

令和5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6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	6,632,050	3,350,225	3,281,825
流動資産合計	6,632,050	3,350,225	3,281,825
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	562,100	517,900	44,200
退職給付引当資産普通預金 管理	140,600	129,500	11,100
特定資産合計	702,700	647,400	55,300
(3) その他固定資産			
リ ー ス 資 産	33,130	72,886	△ 39,756
その他固定資産合計	33,130	72,886	△ 39,756
固定資産合計	735,830	720,286	15,544
資産合計	7,367,880	4,070,511	3,297,369
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	570	—	570
賞 与 引 当 金 事 業	103,600	134,700	△ 31,100
賞 与 引 当 金 管 理	25,900	33,700	△ 7,800
流動負債合計	130,070	168,400	△ 38,330
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金 事 業	562,100	517,900	44,200
退 職 給 付 引 当 金 管 理	140,600	129,500	11,100
リ ー ス 債 務	33,130	72,886	△ 39,756
固定負債合計	735,830	720,286	15,544
負債合計	865,900	888,686	△ 22,786
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	6,501,980	3,181,825	3,320,155
負債及び正味財産合計	7,367,880	4,070,511	3,297,369

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	[11,437,600]	[7,381,400]	[4,056,200]
受 取 試 験 手 数 料	11,437,600	7,381,400	4,056,200
経常収益計	11,437,600	7,381,400	4,056,200
(2) 経常費用			
事 業 費	[6,673,261]	[4,714,994]	[1,958,267]
給 料 手 当	3,808,713	2,388,953	1,419,760
賞 与 引 当 金 繰 入	103,600	134,700	△ 31,100
退 職 給 付 費 用	26,400	104,100	△ 77,700
福 利 厚 生 費	622,021	398,635	223,386
通 信 費	20,064	13,345	6,719
減 価 償 却 費	39,756	39,756	—
被 服 費	6,915	5,734	1,181
会 議 室 使 用 料	317,460	—	317,460
事 務 所 賃 借 料	911,976	967,704	△ 55,728
光 熱 水 料 費	173,218	189,830	△ 16,612
支 払 手 数 料	187,332	183,865	3,467
消 耗 什 器 備 品 費	195,812	142,040	53,772
消 耗 品 費	258,564	140,784	117,780
印 刷 製 本 費	719	—	719
雑 費	711	5,548	△ 4,837
管 理 費	[1,444,184]	[1,073,938]	[370,246]
給 料 手 当	952,151	597,190	354,961
賞 与 引 当 金 繰 入	25,900	33,700	△ 7,800
退 職 給 付 費 用	6,700	26,000	△ 19,300
福 利 厚 生 費	154,092	97,782	56,310
事 務 所 賃 借 料	228,000	241,932	△ 13,932
光 熱 水 料 費	43,304	47,458	△ 4,154
会 計 監 査 料	27,500	27,500	—
雑 費	6,537	2,376	4,161
経常費用計	8,117,445	5,788,932	2,328,513
当期経常増減額	3,320,155	1,592,468	1,727,687
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	3,320,155	1,592,468	1,727,687
一般正味財産期首残高	3,181,825	1,589,357	1,592,468
一般正味財産期末残高	6,501,980	3,181,825	3,320,155
II 指定正味財産増減の部			

当期指定正味財產增減額	—	—	—
指定正味財產期首殘高	—	—	—
指定正味財產期末首殘高	—	—	—
III 正味財產期末殘高	6,501,980	3,181,825	3,320,155

財 産 目 録

令和6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	6,632,050		
流動資産合計		6,632,050	
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	562,100		
退職給付引当資産普通預金 管理			
横浜銀行	140,600		
特定資産合計	702,700		
(3) その他固定資産			
リース資産	33,130		
その他固定資産合計	33,130		
固定資産合計		735,830	
資産合計			7,367,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	570		
賞与引当金 事業	103,600		
賞与引当金 管理	25,900		
流動負債合計		130,070	
2. 固定負債			
退職給付引当金 事業	562,100		
退職給付引当金 管理	140,600		
リース債務	33,130		
固定負債合計		735,830	
負債合計			865,900
正味財産合計			6,501,980

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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	[7,072,000]	[11,437,600]	[△ 4,365,600]	
試験手数料収入	7,072,000	11,437,600	△ 4,365,600	
事業活動収入計	7,072,000	11,437,600	△ 4,365,600	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[5,673,100]	[6,677,961]	[△ 1,004,861]	
給料手当支出	3,336,200	3,943,413	△ 607,213	
福利厚生費支出	572,200	622,021	△ 49,821	
通信費支出	15,000	20,064	△ 5,064	
減価償却費支出	39,800	39,756	44	
被服費支出	7,400	6,915	485	
会議室使用料支出	94,100	317,460	△ 223,360	
事務所賃借料支出	912,000	911,976	24	
光熱水料費支出	193,500	173,218	20,282	
支払手数料支出	183,900	187,332	△ 3,432	
消耗什器備品費支出	140,000	195,812	△ 55,812	
消耗品費支出	157,000	258,564	△ 101,564	
印刷製本費支出	6,000	719	5,281	
雑支出	16,000	711	15,289	
管理費支出	[1,285,900]	[1,445,284]	[△ 159,384]	
給料手当支出	833,900	985,851	△ 151,951	
福利厚生費支出	143,100	154,092	△ 10,992	
事務所賃借料支出	228,000	228,000	-	
光熱水料費支出	48,400	43,304	5,096	
会計監査料支出	27,500	27,500	-	
雑支出	5,000	6,537	△ 1,537	
事業活動支出計	6,959,000	8,123,245	△ 1,164,245	
事業活動収支差額	113,000	3,314,355	△ 3,201,355	
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	[113,000]	[33,100]	[79,900]	
退職給付引当資産取得支出	113,000	33,100	79,900	
投資活動支出計	113,000	33,100	79,900	
投資活動収支差額	△ 113,000	△ 33,100	△ 79,900	
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	—	3,281,255	△ 3,281,255
前期繰越収支差額	2,692,245	3,350,225	△ 657,980
次期繰越収支差額	2,692,245	6,631,480	△ 3,939,235

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	-	-	-
特定資産				
退職給付引当資産事業	562,100	-	-	562,100
退職給付引当資産管理	140,600	-	-	140,600
小 計	702,700	-	-	702,700
合 計	702,700	-	-	702,700

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	165,650	33,130
合 計	198,780	165,650	33,130

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	517,900	44,200	0	562,100
	退職給付引当資産 管理	129,500	11,100	0	140,600
	特定資産計	647,400	55,300	0	702,700
その他 固定資産	リース資産	72,886	0	39,756	33,130
	その他固定資産計	72,886	0	39,756	33,130

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
		繰 入	その他	目的使用	その他	
賞与引当金 事業	134,700	103,600	0	134,700	0	103,600
賞与引当金 管理	33,700	25,900	0	33,700	0	25,900
退職給付引当金 事業	517,900	26,400	17,800	0	0	562,100
退職給付引当金 管理	129,500	6,700	4,400	0	0	140,600
引当金計	815,800	162,600	22,200	168,400	0	832,200

令和5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		手数料 計
		法令・安全・接遇 (3,400 円)	地 理 (3,400 円)	
令和 5年 4月	8 回	85 人	149 人	795,600 円
5月	8 回	67 人	153 人	748,000 円
6月	9 回	95 人	151 人	836,400 円
7月	9 回	83 人	182 人	901,000 円
8月	7 回	86 人	144 人	782,000 円
9月	9 回	125 人	220 人	1,173,000 円
10月	9 回	134 人	239 人	1,268,200 円
11月	6 回	108 人	178 人	972,400 円
12月	8 回	154 人	281 人	1,479,000 円
令和 6年 1月	8 回	77 人	166 人	826,200 円
2月	7 回	105 人	178 人	962,200 円
3月	9 回	204 人	—————	693,600 円
合 計	97 回	1,323 人	2,041 人	11,437,600 円