

平成28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29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	1,254,780	377,855	876,925
流動資産合計	1,254,780	377,855	876,925
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	222,100	173,000	49,100
退職給付引当資産普通預金 管理	55,500	43,200	12,300
特定資産合計	277,600	216,200	61,400
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	—	—	—
固定資産合計	277,600	216,200	61,400
資産合計	1,532,380	594,055	938,325
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	—	151	△ 151
賞 与 引 当 金 事 業	74,600	74,000	600
賞 与 引 当 金 管 理	18,700	18,500	200
流動負債合計	93,300	92,651	649
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金 事 業	222,100	173,000	49,100
退 職 給 付 引 当 金 管 理	55,500	43,200	12,300
固定負債合計	277,600	216,200	61,400
負債合計	370,900	308,851	62,049
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	1,161,480	285,204	876,276
正味財産合計	1,161,480	285,204	876,276
負債及び正味財産合計	1,532,380	594,055	938,325

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[ 6,793,200]	[ 5,271,400]	[ 1,521,800]
受 取 試 験 手 数 料	6,793,200	5,271,400	1,521,800
経常収益計	6,793,200	5,271,400	1,521,800
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 4,820,962]	[ 4,471,847]	[ 349,115]
給 料 手 当	2,600,142	1,644,601	955,541
賞 与 引 当 金 繰 入	74,600	74,000	600
退 職 給 付 費 用	49,100	32,500	16,600
福 利 厚 生 費	509,332	335,907	173,425
旅 費 交 通 費 支 出	2,632	—	2,632
被 服 費	4,468	—	4,468
会 議 室 使 用 料	249,372	135,756	113,616
事 務 所 賃 借 料	809,844	712,992	96,852
光 熱 水 料 費	222,570	204,469	18,101
支 払 手 数 料	38,804	35,983	2,821
消 耗 什 器 備 品 費	32,592	83,494	△ 50,902
消 耗 品 費	41,140	146,980	△ 105,840
修 繕 費	111,132	—	111,132
印 刷 製 本 費	53,460	1,037,340	△ 983,880
通 信 費	21,403	26,961	△ 5,558
雑 費	371	864	△ 493
管 理 費	[ 1,095,962]	[ 1,284,984]	[ △ 189,022]
給 料 手 当	650,039	704,828	△ 54,789
賞 与 引 当 金 繰 入	18,700	18,500	200
退 職 給 付 費 用	12,300	8,100	4,200
福 利 厚 生 費	127,086	142,550	△ 15,464
事 務 所 賃 借 料	202,464	305,556	△ 103,092
光 熱 水 料 費	55,642	87,630	△ 31,988
会 計 監 査 料	21,600	10,800	10,800
雑 費	8,131	7,020	1,111
経常費用計	5,916,924	5,756,831	160,093
当期経常増減額	876,276	△ 485,431	1,361,707
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	876,276	△ 485,431	1,361,707
一般正味財産期首残高	285,204	770,635	△ 485,431
一般正味財産期末残高	1,161,480	285,204	876,276

II 指定正味財産増減の部			
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	1,161,480	285,204	876,276

財 産 目 録

平成29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	1,254,780		
流動資産合計		1,254,780	
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			
横浜銀行	222,100		
退職給付引当資産普通預金 管理			
横浜銀行	55,500		
特定資産合計	277,600		
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	—		
固定資産合計		277,600	
資産合計			1,532,380
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金 事業	74,600		
賞与引当金 管理	18,700		
流動負債合計		93,300	
2. 固定負債			
退職給付引当金 事業	222,100		
退職給付引当金 管理	55,500		
固定負債合計		277,600	
負債合計			370,900
正味財産合計			1,161,480

## 収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29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	[ 7,276,000]	[ 6,793,200]	[ 482,800]	
試験手数料収入	7,276,000	6,793,200	482,800	
事業活動収入計	7,276,000	6,793,200	482,800	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[ 5,661,204]	[ 4,771,262]	[ 889,942]	
給料手当支出	3,063,400	2,674,142	389,258	
福利厚生費支出	597,200	509,332	87,868	
旅費交通費支出	5,000	2,632	2,368	
被服費支出	6,000	4,468	1,532	
会議室使用料支出	249,372	249,372	—	予備費流用
事務所賃借料支出	809,900	809,844	56	
光熱水料費支出	265,300	222,570	42,730	
支払手数料支出	38,900	38,804	96	
消耗什器備品費支出	15,000	32,592	△ 17,592	
消耗品費支出	192,000	41,140	150,860	
修繕費支出	111,132	111,132	—	予備費流用
印刷製本費支出	285,000	53,460	231,540	
通信費支出	23,000	21,403	1,597	
雑支出	—	371	△ 371	
管理費支出	[ 1,215,400]	[ 1,083,462]	[ 131,938]	
給料手当支出	766,000	668,539	97,461	
福利厚生費支出	149,400	127,086	22,314	
事務所賃借料支出	202,500	202,464	36	
光熱水料費支出	66,400	55,642	10,758	
会計監査料支出	21,600	21,600	—	
雑支出	9,500	8,131	1,369	
事業活動支出計	6,876,604	5,854,724	1,021,880	
事業活動収支差額	399,396	938,476	△ 539,080	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	—	—	—	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	[ 54,100]	[ 61,400]	[ △ 7,300]	
退職給付引当資産取得支出	54,100	61,400	△ 7,300	
投資活動支出計	54,100	61,400	△ 7,300	
投資活動収支差額	△ 54,100	△ 61,400	7,300	
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	300,000	—	300,000
	—		
当期収支差額	45,296	877,076	△ 831,780
前期繰越収支差額	296,135	377,704	△ 81,569
次期繰越収支差額	341,431	1,254,780	△ 913,349

予備費支出の △194,004円は、事業費支出の会議室使用料支出 82,872円（ハイヤータクシー会館3階使用）・修繕費支出 111,132円（研修所ドア新設）に充当した額である。

## 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	222, 100	-	-	222, 100
退職給付引当資産管理	55, 500	-	-	55, 500
小 計	277, 600	-	-	277, 600
合 計	277, 600	-	-	277, 600

### 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	173,000	49,100	0	222,100
	退職給付引当資産 管理	43,200	12,300	0	55,500
	特定資産計	216,200	61,400	0	277,600

## 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	74,000	74,600	74,000	0	74,600
賞与引当金 管理	18,500	18,700	18,500	0	18,700
退職給付引当金 事業	173,000	49,100	0	0	222,100
退職給付引当金 管理	43,200	12,300	0	0	55,500
引当金計	308,700	154,700	92,500	0	370,900

平成 28 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		法令・安全・接遇		試験手数料・共通 (3,400 円)
	実施回数	受験人数	実施回数	受験人数	
平成 28 年 4 月	10 回	120 人	4 回	60 人	612,000 円
5 月	9 回	103 人	4 回	70 人	588,200 円
6 月	8 回	130 人	4 回	63 人	656,200 円
7 月	9 回	133 人	4 回	66 人	676,600 円
8 月	9 回	102 人	5 回	60 人	550,800 円
9 月	9 回	94 人	4 回	42 人	462,400 円
10 月	9 回	125 人	5 回	74 人	676,600 円
11 月	8 回	87 人	4 回	46 人	452,200 円
12 月	8 回	102 人	4 回	51 人	520,200 円
平成 29 年 1 月	8 回	101 人	4 回	55 人	530,400 円
2 月	8 回	103 人	4 回	58 人	547,400 円
3 月	9 回	110 人	4 回	43 人	520,200 円
合 計	104 回	1,310 人	50 回	688 人	6,793,200 円