

令和2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3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	1,198,602	1,822,197	△ 623,595
流動資産合計	1,198,602	1,822,197	△ 623,595
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	118,900	149,700	△ 30,800
退職給付引当資産普通預金 管理	29,700	37,400	△ 7,700
特定資産合計	148,600	187,100	△ 38,500
(3) その他固定資産			
リ ー ス 資 産	152,398	192,154	△ 39,756
その他固定資産合計	152,398	192,154	△ 39,756
固定資産合計	300,998	379,254	△ 78,256
資産合計	1,499,600	2,201,451	△ 701,851
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞 与 引 当 金 事 業	80,400	114,800	△ 34,400
賞 与 引 当 金 管 理	20,100	28,700	△ 8,600
流動負債合計	100,500	143,500	△ 43,000
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金 事 業	118,900	149,700	△ 30,800
退 職 給 付 引 当 金 管 理	29,700	37,400	△ 7,700
リ ー ス 債 務	152,398	192,154	△ 39,756
固定負債合計	300,998	379,254	△ 78,256
負債合計	401,498	522,754	△ 121,256
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	1,098,102	1,678,697	△ 580,595
正味財産合計	1,098,102	1,678,697	△ 580,595
負債及び正味財産合計	1,499,600	2,201,451	△ 701,851

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[5,518,200]	[6,857,800]	[△ 1,339,600]
受 取 試 験 手 数 料	5,518,200	6,857,800	△ 1,339,600
経常収益計	5,518,200	6,857,800	△ 1,339,600
(2) 経常費用			
事 業 費	[4,972,191]	[5,274,748]	[△ 302,557]
給 料 手 当	2,733,036	2,365,220	367,816
賞 与 引 当 金 繰 入	80,400	114,800	△ 34,400
退 職 給 付 費 用	29,960	45,900	△ 15,940
福 利 厚 生 費	466,948	392,393	74,555
通 信 費	16,535	16,830	△ 295
減 価 償 却 費	39,756	6,626	33,130
被 服 費	14,656	5,527	9,129
会 議 室 使 用 料	134,090	238,414	△ 104,324
事 務 所 賃 借 料	859,836	903,666	△ 43,830
光 熱 水 料 費	208,344	149,855	58,489
支 払 手 数 料	213,729	167,802	45,927
消 耗 什 器 備 品 費	10,781	27,311	△ 16,530
消 耗 品 費	76,897	72,774	4,123
印 刷 製 本 費	79,282	757,303	△ 678,021
雑 費	7,941	10,327	△ 2,386
管 理 費	[1,126,604]	[1,022,699]	[103,905]
給 料 手 当	683,262	591,264	91,998
賞 与 引 当 金 繰 入	20,100	28,700	△ 8,600
退 職 給 付 費 用	7,490	11,500	△ 4,010
福 利 厚 生 費	114,870	96,821	18,049
事 務 所 賃 借 料	214,968	225,918	△ 10,950
光 熱 水 料 費	52,086	37,463	14,623
会 計 監 査 料	27,500	27,250	250
雑 費	6,328	3,783	2,545
経常費用計	6,098,795	6,297,447	△ 198,652
当期経常増減額	△ 580,595	560,353	△ 1,140,948
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	△ 580,595	560,353	△ 1,140,948
一般正味財産期首残高	1,678,697	1,118,344	560,353
一般正味財産期末残高	1,098,102	1,678,697	△ 580,595
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	1,098,102	1,678,697	△ 580,595

財 産 目 録

令和3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	1,198,602		
流動資産合計		1,198,602	
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	118,900		
退職給付引当資産普通預金 管理			
横浜銀行	29,700		
特定資産合計	148,600		
(3) その他固定資産			
リース資産	152,398		
その他固定資産合計	152,398		
固定資産合計		300,998	
資産合計			1,499,600
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金 事業	80,400		
賞与引当金 管理	20,100		
流動負債合計		100,500	
2. 固定負債			
退職給付引当金 事業	118,900		
退職給付引当金 管理	29,700		
リース債務	152,398		
固定負債合計		300,998	
負債合計			401,498
正味財産合計			1,098,102

収 支 計 算 書

令和2年4月1日から令和3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	[6,664,000]	[5,518,200]	[1,145,800]	
試験手数料収入	6,664,000	5,518,200	1,145,800	
事業活動収入計	6,664,000	5,518,200	1,145,800	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[5,471,500]	[5,037,391]	[434,109]	
給料手当支出	2,789,800	2,847,836	△ 58,036	
退職給付支出	—	60,760	△ 60,760	
福利厚生費支出	474,100	466,948	7,152	
通信費支出	17,500	16,535	965	
減価償却費支出	39,800	39,756	44	
被服費支出	5,500	14,656	△ 9,156	
会議室使用料支出	155,700	134,090	21,610	
事務所賃借料支出	859,900	859,836	64	
光熱水料費支出	226,300	208,344	17,956	
支払手数料支出	220,400	213,729	6,671	
消耗什器備品費支出	48,000	10,781	37,219	
消耗品費支出	75,000	76,897	△ 1,897	
印刷製本費支出	550,000	79,282	470,718	
雑支出	9,500	7,941	1,559	
管理費支出	[1,129,400]	[1,142,904]	[△ 13,504]	
給料手当支出	707,600	711,962	△ 4,362	
退職給付支出	—	15,190	△ 15,190	
福利厚生費支出	118,700	114,870	3,830	
事務所賃借料支出	215,000	214,968	32	
光熱水料費支出	56,600	52,086	4,514	
会計監査料支出	27,500	27,500	—	
雑支出	4,000	6,328	△ 2,328	
事業活動支出計	6,600,900	6,180,295	420,605	
事業活動収支差額	63,100	△ 662,095	725,195	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[—]	[58,300]	[△ 58,300]	
退職給付引当資産取崩収入	—	58,300	△ 58,300	
投資活動収入計	—	58,300	△ 58,300	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	[63,100]	[19,800]	[43,300]	
退職給付引当資産取得支出	63,100	19,800	43,300	
投資活動支出計	63,100	19,800	43,300	
投資活動収支差額	△ 63,100	38,500	△ 101,600	
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	—	△ 623, 595	623, 595
前期繰越収支差額	1, 564, 919	1, 822, 197	△ 257, 278
次期繰越収支差額	1, 564, 919	1, 198, 602	366, 317

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	118,900	-	-	118,900
退職給付引当資産管理	29,700	-	-	29,700
小 計	148,600	-	-	148,600
合 計	148,600	-	-	148,600

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
リース資産	198,780	46,382	152,398
合 計	198,780	46,382	152,398

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	149,700	15,800	46,600	118,900
	退職給付引当資産 管理	37,400	4,000	11,700	29,700
	特定資産計	187,100	19,800	58,300	148,600
その他 固定資産	リース資産	192,154	0	39,756	152,398
	その他固定資産計	192,154	0	39,756	152,398

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	114,800	80,400	114,800	0	80,400
賞与引当金 管理	28,700	20,100	28,700	0	20,100
退職給付引当金 事業	149,700	15,800	46,600	0	118,900
退職給付引当金 管理	37,400	4,000	11,700	0	29,700
引当金計	330,600	120,300	201,800	0	249,100

令和2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	実施回数	受験人数		試験手数料・共通 (3,400円)
		法令・安全・接遇	地 理	
令和 2年 4月	8回	70人	129人	676,600円
5月	8回	38人	71人	370,600円
6月	9回	39人	74人	384,200円
7月	8回	52人	89人	479,400円
8月	9回	37人	89人	428,400円
9月	7回	31人	93人	421,600円
10月	9回	57人	117人	591,600円
11月	9回	33人	76人	370,600円
12月	8回	42人	107人	506,600円
令和 3年 1月	8回	22人	58人	272,000円
2月	7回	44人	110人	523,600円
3月	9回	39人	106人	493,000円
合 計	99回	504人	1,119人	5,518,200円