

平成27年度

試験事務

決算報告書

一般財団法人 神奈川タクシーセンター

貸借対照表

平成28年3月31日現在

一般財団法人 神奈川タクシーセンター
試験事務

(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 | — | — | — |
| 普 通 預 金 | 377,855 | 770,635 | △ 392,780 |
| 流動資産合計 | 377,855 | 770,635 | △ 392,780 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | — | — | — |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産普通預金 事業 | 173,000 | 11,800 | 161,200 |
| 退職給付引当資産普通預金 管理 | 43,200 | 5,100 | 38,100 |
| 特定資産合計 | 216,200 | 16,900 | 199,300 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | — | — | — |
| 固定資産合計 | 216,200 | 16,900 | 199,300 |
| 資産合計 | 594,055 | 787,535 | △ 193,480 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 151 | — | 151 |
| 賞 与 引 当 金 事 業 | 74,000 | — | 74,000 |
| 賞 与 引 当 金 管 理 | 18,500 | — | 18,500 |
| 流動負債合計 | 92,651 | — | 92,651 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退 職 給 付 引 当 金 事 業 | 173,000 | 11,800 | 161,200 |
| 退 職 給 付 引 当 金 管 理 | 43,200 | 5,100 | 38,100 |
| 固定負債合計 | 216,200 | 16,900 | 199,300 |
| 負債合計 | 308,851 | 16,900 | 291,951 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | — | — | — |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 正味財産合計 | 285,204 | 770,635 | △ 485,431 |
| 負債及び正味財産合計 | 594,055 | 787,535 | △ 193,480 |

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般財団法人 神奈川タクシーセンター

試験事務

(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 | | | |
| 受 取 手 数 料 | [5,271,400] | [3,852,800] | [1,418,600] |
| 受 取 試 験 手 数 料 | 5,271,400 | 3,852,800 | 1,418,600 |
| 経常収益計 | 5,271,400 | 3,852,800 | 1,418,600 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事 業 費 | [4,471,847] | [2,153,115] | [2,318,732] |
| 給 料 手 当 | 1,644,601 | 801,398 | 843,203 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 74,000 | — | 74,000 |
| 退 職 給 付 費 用 | 32,500 | 11,800 | 20,700 |
| 福 利 厚 生 費 | 335,907 | 124,954 | 210,953 |
| 被 服 費 | — | — | — |
| 会 議 室 使 用 料 | 135,756 | 76,032 | 59,724 |
| 事 務 所 賃 借 料 | 712,992 | 717,360 | △ 4,368 |
| 光 熱 水 料 費 | 204,469 | 204,107 | 362 |
| 支 払 手 数 料 | 35,983 | 38,900 | △ 2,917 |
| 消 耗 什 器 備 品 費 | 83,494 | 3,920 | 79,574 |
| 消 耗 品 費 | 146,980 | 102,163 | 44,817 |
| 印 刷 製 本 費 | 1,037,340 | 59,400 | 977,940 |
| 通 信 費 | 26,961 | 13,081 | 13,880 |
| 雑 費 | 864 | — | 864 |
| 管 理 費 | [1,284,984] | [812,794] | [472,190] |
| 給 料 手 当 | 704,828 | 343,442 | 361,386 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 18,500 | — | 18,500 |
| 退 職 給 付 費 用 | 8,100 | 5,100 | 3,000 |
| 福 利 厚 生 費 | 142,550 | 53,406 | 89,144 |
| 事 務 所 賃 借 料 | 305,556 | 307,428 | △ 1,872 |
| 光 熱 水 料 費 | 87,630 | 87,476 | 154 |
| 会 計 監 査 料 | 10,800 | 10,650 | 150 |
| 雑 費 | 7,020 | 5,292 | 1,728 |
| 経常費用計 | 5,756,831 | 2,965,909 | 2,790,922 |
| 当期経常増減額 | △ 485,431 | 886,891 | △ 1,372,322 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | — | — | — |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | — | — | — |
| 当期経常外増減額 | — | — | — |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 485,431 | 886,891 | △ 1,372,322 |
| 一般正味財産期首残高 | 770,635 | △ 116,256 | 886,891 |
| 一般正味財産期末残高 | 285,204 | 770,635 | △ 485,431 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | — | — | — |

| | | | |
|-------------|---------|---------|-----------|
| 一般正味財産への振替額 | — | — | — |
| 当期指定正味財産増減額 | — | — | — |
| 指定正味財産期首残高 | — | — | — |
| 指定正味財産期末首残高 | — | — | — |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 285,204 | 770,635 | △ 485,431 |

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

一般財団法人 神奈川タクシーセンター
試験事務

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------|---------|---------|---------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 普通預金 | | | |
| 横浜銀行 | 377,855 | | |
| 流動資産合計 | | 377,855 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| | — | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産普通預金 事業 | | | |
| 横浜銀行 | 173,000 | | |
| 退職給付引当資産普通預金 管理 | | | |
| 横浜銀行 | 43,200 | | |
| | | 216,200 | |
| (3) その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | — | | |
| 固定資産合計 | | 216,200 | |
| 資産合計 | | | 594,055 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 151 | | |
| 賞与引当金 事業 | 74,000 | | |
| 賞与引当金 管理 | 18,500 | | |
| 流動負債合計 | | 92,651 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 事業 | 173,000 | | |
| 退職給付引当金 管理 | 43,200 | | |
| 固定負債合計 | | 216,200 | |
| 負債合計 | | | 308,851 |
| 正味財産合計 | | | 285,204 |

収 支 計 算 書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般財団法人 神奈川タクシーセンター

試験事務

(単位：円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|-----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| 手 数 料 収 入 | [5,579,000] | [5,271,400] | [307,600] | |
| 試 験 手 数 料 収 入 | 5,579,000 | 5,271,400 | 307,600 | |
| 事業活動収入計 | 5,579,000 | 5,271,400 | 307,600 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| 事 業 費 支 出 | [3,615,500] | [4,377,147] | [△ 761,647] | |
| 給 料 手 当 支 出 | 1,798,600 | 1,644,601 | 153,999 | |
| 退 職 給 付 支 出 | — | 11,800 | △ 11,800 | |
| 福 利 厚 生 費 支 出 | 385,700 | 335,907 | 49,793 | |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 2,000 | — | 2,000 | |
| 被 服 費 支 出 | 6,000 | — | 6,000 | |
| 会 議 室 使 用 料 支 出 | 150,000 | 135,756 | 14,244 | |
| 事 務 所 賃 借 料 支 出 | 719,600 | 712,992 | 6,608 | |
| 光 熱 水 料 費 支 出 | 249,200 | 204,469 | 44,731 | |
| 支 払 手 数 料 支 出 | 40,200 | 35,983 | 4,217 | |
| 消 耗 什 器 備 品 費 支 出 | 4,000 | 83,494 | △ 79,494 | |
| 消 耗 品 費 支 出 | 180,700 | 146,980 | 33,720 | |
| 印 刷 製 本 費 支 出 | 65,000 | 1,037,340 | △ 972,340 | |
| 通 信 費 支 出 | 14,500 | 26,961 | △ 12,461 | |
| 雑 支 出 | — | 864 | △ 864 | |
| 管 理 費 支 出 | [1,445,600] | [1,263,484] | [182,116] | |
| 給 料 手 当 支 出 | 846,400 | 704,828 | 141,572 | |
| 退 職 給 付 支 出 | — | 5,100 | △ 5,100 | |
| 福 利 厚 生 費 支 出 | 165,300 | 142,550 | 22,750 | |
| 事 務 所 賃 借 料 支 出 | 308,400 | 305,556 | 2,844 | |
| 光 熱 水 料 費 支 出 | 106,800 | 87,630 | 19,170 | |
| 会 計 監 査 料 支 出 | 10,700 | 10,800 | △ 100 | |
| 雑 支 出 | 8,000 | 7,020 | 980 | |
| 事業活動支出計 | 5,061,100 | 5,640,631 | △ 579,531 | |
| 事業活動収支差額 | 517,900 | △ 369,231 | 887,131 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| 特 定 資 産 取 崩 収 入 | [—] | [16,900] | [△ 16,900] | |
| 退 職 給 付 引 当 資 産 取 崩 収 入 | — | 16,900 | △ 16,900 | |
| 投資活動収入計 | — | 16,900 | △ 16,900 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| 特 定 資 産 取 得 支 出 | [50,500] | [40,600] | [9,900] | |
| 退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出 | 50,500 | 40,600 | 9,900 | |
| 投資活動支出計 | 50,500 | 40,600 | 9,900 | |
| 投資活動収支差額 | △ 50,500 | △ 23,700 | △ 26,800 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | |
| 財務活動収入計 | — | — | — | |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 2. 財務活動支出 | | | |
| 財務活動支出計 | — | — | — |
| 財務活動収支差額 | — | — | — |
| IV 予備費支出 | — | — | — |
| 当期収支差額 | 467,400 | △ 392,931 | 860,331 |
| 前期繰越収支差額 | 702,704 | 770,635 | △ 67,931 |
| 次期繰越収支差額 | 1,170,104 | 377,704 | 792,400 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

該当無し。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|-------|-------|-------|-------|
| 基本財産 | 0 | - | - | 0 |
| 合 計 | 0 | - | - | 0 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味財 産からの充当額) | (うち一般正味財 産からの充当額) | (うち負債に 対応する額) |
|------------|---------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | 0 | - | - | - |
| 小 計 | 0 | - | - | - |
| 特定財産 | | | | |
| 退職給付引当資産事業 | 173,000 | - | - | 173,000 |
| 退職給付引当資産管理 | 43,200 | - | - | 43,200 |
| 小 計 | 216,200 | - | - | 216,200 |
| 合 計 | 216,200 | - | - | 216,200 |

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----|------|---------|-------|
| | - | - | - |
| 合 計 | - | - | - |

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、
次のとおりである。

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の 当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-----|------|-----------------|----------|
| | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 |

8. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。

10. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 交付者 | 前期末残高 | 当期 増加額 | 当期 減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上 の記載区分 |
|-----|-----|-------|-----------|-----------|-------|-----------------|
| | | 0 | - | - | 0 | |
| 合 計 | | 0 | - | - | 0 | |

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

13. 重要な後発事象
該当なし。

附 属 明 細 書

一般財団法人 神奈川タクシーセンター
試 験 事 務

固定資産の明細

試験事務

(単位:円)

| 区 分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|-------------|--------|---------|--------|---------|
| 特定資産 | 退職給付引当資産 事業 | 11,800 | 173,000 | 11,800 | 173,000 |
| | 退職給付引当資産 管理 | 5,100 | 43,200 | 5,100 | 43,200 |
| | 特定資産計 | 16,900 | 216,200 | 16,900 | 216,200 |

引当金の明細

試験事務

(単位:円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|------------|--------|---------|--------|-----|---------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 事業 | 0 | 74,000 | 0 | 0 | 74,000 |
| 賞与引当金 管理 | 0 | 18,500 | 0 | 0 | 18,500 |
| 退職給付引当金 事業 | 11,800 | 173,000 | 11,800 | 0 | 173,000 |
| 退職給付引当金 管理 | 5,100 | 43,200 | 5,100 | 0 | 43,200 |
| 引当金計 | 16,900 | 308,700 | 16,900 | 0 | 308,700 |

平成 27 年度 試験手数料収入明細

一般財団法人 神奈川タクシーセンター

| 区分 月別 | 地理試験 | | 法令・安全・接遇 | | 試験手数料・共通 |
|-------------|-------|---------|----------|-------|-------------------------------------|
| | 実施回数 | 受験人数 | 実施回数 | 受験人数 | 4～9 月 (2,800 円) 10～3 月 (3,400 円) |
| 平成 27 年 4 月 | 12 回 | 123 人 | | | 344,400 円 |
| 5 月 | 11 回 | 102 人 | | | 285,600 円 |
| 6 月 | 13 回 | 122 人 | | | 341,600 円 |
| 7 月 | 12 回 | 137 人 | | | 383,600 円 |
| 8 月 | 11 回 | 112 人 | | | 313,600 円 |
| 9 月 | 11 回 | 110 人 | | | 308,000 円 |
| 10 月 | 9 回 | 149 人 | 4 回 | 79 人 | 775,200 円 |
| 11 月 | 9 回 | 111 人 | 5 回 | 65 人 | 598,400 円 |
| 12 月 | 8 回 | 109 人 | 4 回 | 58 人 | 567,800 円 |
| 平成 28 年 1 月 | 8 回 | 62 人 | 3 回 | 38 人 | 340,000 円 |
| 2 月 | 9 回 | 85 人 | 5 回 | 55 人 | 476,000 円 |
| 3 月 | 8 回 | 109 人 | 4 回 | 49 人 | 537,200 円 |
| 合 計 | 121 回 | 1,331 人 | 25 回 | 344 人 | 5,271,400 円 |