

令和 4 年度

総事業 決算報告書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月 31日

公益財団法人 大阪タクシーセンター

目 次

1. 貸 借 対 照 表 P 1～2
2. 総事業及び各事業正味財産増減計算書 P 3～8
3. 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記 P 9～10
4. 附 属 明 細 書 P 11
5. 財 産 目 録 P 12～14

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	41,598,728	106,647,671	△ 65,048,943
受取手形	6,390,000	5,653,930	736,070
未収金	24,920,579	22,573,421	2,347,158
貯蔵品	3,092,702	3,975,692	△ 882,990
仮払金	327,164	335,234	△ 8,070
貸倒引当金	△ 7,229,354	△ 118,576	△ 7,110,778
流動資産合計	69,099,819	139,067,372	△ 69,967,553
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,075,120	10,552,014	△ 476,894
基本財産合計	10,075,120	10,552,014	△ 476,894
(2) 特定資産			
構築物	23,807,454	26,474,844	△ 2,667,390
退職給付引当資産	89,491,707	92,571,056	△ 3,079,349
減価償却引当資産	84,004,322	87,949,530	△ 3,945,208
乗場施設等引当資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	297,303,483	306,995,430	△ 9,691,947
(3) その他固定資産			
建物	104,917,256	112,049,664	△ 7,132,408
構築物	31,238,366	30,963,706	274,660
車両運搬具	0	1	△ 1
器具備品	23,894,069	30,878,988	△ 6,984,919
土地	299,444,102	299,444,102	0
使用権	17,120,800	18,831,390	△ 1,710,590
電話加入権	392,980	392,980	0
保証金	271,138	271,138	0
リサイクル預託金	0	12,950	△ 12,950
その他固定資産合計	477,278,711	492,844,919	△ 15,566,208
固定資産合計	784,657,314	810,392,363	△ 25,735,049
資産合計	853,757,133	949,459,735	△ 95,702,602
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,045,648	17,519,077	△ 9,473,429
前受金	6,604,120	5,572,110	1,032,010
預り金	1,924,461	1,931,689	△ 7,228
一年内返済予定長期借入金	12,650,000	13,550,000	△ 900,000
賞与引当金	23,104,000	0	23,104,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	3,387,900	0	3,387,900
流動負債合計	55,786,129	38,642,876	17,143,253
2. 固定負債			
長期借入金	13,800,000	26,450,000	△ 12,650,000
退職給付引当金	85,155,457	85,242,306	△ 86,849
役員退職慰労引当金	4,336,250	7,328,750	△ 2,992,500
固定負債合計	103,291,707	119,021,056	△ 15,729,349
負債合計	159,077,836	157,663,932	1,413,904
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	23,889,674	26,474,844	△ 2,585,170
(うち特定資産への充当額)	(23,807,454)	(26,474,844)	(△ 2,667,390)

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 一般正味財産	670,789,623	765,320,959	△ 94,531,336
(うち基本財産への充当額)	(10,075,120)	(10,552,014)	(△ 476,894)
(うち特定資産への充当額)	(184,004,322)	(187,949,530)	(△ 3,945,208)
正味財産合計	694,679,297	791,795,803	△ 97,116,506
負債及び正味財産合計	853,757,133	949,459,735	△ 95,702,602

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(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			
基本財産運用益	31,111	40,444	△ 9,333
基本財産受取利息	31,111	40,444	△ 9,333
特定資産運用益	993,475	1,484,952	△ 491,477
特定資産受取利息	993,475	1,484,952	△ 491,477
事業収益	58,150,482	48,012,891	10,137,591
研修事業収益	6,819,100	4,657,500	2,161,600
登録事業収益	16,392,250	15,134,000	1,258,250
試験事業収益	11,675,600	6,990,400	4,685,200
収益事業収益	15,803,532	14,568,991	1,234,541
適性診断事業収益	7,425,000	6,606,000	819,000
インターナショナルビジネスタクシー事業収益	35,000	56,000	△ 21,000
受取補助金等	2,607,869	1,114,000	1,493,869
受取国庫助成金	2,500,000	1,114,000	1,386,000
受取補助金等振替額	107,869	0	107,869
受取負担金	324,429,130	287,928,735	36,500,395
受取負担金	324,429,130	287,928,735	36,500,395
受取寄付金	2,667,390	2,667,390	0
受取寄付金振替額	2,667,390	2,667,390	0
雑収益	5,476,304	21,983	5,454,321
受取利息	891	883	8
雑収益	5,475,413	21,100	5,454,313
経常収益計	394,355,761	341,270,395	53,085,366
(2) 経常費用			
事業費	455,261,407	488,870,267	△ 33,608,860
役員報酬	16,728,053	15,174,720	1,553,333
給料手当	250,688,873	257,968,921	△ 7,280,048
臨時雇賃金	1,971,100	4,618,570	△ 2,647,470
賞与引当金繰入額	17,803,285	0	17,803,285
法定福利費	46,498,215	45,005,287	1,492,928
退職給付費用	13,448,230	19,130,754	△ 5,682,524
役員退職慰労金繰入額	1,330,494	1,379,520	△ 49,026
福利厚生費	1,884,954	1,663,341	221,613
旅費交通費	2,846,334	2,811,607	34,727
通信運搬費	2,618,802	2,563,564	55,238
乗場施設維持費	2,144,244	3,297,419	△ 1,153,175
減価償却費	24,594,889	24,510,538	84,351
消耗品費	4,609,885	1,830,073	2,779,812
修繕費	716,392	513,960	202,432
図書費	548,230	713,485	△ 165,255
教材費	3,294,280	3,453,745	△ 159,465
収益事業材料費	4,026,614	2,751,255	1,275,359
印刷製本費	138,215	159,664	△ 21,449
燃料費	1,799,833	2,642,774	△ 842,941
水道光熱費	5,689,317	4,851,028	838,289
賃借料	5,849,869	5,937,921	△ 88,052
リース料	4,525,623	4,645,643	△ 120,020
保険料	1,338,169	1,454,796	△ 116,627

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	125,407	141,876	△ 16,469
公租公課	10,576,219	6,999,420	3,576,799
支払負担金	7,305,701	7,785,927	△ 480,226
業務委託費	5,846,056	58,340,041	△ 52,493,985
保守委託費	1,901,668	1,931,389	△ 29,721
会議費	68,835	12,403	56,432
研修費	253,414	185,275	68,139
調査活動費	1,836,950	1,988,015	△ 151,065
広報活動費	240,200	20,600	219,600
会費手数料	4,745,022	4,383,208	361,814
渉外費	30,331	0	30,331
貸倒引当金繰入額	7,110,778	0	7,110,778
支払利息	104,094	0	104,094
雑費	22,832	3,528	19,304
管理費	21,975,666	25,169,724	△ 3,194,058
役員報酬	1,184,356	892,210	292,146
給料手当	9,092,340	11,309,700	△ 2,217,360
臨時雇賃金	2,014,840	2,110,000	△ 95,160
賞与引当金繰入額	645,715	0	645,715
法定福利費	1,978,388	2,257,594	△ 279,206
退職給付費用	487,759	838,716	△ 350,957
役員退職慰労金繰入額	148,256	160,480	△ 12,224
福利厚生費	98,899	88,915	9,984
旅費交通費	13,486	12,803	683
通信運搬費	451,474	696,143	△ 244,669
減価償却費	554,053	541,923	12,130
消耗品費	326,357	165,818	160,539
修繕費	20,971	18,243	2,728
図書費	137,822	268,861	△ 131,039
印刷製本費	19,800	2,231	17,569
燃料費	0	7,001	△ 7,001
水道光熱費	176,287	208,799	△ 32,512
リース料	54,875	276,537	△ 221,662
保険料	14,261	86,094	△ 71,833
諸謝金	381,655	216,615	165,040
公租公課	134,131	418,680	△ 284,549
業務委託費	136,508	306,904	△ 170,396
保守委託費	41,922	58,115	△ 16,193
顧問料	2,288,000	2,846,800	△ 558,800
会議費	221,996	65,026	156,970
広報活動費	503,500	804,600	△ 301,100
優良表彰費	502,370	166,627	335,743
会費手数料	218,968	226,682	△ 7,714
渉外費	122,607	114,104	8,503
支払利息	3,775	0	3,775
雑費	295	3,503	△ 3,208
経常費用計	477,237,073	514,039,991	△ 36,802,918
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 82,881,312	△ 172,769,596	89,888,284
基本財産評価損益等	△ 474,698	25,248	△ 499,946
特定資産評価損益等	△ 11,175,322	△ 6,491,837	△ 4,683,485

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等計	△ 11,650,020	△ 6,466,589	△ 5,183,431
当期経常増減額	△ 94,531,332	△ 179,236,185	84,704,853
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入額	0	39,503	△ 39,503
経常外収益計	0	39,503	△ 39,503
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4	0	4
車両運搬具除却損	1	0	1
器具備品除却損	3	0	3
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	39,503	△ 39,507
当期一般正味財産増減額	△ 94,531,336	△ 179,196,682	84,665,346
一般正味財産期首残高	765,320,959	944,517,641	△ 179,196,682
一般正味財産期末残高	670,789,623	765,320,959	△ 94,531,336
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	190,089	0	190,089
受取国庫助成金	190,089	0	190,089
一般正味財産への振替額	△ 2,775,259	△ 2,667,390	△ 107,869
一般正味財産への振替額	△ 2,775,259	△ 2,667,390	△ 107,869
当期指定正味財産増減額	△ 2,585,170	△ 2,667,390	82,220
指定正味財産期首残高	26,474,844	29,142,234	△ 2,667,390
指定正味財産期末残高	23,889,674	26,474,844	△ 2,585,170
III 正味財産期末残高	694,679,297	791,795,803	△ 97,116,506

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪タクシセンター

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	登録・適正化・試験事業	食堂経営・販売等事業	誘導案内事業	適性診断事業	インターネット・デジタル事業	小計				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	28,777	560	0	373	312	1,245	1,089			31,111
基本財産受取利息	28,777	560	0	373	312	1,245	1,089			31,111
特定資産運用益	951,862	20,384	0	6,096	2,739	29,219	12,394			993,475
特定資産受取利息	951,862	20,384	0	6,096	2,739	29,219	12,394			993,475
事業収益	34,886,950	15,803,532	0	7,425,000	35,000	23,263,532	0			58,150,482
研修事業収益	6,819,100	0	0	0	0	0	0			6,819,100
登録事業収益	16,392,250	0	0	0	0	0	0			16,392,250
試験事業収益	11,675,600	0	0	0	0	0	0			11,675,600
収益事業収益	0	15,803,532	0	0	0	15,803,532	0			15,803,532
適性診断事業収益	0	0	0	7,425,000	0	7,425,000	0			7,425,000
インターネット・デジタル事業収益	0	0	0	0	35,000	35,000	0			35,000
受取補助金	2,412,281	46,941	0	31,294	26,078	104,313	91,275			2,607,869
受取国庫助成金	2,312,500	45,000	0	30,000	25,000	100,000	87,500			2,500,000
受取補助金等振替額	99,781	1,941	0	1,294	1,078	4,313	3,775			107,869
受取負担金	324,429,130	0	0	0	0	0	0			324,429,130
受取負担金	324,429,130	0	0	0	0	0	0			324,429,130
受取寄付金	2,667,390	0	0	0	0	0	0			2,667,390
受取寄付金振替額	2,667,390	0	0	0	0	0	0			2,667,390
雑収益	5,454,339	16	0	11,410	8	11,434	10,531			5,476,304
受取利息	826	16	0	10	8	34	31			891
雑収益	5,453,513	0	0	11,400	0	11,400	10,500			5,475,413
経常収益計	370,830,729	15,871,433	0	7,474,173	64,137	23,409,743	115,289			394,355,761
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬	426,081,582	16,012,221	0	9,117,453	4,050,151	29,179,825	—			455,261,407
給料手当	16,034,664	312,025	0	208,017	173,347	693,389	—			16,728,053
臨時雇賃金	240,297,633	4,676,059	0	3,117,372	2,597,809	10,391,240	—			250,688,873
賞与引当金繰入額	1,971,100	0	0	0	0	0	0			1,971,100
法定福利費	17,065,325	332,082	0	221,388	184,490	737,960	—			17,803,285
退職給付費用	44,587,058	860,021	0	573,347	477,789	1,911,157	—			46,498,215
役員退職慰労金繰入額	12,890,793	250,847	0	167,231	139,359	557,437	—			13,448,230
福利厚生費	1,275,345	24,817	0	16,545	13,787	55,149	—			1,330,494
旅費交通費	1,831,391	24,104	0	16,069	13,390	53,563	—			1,884,954
通信運搬費	2,841,574	2,142	0	1,428	1,190	4,760	—			2,846,334
乗務施設維持費	2,311,592	34,582	0	172,989	99,639	307,210	—			2,618,802
減価償却費	2,144,244	0	0	0	0	0	—			2,144,244
消耗品費	23,050,299	1,271,472	0	230,591	42,527	1,544,590	—			24,594,889
修繕費	4,135,759	56,576	0	393,905	23,645	474,126	—			4,609,885
図書費	683,578	19,645	0	7,183	5,986	32,814	—			716,392
教材費	531,063	7,725	0	5,150	4,292	17,167	—			548,230
教材費	3,294,280	0	0	0	0	0	—			3,294,280

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪タクシエセンター

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				小計	法人会計	内部取引等消去	合計
	登録・適正化・試験事業	食堂経営・販売等事業	誘導案内事業	適性診断事業	インフォーマション・デジタル ビジネス	事業	小計	法人会計				
収益事業材料費	0	4,026,614	0	0	0	0	0	0	4,026,614	—	—	4,026,614
印刷製本費	138,215	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	138,215
燃料費	1,799,833	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	1,799,833
水道光熱費	5,193,901	385,020	0	0	60,216	0	0	50,180	495,416	—	—	5,689,317
賃借料	5,849,869	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	5,849,869
リース料	4,177,360	26,235	0	0	310,805	0	0	11,223	348,263	—	—	4,525,623
保険料	1,199,351	125,015	0	0	9,959	0	0	3,844	138,818	—	—	1,338,169
諸謝金	110,407	0	0	0	0	0	0	15,000	15,000	—	—	125,407
公租公課	7,372,764	2,496,089	0	0	675,052	0	0	32,314	3,203,455	—	—	10,576,219
支払負担金	7,180,301	0	0	0	125,400	0	0	0	125,400	—	—	7,305,701
業務委託費	4,732,182	1,029,417	0	0	46,067	0	0	38,390	1,113,874	—	—	5,846,056
保守委託費	1,841,469	33,866	0	0	14,363	0	0	11,970	60,199	—	—	1,901,668
会議費	68,815	9	0	0	6	0	0	5	20	—	—	68,835
研修費	149,414	0	0	0	0	0	0	104,000	104,000	—	—	253,414
調査活動費	1,836,950	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	1,836,950
広報活動費	240,200	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	240,200
会費手数料	1,983,195	14,039	0	0	2,742,975	0	0	4,813	2,761,827	—	—	4,745,022
渉外費	30,331	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	30,331
貸倒引当金繰入額	7,110,778	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	7,110,778
支払利息	99,781	1,941	0	0	1,294	0	0	1,078	4,313	—	—	104,094
雑費	20,768	1,879	0	0	101	0	0	84	2,064	—	—	22,832
管理費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	21,975,666	—	21,975,666
役員報酬	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,184,356	—	1,184,356
給料手当	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,092,340	—	9,092,340
臨時雇賃金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,014,840	—	2,014,840
賞与引当金繰入額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	645,715	—	645,715
法定福利費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,978,388	—	1,978,388
退職給付費用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	487,759	—	487,759
役員退職慰労金繰入額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	148,256	—	148,256
福利厚生費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	98,899	—	98,899
旅費交通費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	13,486	—	13,486
通信運搬費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	451,474	—	451,474
減価償却費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	554,053	—	554,053
消耗品費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	326,357	—	326,357
修繕費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	20,971	—	20,971
図書費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	137,822	—	137,822
印刷製本費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	19,800	—	19,800
水道光熱費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	176,287	—	176,287
リース料	—	—	—	—	—	—	—	—	—	54,875	—	54,875
保険料	—	—	—	—	—	—	—	—	—	14,261	—	14,261
諸謝金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	381,655	—	381,655
公租公課	—	—	—	—	—	—	—	—	—	134,131	—	134,131
業務委託費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	136,508	—	136,508

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪タクシセンター

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計	
	登録・適正化・試験事業	食堂経営・販売等事業	誘導案内事業	適性診断事業	オンラインプラットフォーム ビジネスタクシ 事業	小計	法人会計	内部取引等消去				
保守委託費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
顧問料	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
会議費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
広報活動費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
優良表彰費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
会費手数料	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
渉外費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
支払利息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
雑費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
経費用計	426,081,582	16,012,221	0	9,117,453	4,050,151	29,179,825	21,975,666	295	41,922	—	—	41,922
評価損益等調整前当期経常増減額	△55,250,853	△140,788	0	△1,643,280	△3,986,014	△5,770,082	△21,860,377	0	2,288,000	—	—	2,288,000
基本財産評価損益等	△439,098	△8,544	0	△5,696	△4,746	△18,986	△16,614	—	221,996	—	—	221,996
特定資産評価損益等	△10,713,852	△197,919	0	△69,123	△37,971	△305,013	△156,457	—	503,500	—	—	503,500
評価損益等計	△11,152,950	△206,463	0	△74,819	△42,717	△323,999	△173,071	—	502,370	—	—	502,370
当期経常増減額	△66,403,803	△347,251	0	△1,718,099	△4,028,731	△6,094,081	△22,033,448	0	218,968	—	—	218,968
2. 経常外増減の部	—	—	—	—	—	—	—	—	122,607	—	—	122,607
(1) 経常外収益	—	—	—	—	—	—	—	—	3,775	—	—	3,775
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	295	—	—	295
(2) 経常外費用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
固定資産除却損	4	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
車両運搬具除却損	1	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
器具備品除却損	3	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
経常外費用計	4	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
当期経常外増減額	△4	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△66,403,807	△347,251	0	△1,718,099	△4,028,731	△6,094,081	△22,033,448	0	219,963	—	—	219,963
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
前年度修正他会計振替額	46,387	△46,387	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
当期一般正味財産増減額	△66,357,420	△393,638	0	△1,718,099	△4,028,731	△6,140,468	△22,033,448	0	219,963	—	—	219,963
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
II 指定正味財産増減の部	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
受取補助金等	175,834	3,421	0	2,281	1,900	7,602	6,653	—	—	—	—	—
一般正味財産増減額	175,834	3,421	0	2,281	1,900	7,602	6,653	—	—	—	—	—
受取国庫助成金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
一般正味財産への振替額	△2,767,171	△1,941	0	△1,294	△1,078	△4,313	△3,775	—	—	—	—	—
一般正味財産への振替額	△2,767,171	△1,941	0	△1,294	△1,078	△4,313	△3,775	—	—	—	—	—
当期指定正味財産増減額	△2,591,337	1,480	0	987	822	3,289	2,878	—	—	—	—	—
指定正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
III 正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社以外の有価証券…期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産…定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金…未収負担金の貸倒に備えるため、貸倒実績率等により見積もった貸倒見込額を計上している。
賞与引当金…役員への賞与の支払いに備えるため、当年度に帰属する賞与の支給見込額を計上している。
退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、期末の自己都合要支給額に相当する金額から、中退共制度による積立額を控除した金額を計上している。
役員退職慰労引当金…役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 追加情報

当年度において給与規程の改定を行ったことに伴い、当年度に帰属する賞与の支給見込額を賞与引当金に計上している。これにより、事業費が22,295,360円増加し、管理費が808,640円増加している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
投資有価証券	10,552,014	447,986	924,880	10,075,120
小計	10,552,014	447,986	924,880	10,075,120
特定資産				
構築物	26,474,844	0	2,667,390	23,807,454
退職給付引当資産	92,571,056	7,577,267	10,656,616	89,491,707
減価償却引当資産	87,949,530	3,706,072	7,651,280	84,004,322
乗場施設等引当資産	100,000,000	20,753,561	20,753,561	100,000,000
小計	306,995,430	32,036,900	41,728,847	297,303,483
合計	317,547,444	32,484,886	42,653,727	307,378,603

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。

(単位：円)

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				
投資有価証券	10,075,120	(0)	(10,075,120)	—
小計	10,075,120	(0)	(10,075,120)	—
特定資産				
構築物	23,807,454	(23,807,454)	(0)	—
退職給付引当資産	89,491,707	—	—	(89,491,707)
減価償却引当資産	84,004,322	(0)	(84,004,322)	—
乗場施設等引当資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
小計	297,303,483	(23,807,454)	(184,004,322)	(89,491,707)
合計	307,378,603	(23,807,454)	(194,079,442)	(89,491,707)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特 定 資 産			
構 築 物	39,811,794	16,004,340	23,807,454
その他固定資産			
建 物	310,328,732	205,411,476	104,917,256
構 築 物	114,842,333	83,603,967	31,238,366
器 具 備 品	142,433,802	118,539,733	23,894,069
合 計	607,416,661	423,559,516	183,857,145

6. 賃貸等不動産

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、大阪市内において、収益事業に使用するため賃貸用の物件（土地を含む。）を有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

貸借対照表計上額	当期末の時価
137,609,000	108,564,000

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については主として固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、建物については適正な帳簿価額である。

7. 資産除去債務

本館建物について、解体時におけるアスベスト除去費用に係る債務を有しているが、当該債務に関連する建物の除去時期が明確でなく、将来解体する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができず、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
助成金						
新型コロナウイルス感染症特別 利子補給助成金	(独)中小企業 整備機構	0	190,089	107,869	82,220	指定正味財産
事業復活支援金	経済産業省	0	2,500,000	2,500,000	0	一般正味財産
合 計		0	2,690,089	2,607,869	82,220	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,667,390
支払利息計上による振替額	107,869
合 計	2,775,259

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

(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	
貸倒引当金	118,576	7,110,778	0	0	7,229,354
賞与引当金	0	23,104,000	0	0	23,104,000
退職給付引当金	85,242,306	6,850,145	6,936,994	0	85,155,457
役員退職慰労引当金	7,328,750	1,478,750	4,471,250	0	4,336,250

財産目録

令和5年3月31日現在

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	1,775,276	
		当座預金	運転資金として	1,470,119	
	普通預金	りそな銀行城東支店	運転資金として	25,641,324	
		三井住友銀行 大阪公務部		1,800,084	
		三井住友銀行 大阪中央支店		4,635,803	
		三菱UFJ銀行 城東支店		4,086,268	
		みずほ銀行 天満橋支店		2,189,854	
		受取手形	負担金に対する 受取手形額	登録・適正化・試験事業の手形分	6,390,000
	未収金	負担金等に対する 未収額	登録・適正化・試験事業の未収分	24,920,579	
	貯蔵品	地理試験問題集他8種	食堂経営・販売等事業の販売在庫分	3,092,702	
仮払金	費用未精算額	登録・適正化・試験事業における 未精算仮払分	327,164		
貸倒引当金	未収負担金に対する 貸倒引当額	登録・適正化・試験事業未収負担金の 貸倒に備えている。	△ 7,229,354		
流動資産合計				69,099,819	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第173回利付国債20年 野村證券大阪支店	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、 9,319,486円である。運用益を登録・適正化 試験事業、食堂経営・販売等事業、適性 診断事業、インタク事業及び法人管理の財源 として使用している。	10,075,120
		特定資産	構築物	JR大阪駅南口タクシー 乗場上屋	寄附により受け入れた財産であり、登録・適 正化・試験事業の施設として使用している。 役員3名（非常勤1名含む）及び職員51名に 対する退職金の支払に備えたもの。
	退職給付引当資産	普通預金 有価証券	りそな銀行城東支店 第173回利付国債20年 野村證券大阪支店		8,890,747 80,600,960
		減価償却引当資産		共用財産の減価償却引当であり、運用益を 登録・適正化・試験事業、食堂経営・販売等 事業、適性診断事業、インタク事業及び 法人管理の財源として使用している。	
		普通預金 有価証券	りそな銀行城東支店 第173回利付国債20年 野村證券大阪支店		655,602 83,348,720
		乗場施設等引当資産		公益目的保有財産のための、資産取得資金とし て管理されている資産	
	その他固定資産	普通預金 有価証券	りそな銀行城東支店		26,726,400
			第173回利付国債20年 野村證券大阪支店		73,273,600
		建物	大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号他 (鶴見本館) (2,052.48㎡)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、 37,088,828円である。登録・適正化・試験事 業、食堂経営・販売等事業、適性診断事業、 インタク事業及び法人管理の施設として 使用している。	41,072,899
			大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号他 (指導員点呼室改装等)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試 験事業の施設として使用している。	4,320,142
豊中市空港町 (大阪空港関連)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試 験事業の施設として使用している。		1		
	大阪市淀川区西中島 (新大阪駅関連)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試 験事業の施設として使用している。	49,150		

財産目録

令和5年3月31日現在

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
構築物		大阪市浪速区桜川 (桜川休憩所関連) (275.60㎡)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は32,418,076円である。登録・適正化・試験事業、食堂経営・販売等事業、適性診断事業、インタク事業及び法人管理の施設として使用している。	58,834,984
		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (適性診断システム 環境整備等工事)	適性診断事業の施設として使用している。	640,080
		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (立体駐車場関連)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、4円である。登録・適正化・試験事業、食堂経営・販売等事業、適性診断事業、インタク事業及び法人管理の施設として使用している。	4
		大阪市住吉区苅田他 (テント・表示板等 125件)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試験事業の施設として使用している。	25,779,621
器具備品		大阪市浪速区桜川 (桜川休憩所関連)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、3,007,766円である。登録・適正化・試験事業、食堂経営・販売等事業、適性診断事業、インタク事業及び法人管理の施設として使用している。	5,458,741
		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (放送用機材等)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試験事業の設備として使用している。	23,700,838
		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (夜間視力計)	適性診断事業の設備として使用している。	1
		大阪市浪速区桜川 (桜川休憩所関連)	食堂経営・販売等事業の設備として使用している。	8
土地		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (会議用テーブル他)	法人管理の設備として使用している。	193,222
		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (1,410.46㎡)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、75,003,180円である。登録・適正化・試験事業、食堂・販売等事業、適性診断事業、インタク事業及び法人管理の施設として使用している。	83,060,000
		大阪市浪速区桜川 (992.13㎡)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、119,227,640円である。登録・適正化・試験事業、食堂・販売等事業、適性診断事業、インタク事業及び法人管理の施設として使用している。	216,384,102
使用権	豊中市空港町 (大阪空港タシ誘導 信号システム負担金)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試験事業の施設として使用している。	17,120,800	
電話加入権	大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (登録用回線分)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試験事業の設備として使用している。	30,300	
保証金		大阪市鶴見区鶴見 4丁目5番9号 (本館用回線分)	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、335,479円である。登録・適正化・試験事業、食堂・販売等事業、適性診断事業、インタク事業及び法人管理の設備として使用している。	362,680
		豊中市空港町 (空港便所詰所標識等 土地賃借保証金他)	公益目的保有財産であり、登録・適正化・試験事業の施設として使用している。	271,138
固定資産合計				784,657,314
資産合計				853,757,133
(流動負債)				
未払金	(独)自動車事故対策機 構他に対する未払額	適性診断事業の手数料他の未払分		8,045,648

財産目録

令和5年3月31日現在

公益財団法人 大阪タクシーセンター

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
前受金 預り金 一年内返済予定長期借入金 賞与引当金 未払法人税等 未払消費税等		狩野観光(株)他負担金	登録・適正化・試験事業における返戻負担金の未払分	6,604,120
		返戻未払額		
		ダイヤ交通(株)他からの負担金前受額	登録・適正化・試験事業における令和5年度負担金前受分	1,924,461
		社会保険料等預り額	各種納付預り分	
		日本政策金融公庫	運転資金として	12,650,000
		役員に対するもの	賞与の支払に備えたもの	23,104,000
				70,000
			3,387,900	
流動負債合計				55,786,129
(固定負債)				
	長期借入金	日本政策金融公庫	運転資金として	13,800,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員51名に対する退職金の支払に備えたもの	85,155,457
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員3名(非常勤1名含む)に対する慰労金の支払に備えたもの	4,336,250
固定負債合計				103,291,707
負債合計				159,077,836
正味財産				694,679,297

