

令和元年度（平成31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

令和2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			
普 通 預 金	1,822,197	1,253,644	568,553
流動資産合計	1,822,197	1,253,644	568,553
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	149,700	103,800	45,900
退職給付引当資産普通預金 管理	37,400	25,900	11,500
特定資産合計	187,100	129,700	57,400
(3) その他固定資産			
リ ー ス 資 産	192,154	—	192,154
その他固定資産合計	192,154	—	192,154
固定資産合計	379,254	129,700	249,554
資産合計	2,201,451	1,383,344	818,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞 与 引 当 金 事 業	114,800	108,200	6,600
賞 与 引 当 金 管 理	28,700	27,100	1,600
流動負債合計	143,500	135,300	8,200
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金 事 業	149,700	103,800	45,900
退 職 給 付 引 当 金 管 理	37,400	25,900	11,500
リ ー ス 債 務	192,154	—	192,154
固定負債合計	379,254	129,700	249,554
負債合計	522,754	265,000	257,754
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	1,678,697	1,118,344	560,353
正味財産合計	1,678,697	1,118,344	560,353
負債及び正味財産合計	2,201,451	1,383,344	818,107

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[ 6,857,800 ]	[ 6,133,600 ]	[ 724,200 ]
受 取 試 験 手 数 料	6,857,800	6,133,600	724,200
経常収益計	6,857,800	6,133,600	724,200
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 5,274,748 ]	[ 4,911,995 ]	[ 362,753 ]
給 料 手 当	2,365,220	2,696,011	△ 330,791
賞 与 引 当 金 繰 入	114,800	108,200	6,600
退 職 給 付 費 用	45,900	63,300	△ 17,400
福 利 厚 生 費	392,393	457,554	△ 65,161
減 価 償 却 費	6,626	—	6,626
被 服 費	5,527	4,076	1,451
会 議 室 使 用 料	238,414	149,904	88,510
事 務 所 賃 借 料	903,666	918,396	△ 14,730
光 熱 水 料 費	149,855	158,077	△ 8,222
支 払 手 数 料	167,802	163,458	4,344
消 耗 什 器 備 品 費	27,311	9,547	17,764
消 耗 品 費	72,774	75,321	△ 2,547
印 刷 製 本 費	757,303	84,522	672,781
通 信 費	16,830	16,905	△ 75
雑 費	10,327	6,724	3,603
管 理 費	[ 1,022,699 ]	[ 1,133,969 ]	[ △ 111,270 ]
給 料 手 当	591,264	673,935	△ 82,671
賞 与 引 当 金 繰 入	28,700	27,100	1,600
退 職 給 付 費 用	11,500	15,800	△ 4,300
福 利 厚 生 費	96,821	112,374	△ 15,553
事 務 所 賃 借 料	225,918	229,608	△ 3,690
光 熱 水 料 費	37,463	39,519	△ 2,056
会 計 監 査 料	27,250	27,000	250
雑 費	3,783	8,633	△ 4,850
経常費用計	6,297,447	6,045,964	251,483
当期経常増減額	560,353	87,636	472,717
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	560,353	87,636	472,717
一般正味財産期首残高	1,118,344	1,030,708	87,636
一般正味財産期末残高	1,678,697	1,118,344	560,353

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	1,678,697	1,118,344	560,353

財 産 目 録

令和2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	1,822,197		
流動資産合計		1,822,197	
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	149,700		
退職給付引当資産普通預金 管理			
横浜銀行	37,400		
特定資産合計	187,100		
(3) その他固定資産			
リース資産	192,154		
その他固定資産合計	192,154		
固定資産合計		379,254	
資産合計			2,201,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金 事業	114,800		
賞与引当金 管理	28,700		
流動負債合計		143,500	
2. 固定負債			
退職給付引当金 事業	149,700		
退職給付引当金 管理	37,400		
リース債務	192,154		
固定負債合計		379,254	
負債合計			522,754
正味財産合計			1,678,697

## 収 支 計 算 書

平成31年4月1日から令和2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	[ 6,120,000]	[ 6,857,800]	[ △ 737,800]	
試験手数料収入	6,120,000	6,857,800	△ 737,800	
事業活動収入計	6,120,000	6,857,800	△ 737,800	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[ 5,204,400]	[ 5,222,248]	[ △ 17,848]	
給料手当支出	2,470,800	2,473,420	△ 2,620	
福利厚生費支出	428,200	392,393	35,807	
減価償却費支出	29,400	6,626	22,774	
被服費支出	5,000	5,527	△ 527	
会議室使用料支出	179,600	238,414	△ 58,814	
事務所賃借料支出	903,700	903,666	34	
光熱水料費支出	142,600	149,855	△ 7,255	
支払手数料支出	236,600	167,802	68,798	
消耗什器備品費支出	14,000	27,311	△ 13,311	
消耗品費支出	44,000	72,774	△ 28,774	
印刷製本費支出	728,500	757,303	△ 28,803	
通信費支出	17,000	16,830	170	
雑支出	5,000	10,327	△ 5,327	
管理費支出	[ 1,027,300]	[ 1,009,599]	[ 17,701]	
給料手当支出	621,200	618,364	2,836	
福利厚生費支出	107,100	96,821	10,279	
事務所賃借料支出	226,000	225,918	82	
光熱水料費支出	35,700	37,463	△ 1,763	
会計監査料支出	27,300	27,250	50	
雑支出	10,000	3,783	6,217	
事業活動支出計	6,231,700	6,231,847	△ 147	
事業活動収支差額	△ 111,700	625,953	△ 737,653	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[ —]	[ —]	[ —]	
退職給付引当資産取崩収入	—	—	—	
投資活動収入計	—	—	—	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	[ 46,800]	[ 57,400]	[ △ 10,600]	
退職給付引当資産取得支出	46,800	57,400	△ 10,600	
投資活動支出計	46,800	57,400	△ 10,600	
投資活動収支差額	△ 46,800	△ 57,400	10,600	
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	△ 158,500	568,553	△ 727,053
前期繰越収支差額	1,206,715	1,253,644	△ 46,929
次期繰越収支差額	1,048,215	1,822,197	△ 773,982

## 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする減価償却（定額法）によっている。

#### (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	149,700	-	-	149,700
退職給付引当資産管理	37,400	-	-	37,400
小 計	187,100	-	-	187,100
合 計	187,100	-	-	187,100

### 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
リース資産	198,780	6,626	192,154
合 計	198,780	6,626	192,154

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	103,800	45,900	0	149,700
	退職給付引当資産 管理	25,900	11,500	0	37,400
	特定資産計	129,700	57,400	0	187,100
その他 固定資産	リース資産	0	198,780	6,626	192,154
	その他固定資産計	0	198,780	6,626	192,154

## 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	108,200	114,800	108,200	0	114,800
賞与引当金 管理	27,100	28,700	27,100	0	28,700
退職給付引当金 事業	103,800	45,900	0	0	149,700
退職給付引当金 管理	25,900	11,500	0	0	37,400
引当金計	265,000	200,900	135,300	0	330,600

## 令和元年度（平成 31 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	法令・安全・接遇		地 理		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 31 年 4月	4 回	53 人	8 回	108 人	547,400 円
令和 元年 5月	4 回	70 人	8 回	128 人	673,200 円
6月	4 回	53 人	8 回	97 人	510,000 円
7月	5 回	62 人	8 回	110 人	584,800 円
8月	3 回	47 人	9 回	108 人	527,000 円
9月	6 回	64 人	9 回	97 人	547,400 円
10月	4 回	49 人	8 回	86 人	459,000 円
11月	4 回	60 人	9 回	124 人	625,600 円
12月	4 回	54 人	8 回	102 人	530,400 円
令和 2年 1月	4 回	46 人	8 回	95 人	479,400 円
2月	4 回	57 人	6 回	108 人	561,000 円
3月	5 回	89 人	9 回	150 人	812,600 円
合 計	51 回	704 人	98 回	1,313 人	6,857,800 円