

平成29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30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	1,175,408	1,254,780	△ 79,372
流動資産合計	1,175,408	1,254,780	△ 79,372
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	40,500	222,100	△ 181,600
退職給付引当資産普通預金 管理	10,100	55,500	△ 45,400
特定資産合計	50,600	277,600	△ 227,000
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	—	—	—
固定資産合計	50,600	277,600	△ 227,000
資産合計	1,226,008	1,532,380	△ 306,372
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞 与 引 当 金 事 業	115,700	74,600	41,100
賞 与 引 当 金 管 理	29,000	18,700	10,300
流動負債合計	144,700	93,300	51,400
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金 事 業	40,500	222,100	△ 181,600
退 職 給 付 引 当 金 管 理	10,100	55,500	△ 45,400
固定負債合計	50,600	277,600	△ 227,000
負債合計	195,300	370,900	△ 175,600
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	1,030,708	1,161,480	△ 130,772
正味財産合計	1,030,708	1,161,480	△ 130,772
負債及び正味財産合計	1,226,008	1,532,380	△ 306,372

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	[6,259,400]	[6,793,200]	[△ 533,800]
受 取 試 験 手 数 料	6,259,400	6,793,200	△ 533,800
経常収益計	6,259,400	6,793,200	△ 533,800
(2) 経常費用			
事 業 費	[5,231,458]	[4,820,962]	[410,496]
給 料 手 当	2,799,638	2,600,142	199,496
賞 与 引 当 金 繰 入	115,700	74,600	41,100
退 職 給 付 費 用	81,380	49,100	32,280
福 利 厚 生 費	455,781	509,332	△ 53,551
旅 費 交 通 費 支 出	—	2,632	△ 2,632
被 服 費	17,833	4,468	13,365
会 議 室 使 用 料	216,864	249,372	△ 32,508
事 務 所 賃 借 料	918,396	809,844	108,552
光 熱 水 料 費	155,943	222,570	△ 66,627
支 払 手 数 料	163,459	38,804	124,655
消 耗 什 器 備 品 費	44,164	32,592	11,572
消 耗 品 費	90,158	41,140	49,018
修 繕 費	—	111,132	△ 111,132
印 刷 製 本 費	140,181	53,460	86,721
通 信 費	19,354	21,403	△ 2,049
雑 費	12,607	371	12,236
管 理 費	[1,158,714]	[1,095,962]	[62,752]
給 料 手 当	699,877	650,039	49,838
賞 与 引 当 金 繰 入	29,000	18,700	10,300
退 職 給 付 費 用	20,320	12,300	8,020
福 利 厚 生 費	110,873	127,086	△ 16,213
事 務 所 賃 借 料	229,608	202,464	27,144
光 熱 水 料 費	38,986	55,642	△ 16,656
会 計 監 査 料	21,600	21,600	—
雑 費	8,450	8,131	319
経常費用計	6,390,172	5,916,924	473,248
当期経常増減額	△ 130,772	876,276	△ 1,007,048
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	△ 130,772	876,276	△ 1,007,048
一般正味財産期首残高	1,161,480	285,204	876,276
一般正味財産期末残高	1,030,708	1,161,480	△ 130,772

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	1,030,708	1,161,480	△ 130,772

財 産 目 録

平成30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	1,175,408		
流動資産合計		1,175,408	
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	40,500		
退職給付引当資産普通預金 管理			
横浜銀行	10,100		
特定資産合計	50,600		
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	—		
固定資産合計		50,600	
資産合計			1,226,008
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金 事業	115,700		
賞与引当金 管理	29,000		
流動負債合計		144,700	
2. 固定負債			
退職給付引当金 事業	40,500		
退職給付引当金 管理	10,100		
固定負債合計		50,600	
負債合計			195,300
正味財産合計			1,030,708

収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30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	[6,885,000]	[6,259,400]	[625,600]	
試験手数料収入	6,885,000	6,259,400	625,600	
事業活動収入計	6,885,000	6,259,400	625,600	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[5,217,952]	[5,371,958]	[△ 154,006]	
給料手当支出	2,962,600	2,874,238	88,362	
退職給付支出	—	262,980	△ 262,980	対象者1名按分
福利厚生費支出	512,700	455,781	56,919	
旅費交通費支出	3,000	—	3,000	
被服費支出	7,400	17,833	△ 10,433	
会議室使用料支出	216,992	216,864	128	予備費流用
事務所賃借料支出	918,400	918,396	4	
光熱水料費支出	256,000	155,943	100,057	
支払手数料支出	45,700	163,459	△ 117,759	
消耗什器備品費支出	15,000	44,164	△ 29,164	
消耗品費支出	100,000	90,158	9,842	
印刷製本費支出	149,160	140,181	8,979	予備費流用
通信費支出	23,000	19,354	3,646	
雑支出	8,000	12,607	△ 4,607	
管理費支出	[1,193,900]	[1,193,814]	[86]	
給料手当支出	740,800	718,577	22,223	
退職給付支出	—	65,720	△ 65,720	対象者1名按分
福利厚生費支出	128,300	110,873	17,427	
事務所賃借料支出	229,700	229,608	92	
光熱水料費支出	64,000	38,986	25,014	
会計監査料支出	21,600	21,600	—	
雑支出	9,500	8,450	1,050	
事業活動支出計	6,411,852	6,565,772	△ 153,920	
事業活動収支差額	473,148	△ 306,372	779,520	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[—]	[277,600]	[△ 277,600]	
退職給付引当資産取崩収入	—	277,600	△ 277,600	
投資活動収入計	—	277,600	△ 277,600	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	[101,800]	[50,600]	[51,200]	
退職給付引当資産取得支出	101,800	50,600	51,200	
投資活動支出計	101,800	50,600	51,200	
投資活動収支差額	△ 101,800	227,000	△ 328,800	
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	300,000	—	179,148
	△ 120,852		
当期収支差額	192,200	△ 79,372	271,572
前期繰越収支差額	1,316,030	1,254,780	61,250
次期繰越収支差額	1,508,230	1,175,408	332,822

予備費支出の △120,852円は、事業費支出の会議室使用料支出 64,692円〔ハイヤータクシー会館3階使用〕・印刷製本費支出 56,160円〔科目合格通知用紙・領収証購入〕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。

(3) 固定資産の減価償却方法

該当無し。

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	40,500	-	-	40,500
退職給付引当資産管理	10,100	-	-	10,100
小 計	50,600	-	-	50,600
合 計	50,600	-	-	50,600

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	222,100	40,500	222,100	40,500
	退職給付引当資産 管理	55,500	10,100	55,500	10,100
	特定資産計	277,600	50,600	277,600	50,600

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	74,600	115,700	74,600	0	115,700
賞与引当金 管理	18,700	29,000	18,700	0	29,000
退職給付引当金 事業	222,100	40,500	222,100	0	40,500
退職給付引当金 管理	55,500	10,100	55,500	0	10,100
引当金計	370,900	195,300	370,900	0	195,300

平成 29 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 29 年 4 月	8 回	123 人	4 回	67 人	646,000 円
5 月	8 回	131 人	5 回	74 人	697,000 円
6 月	9 回	129 人	4 回	64 人	656,200 円
7 月	9 回	114 人	5 回	75 人	642,600 円
8 月	8 回	82 人	4 回	43 人	425,000 円
9 月	9 回	90 人	4 回	44 人	455,600 円
10 月	9 回	95 人	5 回	69 人	557,600 円
11 月	8 回	85 人	4 回	40 人	425,000 円
12 月	9 回	124 人	4 回	46 人	578,000 円
平成 30 年 1 月	8 回	38 人	4 回	29 人	227,800 円
2 月	8 回	100 人	4 回	60 人	544,000 円
3 月	9 回	80 人	4 回	39 人	404,600 円
合 計	102 回	1,191 人	51 回	650 人	6,259,400 円