

貸借対照表

(平成27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	7,637,301	8,102,488	△ 465,187
未収入金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	7,637,301	8,102,488	△ 465,187
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	5,691,131	4,723,374	967,757
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	24,871,743	24,200,543	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	87,395,415	85,756,458	1,638,957
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	2,663,553	3,215,998	△ 552,445
什器備品	459,455	863,286	△ 403,831
ソフトウェア	0	11,481	△ 11,481
電話加入権	155,784	155,784	0
敷 金	0	0	0
預託金	0	0	0
その他の固定資産合計	3,278,792	4,246,549	△ 967,757
固定資産合計	90,674,207	90,003,007	671,200
資産合計	98,311,508	98,105,495	206,013
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	199,774	142,262	57,512
前受金	834,910	542,830	292,080
賞与引当金	1,049,000	996,000	53,000
流動負債合計	2,083,684	1,681,092	402,592
2 固定負債			
退職給付引当金	24,871,743	24,200,543	671,200
固定負債合計	24,871,743	24,200,543	671,200
負債合計	26,955,427	25,881,635	1,073,792
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	71,356,081	72,223,860	△ 867,779
(うち特定資産への充当額)	(62,523,672)	(61,555,915)	967,757
正味財産合計	71,356,081	72,223,860	△ 867,779
負債及び正味財産合計	98,311,508	98,105,495	206,013

貸借対照表内訳

(平成27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	3,925,636	3,459,104	155,909	3,615,013	96,652		7,637,301
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	3,925,636	3,459,104	155,909	3,615,013	96,652		7,637,301
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	5,000,190	17,284	38,937	56,221	634,720		5,691,131
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	23,567,587	64,852	87,087	151,939	1,152,217		24,871,743
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	84,017,025	248,131	236,687	484,818	2,893,572		87,395,415
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	2,527,731	14,646	10,950	25,596	110,226		2,663,553
什器備品	405,747	1,160	4,123	5,283	48,425		459,455
ソフトウェア	0	0	0	0	0		0
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	3,000,246	16,430	89,442	105,872	172,674		3,278,792
固定資産合計	87,017,271	264,561	326,129	590,690	3,066,246		90,674,207
資産合計	90,942,907	3,723,665	482,038	4,205,703	3,162,898		98,311,508
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	0	0	0	0	0		0
預り金	189,785	1,199	799	1,998	7,991		199,774
前受金	715,400	119,510	0	119,510	0		834,910
賞与引当金	996,550	6,294	4,196	10,490	41,960		1,049,000
流動負債合計	1,901,735	127,003	4,995	131,998	49,951		2,083,684
2 固定負債							
退職給付引当金	23,567,587	64,852	87,087	151,939	1,152,217		24,871,743
固定負債合計	23,567,587	64,852	87,087	151,939	1,152,217		24,871,743
負債合計	25,469,322	191,855	92,082	283,937	1,202,168		26,955,427
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	65,473,585	3,531,810	389,956	3,921,766	1,960,730		71,356,081
(うち特定資産への充当額)	(60,449,438)	(183,279)	(149,600)	(332,879)	(1,741,355)		(62,523,672)
正味財産合計	65,473,585	3,531,810	389,956	3,921,766	1,960,730		71,356,081
負債及び正味財産合計	90,942,907	3,723,665	482,038	4,205,703	3,162,898		98,311,508

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	19,122	22,599	△ 3,477
特定資産受取利息	19,122	22,599	△ 3,477
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	51,342,996	52,681,319	△ 1,338,323
広報事業収益	919,360	690,000	229,360
準備講習会収益	10,928,000	12,358,000	△ 1,430,000
受託事業収益	28,872,286	28,042,644	829,642
教養図書等斡旋収益	1,675,150	2,363,900	△ 688,750
収入証紙斡旋収益	8,793,600	8,916,500	△ 122,900
定期点検促進収益	154,600	310,275	△ 155,675
受取補助金等	1,705,740	1,717,790	△ 12,050
受取全危協助成金	1,705,740	1,717,790	△ 12,050
受取負担金等	2,392,700	2,386,003	6,697
受取負担金	2,392,700	2,386,003	6,697
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	263,165	293,420	△ 30,255
受取利息	1,665	220	1,445
雑収入	261,500	293,200	△ 31,700
経常収益計	61,763,723	63,141,131	△ 1,377,408
(2) 経常費用			
事業費	59,385,300	60,784,689	△ 1,399,389
役員報酬	4,749,456	4,774,930	△ 25,474
給料手当	11,857,076	11,598,992	258,084
賞与引当金繰入額	1,007,040	956,160	50,880
退職給付費用	2,849,294	2,849,294	0
福利厚生費	3,220,869	3,033,841	187,028

会議費	0	68,000	△ 68,000
旅費交通費	3,299,124	4,095,910	△ 796,786
通信運搬費	975,788	969,825	5,963
減価償却費	900,365	944,650	△ 44,285
消耗品費	417,065	462,358	△ 45,293
印刷製本費	1,905,892	1,455,736	450,156
賃借料	4,472,180	4,070,599	401,581
諸謝金	2,963,060	2,800,485	162,575
租税公課	1,070,541	1,883,487	△ 812,946
渉外費	390,066	397,570	△ 7,504
教養図書費	9,897,470	10,269,200	△ 371,730
収入証紙斡旋費	8,820,643	8,677,760	142,883
定期点検促進費	177,430	326,970	△ 149,540
雑費	411,941	1,148,922	△ 736,981
管理費	3,246,202	3,143,876	102,326
役員報酬	197,881	198,936	△ 1,055
給料手当	470,258	459,502	10,756
賞与引当金繰入額	41,960	39,840	2,120
退職給付費用	118,706	118,706	0
福利厚生費	134,179	126,392	7,787
会議費	47,500	56,118	△ 8,618
旅費交通費	554,280	549,865	4,415
通信運搬費	88,736	33,495	55,241
減価償却費	67,392	39,360	28,032
消耗品費	8,846	8,928	△ 82
印刷製本費	56,646	36,865	19,781
賃借料	213,111	222,415	△ 9,304
諸謝金	642,600	588,000	54,600
租税公課	45,417	80,143	△ 34,726
諸会費	399,200	384,200	15,000
渉外費	155,000	191,270	△ 36,270
雑費	4,490	9,841	△ 5,351
経常費用計	62,631,502	63,928,565	△ 1,297,063
当期経常増減額	△ 867,779	△ 787,434	△ 80,345

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	△ 867,779	△ 787,434	△ 80,345
一般正味財産期首残高	72,223,860	73,011,294	△ 787,434
一般正味財産期末残高	71,356,081	72,223,860	△ 867,779
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	71,356,081	72,223,860	△ 867,779

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27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	19,122	0	0	0	0		19,122
特定資産受取利息	19,122	0	0	0	0		19,122
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	40,719,646	10,623,350	0	10,623,350	0		51,342,996
広報事業収益	919,360	0	0	0	0		919,360
準備講習会収益	10,928,000	0	0	0	0		10,928,000
受託事業収益	28,872,286	0	0	0	0		28,872,286
教養図書等斡旋収益	0	1,675,150	0	1,675,150	0		1,675,150
収入証紙斡旋収益	0	8,793,600	0	8,793,600	0		8,793,600
定期点検促進収益	0	154,600	0	154,600	0		154,600
受取補助金等	1,521,040	135,700	49,000	184,700	0		1,705,740
受取全危協助成金	1,521,040	135,700	49,000	184,700	0		1,705,740
受取負担金等	0	0	2,392,700	2,392,700	0		2,392,700
受取負担金	0	0	2,392,700	2,392,700	0		2,392,700
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	263,165	0	0	0	0		263,165
受取利息	1,665	0	0	0	0		1,665
雑収入	261,500	0	0	0	0		261,500
経常収益計	42,522,973	10,759,050	2,441,700	13,200,750	6,040,000		61,763,723
(2) 経常費用							
事業費	46,008,349	10,187,938	3,189,013	13,376,951			59,385,300
役員報酬	4,700,005	29,666	19,785	49,451			4,749,456
給料手当	11,739,529	70,526	47,021	117,547			11,857,076
賞与引当金繰入額	996,550	6,294	4,196	10,490			1,007,040
退職給付費用	2,819,628	17,802	11,864	29,666			2,849,294
福利厚生費	3,187,339	20,116	13,414	33,530			3,220,869
会議費	0	0	0	0			0
旅費交通費	1,032,214	504	2,266,406	2,266,910			3,299,124
通信運搬費	913,378	4,166	58,244	62,410			975,788
減価償却費	891,369	4,293	4,703	8,996			900,365
消耗品費	414,696	1,298	1,071	2,369			417,065
印刷製本費	1,905,892	0	0	0			1,905,892
賃借料	3,871,785	17,548	582,847	600,395			4,472,180
諸謝金	2,913,060	0	50,000	50,000			2,963,060
租税公課	1,059,416	6,674	4,451	11,125			1,070,541
渉外費	290,066	0	100,000	100,000			390,066
教養図書費	8,932,460	965,010	0	965,010			9,897,470
収入証紙斡旋費	0	8,820,643	0	8,820,643			8,820,643
定期点検促進費	0	177,430	0	177,430			177,430
雑費	340,962	45,968	25,011	70,979			411,941
管理費					3,246,202		3,246,202
役員報酬					197,881		197,881
給料手当					470,258		470,258
賞与引当金繰入額					41,960		41,960
退職給付費用					118,706		118,706
福利厚生費					134,179		134,179
会議費					47,500		47,500
旅費交通費					554,280		554,280
通信運搬費					88,736		88,736
減価償却費					67,392		67,392
消耗品費					8,846		8,846
印刷製本費					56,646		56,646
賃借料					213,111		213,111
諸謝金					642,600		642,600
租税公課					45,417		45,417
諸会費					399,200		399,200
渉外費					155,000		155,000
雑費					4,490		4,490
経常費用計	46,008,349	10,187,938	3,189,013	13,376,951	3,246,202		62,631,502
当期経常増減額	△ 3,485,376	571,112	△ 747,313	△ 176,201	2,793,798		△ 867,779

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

車輜運搬具・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	4,723,374	967,757	0	5,691,131
財政調整基金	27,665,870	0	0	27,665,870
退職給付引当資産	24,200,543	671,200	0	24,871,743
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	85,756,458	1,638,957	0	87,395,415

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	5,691,131	(0)	(5,691,131)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	24,871,743	(0)	(0)	(24,871,743)
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	87,395,415	(0)	(62,523,672)	(24,871,743)

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 輜 運 搬 具	3,308,070	644,517	2,663,553
什 器 備 品	1,908,647	1,449,192	459,455
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	5,905,307	2,782,299	3,123,008

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	996,000	1,049,000	996,000	0	1,049,000
退 職 給 付 引 当 金	24,200,543	671,200	0	0	24,871,743

財 産 目 録

(平成27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	7,164,901		
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	372,400		
	現金	手許現金	運転資金として	100,000		
流動資産合計				7,637,301		
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	筑波銀行県庁支店 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。	5,691,131	
		財政調整基金	常陽銀行県庁支店 他	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。	24,871,743	
		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95%うち管理運営として使用する財産9%	2,663,553	
		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%	459,455	
		電話加入権	電話2基	同上	155,784	
		固定資産合計				90,674,207
		資産合計				98,311,508
(流動負債)	預り金	役職員	源泉所得税、社会保険料、雇用保険料	199,774		
	前受金	受講料、図書販売代金	準備講習会受講料、図書販売代金	834,910		
	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。	1,049,000		
	流動負債合計				2,083,684	
(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。	24,871,743		
固定負債合計				24,871,743		
負債合計				26,955,427		
正味財産				71,356,081		