	13,366,222	2,947,280
正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	44,489,118	35,870,928	8,618,190
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	44,489,118	35,870,928	8,618,190
負債及び正味財産合計	54,908,060	49,237,150	5,670,910

【財務諸表に対する注記】

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当無し

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当無し

(3) 固定資産の減価償却の方法
該当無し

(4) 引当金の計上基準
該当無し

(5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

【未払金明細】

(単位：円)

業者名(債権者)	金額
三重リコピー販売(株)	24,344
西日本電信電話(株)	2,584
他賃金等	330,519
合計	357,447

【預り金明細】

(単位：円)

件名	金額
責任技術者証交付手数料	184,000
合計	184,000