

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(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	9,391,183	7,924,587	1,466,596
未収入金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	9,391,183	7,924,587	1,466,596
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	7,567,829	6,590,228	977,601
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	23,529,343	22,833,143	696,200
周年事業積立資産	1,500,000	1,500,000	0
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	87,929,713	86,255,912	1,673,801
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	407,726	960,171	△ 552,445
什器備品	690,448	977,888	△ 287,440
ソフトウェア	149,197	286,913	△ 137,716
電話加入権	155,784	155,784	0
敷 金	0	0	0
預 託 金	14,430	14,430	0
その他の固定資産合計	1,417,585	2,395,186	△ 977,601
固定資産合計	89,347,298	88,651,098	696,200
資産合計	98,738,481	96,575,685	2,162,796
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	193,646	141,066	52,580
預り金	300,398	289,469	10,929
前受金	720,800	685,200	35,600
賞与引当金	983,000	857,000	126,000
流動負債合計	2,197,844	1,972,735	225,109
2 固定負債			
退職給付引当金	23,529,343	22,833,143	696,200
固定負債合計	23,529,343	22,833,143	696,200
負債合計	25,727,187	24,805,878	921,309
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	73,011,294	71,769,807	1,241,487
(うち特定資産への充当額)	(64,400,370)	(63,422,769)	(977,601)
正味財産合計	73,011,294	71,769,807	1,241,487
負債及び正味財産合計	98,738,481	96,575,685	2,162,796

貸借対照表内訳

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	危険物安全 対策推進事業	危険物教養 図書等斡旋	相互扶助	収益計			
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	6,182,976	2,231,745	82,505	2,314,250	893,957		9,391,183
未収入金	0	0	0	0	0		0
仮払金	0	0	0	0	0		0
流動資産合計	6,182,976	2,231,745	82,505	2,314,250	893,957		9,391,183
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	6,811,054	30,058	45,612	75,670	681,105		7,567,829
財政調整基金	24,899,281	110,664	165,996	276,660	2,489,929		27,665,870
退職給付引当資産	22,292,299	56,800	81,719	138,519	1,098,525		23,529,343
周年事業積立資産	1,500,000	0	0	0	0		1,500,000
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	83,169,305	197,522	293,327	490,849	4,269,559		87,929,713
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	366,944	1,636	2,448	4,084	36,698		407,726
什器備品	621,399	2,971	3,936	6,907	62,142		690,448
ソフトウェア	134,275	597	895	1,492	13,430		149,197
電話加入権	66,768	624	74,369	74,993	14,023		155,784
敷 金	0	0	0	0	0		0
預託金	12,985	58	87	145	1,300		14,430
その他の固定資産合計	1,202,371	5,886	81,735	87,621	127,593		1,417,585
固定資産合計	84,371,676	203,408	375,062	578,470	4,397,152		89,347,298
資産合計	90,554,652	2,435,153	457,567	2,892,720	5,291,109		98,738,481
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	174,379	1,024	682	1,706	17,561		193,646
預り金	285,378	1,202	1,802	3,004	12,016		300,398
前受金	720,800	0	0	0	0		720,800
賞与引当金	933,850	3,932	5,898	9,830	39,320		983,000
流動負債合計	2,114,407	6,158	8,382	14,540	68,897		2,197,844
2 固定負債							
退職給付引当金	22,292,299	56,800	81,719	138,519	1,098,525		23,529,343
固定負債合計	22,292,299	56,800	81,719	138,519	1,098,525		23,529,343
負債合計	24,406,706	62,958	90,101	153,059	1,167,422		25,727,187
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	66,147,946	2,372,195	367,466	2,739,661	4,123,687		73,011,294
(うち特定資産への充当額)	(60,877,006)	(140,722)	(211,608)	(352,330)	(3,171,034)		(64,400,370)
正味財産合計	66,147,946	2,372,195	367,466	2,739,661	4,123,687		73,011,294
負債及び正味財産合計	90,554,652	2,435,153	457,567	2,892,720	5,291,109		98,738,481

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(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			
特定資産運用益	20,831	12,449	8,382
特定資産受取利息	20,831	12,449	8,382
受取会費	6,040,000	0	6,040,000
正会員受取会費	6,000,000	0	6,000,000
賛助会員受取会費	40,000	0	40,000
事業収益	53,913,883	22,473,976	31,439,907
広報事業収益	726,000	0	726,000
準備講習会収益	12,360,000	7,116,000	5,244,000
受託事業収益	28,942,788	9,226,476	19,716,312
教養図書等斡旋収益	2,140,200	1,344,500	795,700
収入証紙斡旋収益	9,478,000	4,478,300	4,999,700
定期点検促進収益	266,895	308,700	△ 41,805
受取補助金等	1,709,450	1,912,400	△ 202,950
受取全危協助成金	1,709,450	1,912,400	△ 202,950
受取負担金等	2,059,200	1,792,300	266,900
受取負担金	2,059,200	1,792,300	266,900
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	328,956	157,209	171,747
受取利息	5,356	2,169	3,187
雑収入	323,600	155,040	168,560
経常収益計	64,072,320	26,348,334	37,723,986
(2) 経常費用			
事業費	59,613,266	32,421,151	27,192,115
役員報酬	4,661,864	2,443,789	2,218,075
給料手当	11,223,989	5,837,241	5,386,748
賞与引当金繰入額	943,680	779,870	163,810
退職給付費用	2,844,494	1,848,035	996,459
福利厚生費	2,879,317	1,465,789	1,413,528

会議費	78,624	145,174	△ 66,550
旅費交通費	3,445,191	2,318,527	1,126,664
通信運搬費	1,117,677	733,514	384,163
減価償却費	994,868	905,723	89,145
消耗品費	552,225	1,292,030	△ 739,805
印刷製本費	1,785,128	535,414	1,249,714
賃借料	4,309,633	2,417,898	1,891,735
諸謝金	2,610,602	1,302,200	1,308,402
租税公課	681,520	703,016	△ 21,496
渉外費	395,312	100,000	295,312
教養図書費	10,542,420	6,598,050	3,944,370
収入証紙斡旋費	9,376,051	2,702,115	6,673,936
定期点検促進費	337,050	70,875	266,175
雑費	833,621	221,891	611,730
管理費	3,217,567	2,247,235	970,332
役員報酬	198,136	241,685	△ 43,549
給料手当	439,962	541,268	△ 101,306
賞与引当金繰入額	39,320	77,130	△ 37,810
退職給付費用	118,506	182,765	△ 64,259
福利厚生費	119,943	140,009	△ 20,066
会議費	327,027	39,732	287,295
旅費交通費	252,300	97,688	154,612
通信運搬費	33,645	85,654	△ 52,009
減価償却費	98,390	89,576	8,814
消耗品費	128,688	60,074	68,614
印刷製本費	56,657	8,591	48,066
賃借料	253,257	203,433	49,824
諸謝金	587,790	294,000	293,790
租税公課	29,780	73,434	△ 43,654
諸会費	420,725	31,525	389,200
渉外費	100,000	75,804	24,196
雑費	13,441	4,867	8,574
經常費用計	62,830,833	34,668,386	28,162,447
当期經常増減額	1,241,487	△ 8,320,052	9,561,539

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替			
当期一般正味財産増減額	1,241,487	△ 8,320,052	9,561,539
一般正味財産期首残高	71,769,807	80,089,859	△ 8,320,052
一般正味財産期末残高	73,011,294	71,769,807	1,241,487
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
当期正味財産期首残高	0	0	0
当期正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	73,011,294	71,769,807	1,241,487

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	危険物安全 対策推進事業	危険物教養 図書等幹旋	相互扶助	収益計			
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	20,831	0	0	0	0		20,831
特定資産受取利息	20,831	0	0	0	0		20,831
受取会費	0	0	0	0	6,040,000		6,040,000
正会員受取会費	0	0	0	0	6,000,000		6,000,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	40,000		40,000
事業収益	42,028,788	11,885,095	0	11,885,095	0		53,913,883
広報事業収益	726,000	0	0	0	0		726,000
準備講習会収益	12,360,000	0	0	0	0		12,360,000
受託事業収益	28,942,788	0	0	0	0		28,942,788
教養図書等幹旋収益	0	2,140,200	0	2,140,200	0		2,140,200
収入証紙幹旋収益	0	9,478,000	0	9,478,000	0		9,478,000
定期点検促進収益	0	266,895	0	266,895	0		266,895
受取補助金等	1,498,800	151,650	59,000	210,650	0		1,709,450
受取全危協助成金	1,498,800	151,650	59,000	210,650	0		1,709,450
受取負担金等	0	0	2,059,200	2,059,200	0		2,059,200
受取負担金	0	0	2,059,200	2,059,200	0		2,059,200
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
雑収益	213,356	98,200	0	98,200	17,400		328,956
受取利息	5,356	0	0	0	0		5,356
雑収入	208,000	98,200	0	98,200	17,400		323,600
経常収益計	43,761,775	12,134,945	2,118,200	14,253,145	6,057,400		64,072,320
(2) 経常費用							
事業費	45,129,676	11,501,277	2,982,313	14,483,590			59,613,266
役員報酬	4,612,338	29,720	19,806	49,526			4,661,864
給料手当	11,114,015	65,984	43,990	109,974			11,223,989
賞与引当金繰入額	933,850	3,932	5,898	9,830			943,680
退職給付費用	2,814,878	17,772	11,844	29,616			2,844,494
福利厚生費	2,849,346	17,980	11,991	29,971			2,879,317
会議費	26,624	0	52,000	52,000			78,624
旅費交通費	821,856	0	2,623,335	2,623,335			3,445,191
通信運搬費	1,003,298	111,024	3,355	114,379			1,117,677
減価償却費	983,945	6,558	4,365	10,923			994,868
消耗品費	549,989	1,338	898	2,236			552,225
印刷製本費	1,769,024	16,046	58	16,104			1,785,128
賃借料	4,250,309	17,590	41,734	59,324			4,309,633
諸謝金	2,559,027	0	51,575	51,575			2,610,602
租税公課	674,426	4,256	2,838	7,094			681,520
渉外費	295,312	0	100,000	100,000			395,312
教養図書費	9,227,740	1,314,680	0	1,314,680			10,542,420
収入証紙幹旋費	0	9,376,051	0	9,376,051			9,376,051
定期点検促進費	0	337,050	0	337,050			337,050
雑費	643,699	181,296	8,626	189,922			833,621
管理費					3,217,567		3,217,567
役員報酬					198,136		198,136
給料手当					439,962		439,962
賞与引当金繰入額					39,320		39,320
退職給付費用					118,506		118,506
福利厚生費					119,943		119,943
会議費					327,027		327,027
旅費交通費					252,300		252,300
通信運搬費					33,645		33,645
減価償却費					98,390		98,390
消耗品費					128,688		128,688
印刷製本費					56,657		56,657
賃借料					253,257		253,257
諸謝金					587,790		587,790
租税公課					29,780		29,780
諸会費					420,725		420,725
渉外費					100,000		100,000
雑費					13,441		13,441
経常費用計	45,129,676	11,501,277	2,982,313	14,483,590	3,217,567		62,830,833
当期経常増減額	△ 1,367,901	633,668	△ 864,113	△ 230,445	2,839,833		1,241,487

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	危険物安全 対策推進事業	危険物教養 図書等斡旋	相互扶助	収益計			
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
他会計振替	1,394,088	△ 6,449	865,000	858,551	△ 2,252,639		0
当期一般正味財産増減額	26,187	627,219	887	628,106	587,194		1,241,487
一般正味財産期首残高	66,147,398	1,744,976	370,579	2,115,555	3,506,854		71,769,807
一般正味財産期末残高	66,173,585	2,372,195	371,466	2,743,661	4,094,048		73,011,294
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
当期正味財産期首残高	0	0	0	0	0		0
当期正味財産期末残高	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	66,173,585	2,372,195	371,466	2,743,661	4,094,048		73,011,294

財務諸表に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却

車輛運搬具・什器備品・ソフトウェアは定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金は職員退職給与の期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金は職員賞与の支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) 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。

2 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
特定資産				
減価償却引当資産	6,590,228	1,093,258	115,657	7,567,829
財政調整基金	27,665,870	0	0	27,665,870
退職給付引当資産	22,833,143	696,200	0	23,529,343
周年事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	27,666,671
合 計	86,255,912	1,789,458	115,657	87,929,713

3 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 産から充当額)	(うち一般正味財 産から充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
減価償却引当資産	7,567,829	(0)	(7,567,829)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	23,529,343	(0)	(0)	(23,529,343)
周年事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	87,929,713	(0)	(64,400,370)	(23,529,343)

4 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及び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	当期末残高	当期末残高
車輛運搬具	3,308,070	2,900,344	407,726
什器備品	2,686,602	1,996,154	690,448
ソフトウェア	688,590	539,393	149,197
合 計	6,683,262	5,435,891	1,247,371

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2において記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期末残高		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	857,000	983,000	857,000	0	983,000
退職給付引当金	22,833,143	696,200	0	0	23,529,343

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(単位: 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額
(流動資産)	現金預金			
	普通預金	常陽銀行県庁支店	運転資金として	9,007,183
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	384,000
流動資産合計				9,391,183
(固定資産)	特定資産			
	減価償却引当資産	常陽銀行県庁支店 他	公益目的事業、収益事業等及び管理運営に使用する減価償却の引当金である。	7,567,829
	財政調整基金	常陽銀行県庁支店	公益目的事業及び管理運営資金である。	27,665,870
	退職給付引当資産	茨城県信用組合県庁前支店 他	職員退職給付引当金見合の引当資産である。	23,529,343
	周年事業積立資産	茨城県信用組合県庁前支店	設立周年事業開催資金である。	1,500,000
	公益目的事業基金	茨城県信用組合県庁前支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共有の財源として使用している。	27,666,671
	その他の固定資産			
	車輛運搬具	車輛1台	(共有財産) うち公益目的保有財産90%うち管理運営として使用する財産10%	407,726
	什器備品	パソコン4台、プリンター1台、ビデオカメラ1台、デジタルカメラ1台、アルミパーテーション1式、パーテーション1式	(共有財産) うち公益目的保有財産90%うち収益事業等として使用する財産1%うち管理運営として使用する財産9%	690,448
	ソフトウェア	会計ソフト1本	同上	149,197
電話加入権	電話2基	同上	155,784	
預託金	車輛リサイクル料	同上	14,430	
固定資産合計				89,347,298
資産合計				98,738,481
(流動負債)	未払金	通信費 社会保険料 旅費交通費	携帯電話料 社会保険料 ガソリン代・高速道路料金	3,342 167,368 22,936
	預り金	役職員	源泉所得税、社会保険料、雇用保険料	300,398
	前受金	受講料	準備講習会受講料前期分	720,800
	賞与引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理運営に従事する職員の賞与の引当金である。	983,000
	流動負債合計			
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理運営に従事する職員の退職給付金の引当金である。	23,529,343
固定負債合計				23,529,343
負債合計				25,727,187
正味財産				73,011,294