

貸借対照表

(平成26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	8,102,488	9,391,183	△ 1,288,695
未収入金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	8,102,488	9,391,183	△ 1,288,695
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	4,723,374	7,567,829	△ 2,844,455
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	24,200,543	23,529,343	671,200
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	85,756,458	87,929,713	△ 2,173,255
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	3,215,998	407,726	2,808,272
什器備品	863,286	690,448	172,838
ソフトウェア	11,481	149,197	△ 137,716
電話加入権	155,784	155,784	0
敷 金	0	0	0
預 託 金	0	14,430	△ 14,430
その他の固定資産合計	4,246,549	1,417,585	2,828,964
固定資産合計	90,003,007	89,347,298	655,709
資産合計	98,105,495	98,738,481	△ 632,986
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	193,646	△ 193,646
預り金	142,262	300,398	△ 158,136
前受金	542,830	720,800	△ 177,970
賞与引当金	996,000	983,000	13,000
流動負債合計	1,681,092	2,197,844	△ 516,752
2 固定負債			
退職給付引当金	24,200,543	23,529,343	671,200
固定負債合計	24,200,543	23,529,343	671,200
負債合計	25,881,635	25,727,187	154,448
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	72,223,860	73,011,294	△ 787,434
(うち特定資産への充当額)	(61,555,915)	(64,400,370)	△ 2,844,455
正味財産合計	72,223,860	73,011,294	△ 787,434
負債及び正味財産合計	98,105,495	98,738,481	△ 632,986

貸借対照表内訳

(平成26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	4,348,080	2,774,921	37,780	2,812,701	941,707		8,102,488
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	4,348,080	2,774,921	37,780	2,812,701	941,707		8,102,488
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	4,108,821	12,991	34,234	47,225	567,328		4,723,374
財政調整基金	26,282,577	165,995	110,663	276,658	1,106,635		27,665,870
退職給付引当資産	22,929,943	60,826	84,403	145,229	1,125,371		24,200,543
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	82,488,012	239,812	229,300	469,112	2,799,334		85,756,458
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	3,052,556	17,960	13,159	31,119	132,323		3,215,998
什器備品	771,693	2,092	6,548	8,640	82,953		863,286
ソフトウェア	598	47	69	116	10,767		11,481
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	0	0	0	0	0		0
その他の固定資産合計	3,891,615	20,723	94,145	114,868	240,066		4,246,549
固定資産合計	86,379,627	260,535	323,445	583,980	3,039,400		90,003,007
資産合計	90,727,707	3,035,456	361,225	3,396,681	3,981,107		98,105,495
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	0	0	0	0	0		0
預り金	135,149	854	569	1,423	5,690		142,262
前受金	542,830	0	0	0	0		542,830
賞与引当金	946,200	5,976	3,984	9,960	39,840		996,000
流動負債合計	1,624,179	6,830	4,553	11,383	45,530		1,681,092
2 固定負債							
退職給付引当金	22,929,943	60,826	84,403	145,229	1,125,371		24,200,543
固定負債合計	22,929,943	60,826	84,403	145,229	1,125,371		24,200,543
負債合計	24,554,122	67,656	88,956	156,612	1,170,901		25,881,635
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	66,173,585	2,967,800	272,269	3,240,069	2,810,206		72,223,860
(うち特定資産への充当額)	(59,558,069)	(178,986)	(144,897)	(323,883)	(1,673,963)		(61,555,915)
正味財産合計	66,173,585	2,967,800	272,269	3,240,069	2,810,206		72,223,860
負債及び正味財産合計	90,727,707	3,035,456	361,225	3,396,681	3,981,107		98,105,495

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	22,599	20,831	1,768
特定資産受取利息	22,599	20,831	1,768
受取会費	6,040,000	6,040,000	0
正会員受取会費	6,000,000	6,000,000	0
賛助会員受取会費	40,000	40,000	0
事業収益	52,681,319	53,913,883	△ 1,232,564
広報事業収益	690,000	726,000	△ 36,000
準備講習会収益	12,358,000	12,360,000	△ 2,000
受託事業収益	28,042,644	28,942,788	△ 900,144
教養図書等斡旋収益	2,363,900	2,140,200	223,700
収入証紙斡旋収益	8,916,500	9,478,000	△ 561,500
定期点検促進収益	310,275	266,895	43,380
受取補助金等	1,717,790	1,709,450	8,340
受取全危協助成金	1,717,790	1,709,450	8,340
受取負担金等	2,386,003	2,059,200	326,803
受取負担金	2,386,003	2,059,200	326,803
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	293,420	328,956	△ 35,536
受取利息	220	5,356	△ 5,136
雑収入	293,200	323,600	△ 30,400
経常収益計	63,141,131	64,072,320	△ 931,189
(2) 経常費用			
事業費	60,784,689	59,613,266	1,171,423
役員報酬	4,774,930	4,661,864	113,066
給料手当	11,598,992	11,223,989	375,003
賞与引当金繰入額	956,160	943,680	12,480
退職給付費用	2,849,294	2,844,494	4,800
福利厚生費	3,033,841	2,879,317	154,524

会議費	68,000	78,624	△ 10,624
旅費交通費	4,095,910	3,445,191	650,719
通信運搬費	969,825	1,117,677	△ 147,852
減価償却費	944,650	994,868	△ 50,218
消耗品費	462,358	552,225	△ 89,867
印刷製本費	1,455,736	1,785,128	△ 329,392
賃借料	4,070,599	4,309,633	△ 239,034
諸謝金	2,800,485	2,610,602	189,883
租税公課	1,883,487	681,520	1,201,967
渉外費	397,570	395,312	2,258
教養図書費	10,269,200	10,542,420	△ 273,220
収入証紙斡旋費	8,677,760	9,376,051	△ 698,291
定期点検促進費	326,970	337,050	△ 10,080
雑費	1,148,922	833,621	315,301
管理費	3,143,876	3,217,567	△ 73,691
役員報酬	198,936	198,136	800
給料手当	459,502	439,962	19,540
賞与引当金繰入額	39,840	39,320	520
退職給付費用	118,706	118,506	200
福利厚生費	126,392	119,943	6,449
会議費	56,118	327,027	△ 270,909
旅費交通費	549,865	252,300	297,565
通信運搬費	33,495	33,645	△ 150
減価償却費	39,360	98,390	△ 59,030
消耗品費	8,928	128,688	△ 119,760
印刷製本費	36,865	56,657	△ 19,792
賃借料	222,415	253,257	△ 30,842
諸謝金	588,000	587,790	210
租税公課	80,143	29,780	50,363
諸会費	384,200	420,725	△ 36,525
渉外費	191,270	100,000	91,270
雑費	9,841	13,441	△ 3,600
經常費用計	63,928,565	62,830,833	1,097,732
当期經常増減額	△ 787,434	1,241,487	△ 2,028,921

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	△ 787,434	1,241,487	△ 2,028,921
一般正味財産期首残高	73,011,294	71,769,807	1,241,487
一般正味財産期末残高	72,223,860	73,011,294	△ 787,434
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	72,223,860	73,011,294	△ 787,434

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26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			
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	22,599	0	0	0	0		22,599
特定資産受取利息	22,599	0	0	0	0		22,599
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	41,090,644	11,590,675	0	11,590,675	0		52,681,319
広報事業収益	690,000	0	0	0	0		690,000
準備講習会収益	12,358,000	0	0	0	0		12,358,000
受託事業収益	28,042,644	0	0	0	0		28,042,644
教養図書等斡旋収益	0	2,363,900	0	2,363,900	0		2,363,900
収入証紙斡旋収益	0	8,916,500	0	8,916,500	0		8,916,500
定期点検促進収益	0	310,275	0	310,275	0		310,275
受取補助金等	1,171,540	481,250	65,000	546,250	0		1,717,790
受取全危協助成金	1,171,540	481,250	65,000	546,250	0		1,717,790
受取負担金等	0	0	2,386,003	2,386,003	0		2,386,003
受取負担金	0	0	2,386,003	2,386,003	0		2,386,003
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	283,420	0	0	0	10,000		293,420
受取利息	220	0	0	0	0		220
雑収入	283,200	0	0	0	10,000		293,200
経常収益計	42,568,203	12,071,925	2,451,003	14,522,928	6,050,000		63,141,131
(2) 経常費用							
事業費	45,895,312	11,474,177	3,415,200	14,889,377			60,784,689
役員報酬	4,725,204	29,840	19,886	49,726			4,774,930
給料手当	11,484,137	68,910	45,945	114,855			11,598,992
賞与引当金繰入額	946,200	5,976	3,984	9,960			956,160
退職給付費用	2,819,628	17,802	11,864	29,666			2,849,294
福利厚生費	3,002,253	18,950	12,638	31,588			3,033,841
会議費	0	0	68,000	68,000			68,000
旅費交通費	933,789	110,830	3,051,291	3,162,121			4,095,910
通信運搬費	959,830	6,998	2,997	9,995			969,825
減価償却費	934,810	5,904	3,936	9,840			944,650
消耗品費	460,163	1,314	881	2,195			462,358
印刷製本費	1,317,686	138,018	32	138,050			1,455,736
賃借料	4,021,279	17,588	31,732	49,320			4,070,599
諸謝金	2,650,585	97,800	52,100	149,900			2,800,485
租税公課	1,863,892	11,756	7,839	19,595			1,883,487
渉外費	297,570	0	100,000	100,000			397,570
教養図書費	8,924,000	1,345,200	0	1,345,200			10,269,200
収入証紙斡旋費	0	8,677,760	0	8,677,760			8,677,760
定期点検促進費	0	326,970	0	326,970			326,970
雑費	554,286	592,561	2,075	594,636			1,148,922
管理費					3,143,876		3,143,876
役員報酬					198,936		198,936
給料手当					459,502		459,502
賞与引当金繰入額					39,840		39,840
退職給付費用					118,706		118,706
福利厚生費					126,392		126,392
会議費					56,118		56,118
旅費交通費					549,865		549,865
通信運搬費					33,495		33,495
減価償却費					39,360		39,360
消耗品費					8,928		8,928
印刷製本費					36,865		36,865
賃借料					222,415		222,415
諸謝金					588,000		588,000
租税公課					80,143		80,143
諸会費					384,200		384,200
渉外費					191,270		191,270
雑費					9,841		9,841
経常費用計	45,895,312	11,474,177	3,415,200	14,889,377	3,143,876		63,928,565
当期経常増減額	△ 3,327,109	597,748	△ 964,197	△ 366,449	2,906,124		△ 787,434

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

車輻運搬具・什器備品・ソフトウェアは定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金は支給対象期間のうち当期に対応する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込処理をしている。

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。

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	7,567,829	984,010	3,828,465	4,723,374
財政調整基金	27,665,870	0	0	27,665,870
退職給付引当資産	23,529,343	671,200	0	24,200,543
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	87,929,713	1,655,210	3,828,465	85,756,458

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。

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	4,723,374	(0)	(4,723,374)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	24,200,543	(0)	(0)	(24,200,543)
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	85,756,458	(0)	(61,555,915)	(24,200,543)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輻運搬具	3,308,070	92,072	3,215,998
什器備品	1,908,647	1,045,361	863,286
ソフトウェア	688,590	677,109	11,481
合 計	5,905,307	1,814,542	4,090,765

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

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞 与 引 当 金	983,000	996,000	983,000	0	996,000
退 職 給 付 引 当 金	23,529,343	671,200	0	0	24,200,543

財 産 目 録

(平成26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 他	運転資金として	7,748,488	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	354,000	
流動資産合計				8,102,488	
(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。	4,723,374
		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。	24,200,543
		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	常陽銀行県庁支店	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95%うち管理運営として使用する財産9%	3,215,998
		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、アルミパーティーション1式、パーティーション1式	(共有財産) うち公益目的保有財産95%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%	863,286
		ソフトウェア	会計ソフト1本	同上	11,481
		電話加入権	電話2基	同上	155,784
		固定資産合計			
資産合計				98,105,495	
(流動負債)	預り金	役職員	源泉所得税、雇用保険料	142,262	
	前受金	受講料	準備講習会受講料前期分	542,830	
	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。	996,000	
流動負債合計				1,681,092	
(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。	24,200,543	
固定負債合計				24,200,543	
負債合計				25,881,635	
正味財産				72,223,860	