

貸借対照表

(平成28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	7,584,375	7,637,301	△ 52,926
未収入金	78,000	0	78,000
仮払金	0	0	0
流動資産合計	7,662,375	7,637,301	25,074
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	6,258,003	5,691,131	566,872
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	25,542,943	24,871,743	671,200
周年事業積立資産	0	1,500,000	△ 1,500,000
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	87,133,487	87,395,415	△ 261,928
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	2,111,108	2,663,553	△ 552,445
什器備品	442,582	459,455	△ 16,873
ソフトウェア	0	0	0
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	2,709,474	3,278,792	△ 569,318
固定資産合計	89,842,961	90,674,207	△ 831,246
資産合計	97,505,336	98,311,508	△ 806,172
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	348,056	199,774	148,282
前受金	538,520	834,910	△ 296,390
賞与引当金	1,074,000	1,049,000	25,000
流動負債合計	1,960,576	2,083,684	△ 123,108
2 固定負債			
退職給付引当金	25,542,943	24,871,743	671,200
固定負債合計	25,542,943	24,871,743	671,200
負債合計	27,503,519	26,955,427	548,092
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	70,001,817	71,356,081	△ 1,354,264
(うち特定資産への充当額)	(61,590,544)	(62,523,672)	△ 933,128
正味財産合計	70,001,817	71,356,081	△ 1,354,264
負債及び正味財産合計	97,505,336	98,311,508	△ 806,172

貸借対照表内訳

(平成28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	5,155,203	4,147,775	78,629	4,226,404	△ 1,797,232		7,584,375
未収入金	0	0	78,000	78,000	0		78,000
仮払金	0	0	0	0	0		0
流動資産合計	5,155,203	4,147,775	156,629	4,304,404	△ 1,797,232		7,662,375
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	5,512,508	20,516	42,831	63,347	682,148		6,258,003
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	24,205,231	68,878	89,771	158,649	1,179,063		25,542,943
周年事業積立資産	0	0	0	0	0		0
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	83,666,987	255,389	243,265	498,654	2,967,846		87,133,487
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	2,002,906	11,332	8,741	20,073	88,129		2,111,108
什器備品	416,205	1,239	2,411	3,650	22,727		442,582
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
その他の固定資産合計	2,485,879	13,195	85,521	98,716	124,879		2,709,474
固定資産合計	86,152,866	268,584	328,786	597,370	3,092,725		89,842,961
資産合計	91,308,069	4,416,359	485,415	4,901,774	1,295,493		97,505,336
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	0	0	0	0	0		0
預り金	330,653	2,088	1,392	3,480	13,923		348,056
前受金	278,300	260,220	0	260,220	0		538,520
賞与引当金	1,020,300	6,444	4,296	10,740	42,960		1,074,000
流動負債合計	1,629,253	268,752	5,688	274,440	56,883		1,960,576
2 固定負債							
退職給付引当金	24,205,231	68,878	89,771	158,649	1,179,063		25,542,943
固定負債合計	24,205,231	68,878	89,771	158,649	1,179,063		25,542,943
負債合計	25,834,484	337,630	95,459	433,089	1,235,946		27,503,519
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	65,473,585	4,078,729	389,956	4,468,685	59,547		70,001,817
(うち特定資産への充当額)	(59,461,756)	(186,511)	(153,494)	(340,005)	(1,788,783)		(61,590,544)
正味財産合計	65,473,585	4,078,729	389,956	4,468,685	59,547		70,001,817
負債及び正味財産合計	91,308,069	4,416,359	485,415	4,901,774	1,295,493		97,505,336

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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	17,615	19,122	△ 1,507
特定資産受取利息	17,615	19,122	△ 1,507
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	54,187,573	51,342,996	2,844,577
広報事業収益	768,900	919,360	△ 150,460
準備講習会収益	12,484,500	10,928,000	1,556,500
受託事業収益	29,152,483	28,872,286	280,197
教養図書等斡旋収益	1,693,690	1,675,150	18,540
収入証紙斡旋収益	9,867,600	8,793,600	1,074,000
定期点検促進収益	220,400	154,600	65,800
受取補助金等	1,671,394	1,705,740	△ 34,346
受取全危協助成金	1,671,394	1,705,740	△ 34,346
受取負担金等	2,911,800	2,392,700	519,100
受取負担金	2,911,800	2,392,700	519,100
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	273,926	263,165	10,761
受取利息	4,026	1,665	2,361
雑収入	269,900	261,500	8,400
経常収益計	65,102,308	61,763,723	3,338,585
(2) 経常費用			
事業費	63,478,939	59,385,300	4,093,639
役員報酬	3,994,674	4,749,456	△ 754,782
給料手当	12,496,101	11,857,076	639,025
賞与引当金繰入額	1,031,040	1,007,040	24,000
退職給付費用	2,849,294	2,849,294	0
福利厚生費	3,245,758	3,220,869	24,889

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	0	0	0
旅費交通費	4,600,793	3,299,124	1,301,669
通信運搬費	899,109	975,788	△ 76,679
減価償却費	707,201	900,365	△ 193,164
消耗品費	539,110	417,065	122,045
印刷製本費	2,065,827	1,905,892	159,935
賃借料	4,564,078	4,472,180	91,898
諸謝金	2,772,982	2,963,060	△ 190,078
租税公課	2,328,507	1,070,541	1,257,966
渉外費	648,595	390,066	258,529
教養図書費	10,467,250	9,897,470	569,780
収入証紙斡旋費	9,784,372	8,820,643	963,729
定期点検促進費	275,200	177,430	97,770
雑費	209,048	411,941	△ 202,893
管理費	2,975,187	3,246,202	△ 271,015
役員報酬	166,424	197,881	△ 31,457
給料手当	520,647	470,258	50,389
賞与引当金繰入額	42,960	41,960	1,000
退職給付費用	118,706	118,706	0
福利厚生費	135,216	134,179	1,037
会議費	57,645	47,500	10,145
旅費交通費	353,286	554,280	△ 200,994
通信運搬費	28,489	88,736	△ 60,247
減価償却費	55,251	67,392	△ 12,141
消耗品費	12,495	8,846	3,649
印刷製本費	43,740	56,646	△ 12,906
賃借料	168,670	213,111	△ 44,441
諸謝金	583,200	642,600	△ 59,400
租税公課	96,843	45,417	51,426
諸会費	426,200	399,200	27,000
渉外費	160,324	155,000	5,324
雑費	5,091	4,490	601
經常費用計	66,454,126	62,631,502	3,822,624
当期經常増減額	△ 1,351,818	△ 867,779	△ 484,039

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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			
固定資産除却損	2,446	0	2,446
経常外費用計	2,446	0	2,446
当期経常外増減額	△ 2,446	0	△ 2,446
他会計振替			
当期一般正味財産増減額	△ 1,354,264	△ 867,779	△ 486,485
一般正味財産期首残高	71,356,081	72,223,860	△ 867,779
一般正味財産期末残高	70,001,817	71,356,081	△ 1,354,264
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	70,001,817	71,356,081	△ 1,354,264

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日から平成28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	17,615	0	0	0	0		17,615
特定資産受取利息	17,615	0	0	0	0		17,615
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	42,405,883	11,781,690	0	11,781,690	0		54,187,573
広報事業収益	768,900	0	0	0	0		768,900
準備講習会収益	12,484,500	0	0	0	0		12,484,500
受託事業収益	29,152,483	0	0	0	0		29,152,483
教養図書等斡旋収益	0	1,693,690	0	1,693,690	0		1,693,690
収入証紙斡旋収益	0	9,867,600	0	9,867,600	0		9,867,600
定期点検促進収益	0	220,400	0	220,400	0		220,400
受取補助金等	1,417,220	230,174	24,000	254,174	0		1,671,394
受取全危協助成金	1,417,220	230,174	24,000	254,174	0		1,671,394
受取負担金等	0	0	2,911,800	2,911,800	0		2,911,800
受取負担金	0	0	2,911,800	2,911,800	0		2,911,800
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	273,926	0	0	0	0		273,926
受取利息	4,026	0	0	0	0		4,026
雑収入	269,900	0	0	0	0		269,900
経常収益計	44,114,644	12,011,864	2,935,800	14,947,664	6,040,000		65,102,308
(2) 経常費用							
事業費	46,948,607	11,454,874	5,075,458	16,530,332			63,478,939
役員報酬	3,953,085	24,950	16,639	41,589			3,994,674
給料手当	12,365,955	78,086	52,060	130,146			12,496,101
賞与引当金繰入額	1,020,300	6,444	4,296	10,740			1,031,040
退職給付費用	2,819,628	17,802	11,864	29,666			2,849,294
福利厚生費	3,211,968	20,272	13,518	33,790			3,245,758
会議費	0	0	0	0			0
旅費交通費	933,426	25,910	3,641,457	3,667,367			4,600,793
通信運搬費	892,025	4,250	2,834	7,084			899,109
減価償却費	698,119	4,406	4,676	9,082			707,201
消耗品費	516,233	1,570	21,307	22,877			539,110
印刷製本費	1,657,350	100,677	307,800	408,477			2,065,827
賃借料	3,904,168	17,634	642,276	659,910			4,564,078
諸謝金	2,486,478	42,800	243,704	286,504			2,772,982
租税公課	2,304,300	14,524	9,683	24,207			2,328,507
渉外費	548,595	0	100,000	100,000			648,595
教養図書費	9,473,980	993,270	0	993,270			10,467,250
収入証紙斡旋費	0	9,784,372	0	9,784,372			9,784,372
定期点検促進費	0	275,200	0	275,200			275,200
雑費	162,997	42,707	3,344	46,051			209,048
管理費					2,975,187		2,975,187
役員報酬					166,424		166,424
給料手当					520,647		520,647
賞与引当金繰入額					42,960		42,960
退職給付費用					118,706		118,706
福利厚生費					135,216		135,216
会議費					57,645		57,645
旅費交通費					353,286		353,286
通信運搬費					28,489		28,489
減価償却費					55,251		55,251
消耗品費					12,495		12,495
印刷製本費					43,740		43,740
賃借料					168,670		168,670
諸謝金					583,200		583,200
租税公課					96,843		96,843
諸会費					426,200		426,200
渉外費					160,324		160,324
雑費					5,091		5,091
経常費用計	46,948,607	11,454,874	5,075,458	16,530,332	2,975,187		66,454,126
当期経常増減額	△ 2,833,963	556,990	△ 2,139,658	△ 1,582,668	3,064,813		△ 1,351,818

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

車両運搬具・什器備品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	5,691,131	762,452	195,580	6,258,003
財政調整基金	27,665,870	0	0	27,665,870
退職給付引当資産	24,871,743	671,200	0	25,542,943
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	0	27,666,671
合 計	87,395,415	1,433,652	1,695,580	87,133,487

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	6,258,003	(0)	(6,258,003)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	25,542,943	(0)	(0)	(25,542,943)
周年事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	87,133,487	(0)	(61,590,544)	(25,542,943)

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 輛 運 搬 具	3,308,070	1,196,962	2,111,108
什 器 備 品	1,941,757	1,499,175	442,582
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	5,938,417	3,384,727	2,553,690

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	1,049,000	1,074,000	1,049,000	0	1,074,000
退 職 給 付 引 当 金	24,871,743	671,200	0	0	25,542,943

財 産 目 録

(平成28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	7,206,075	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	278,300	
	現金	手許現金	運転資金として	100,000	
	未収入金	関東甲信越地区危険物安全協会連合会	経費戻り分	78,000	
流動資産合計				7,662,375	
(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。	6,258,003
		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。	25,542,943
		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4%	2,111,108
		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4%	442,582
		電話加入権	電話2基	同上	155,784
固定資産合計				89,842,961	
資産合計				97,505,336	
(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	348,056	
	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	538,520	
	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。	1,074,000	
流動負債合計				1,960,576	
(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。	25,542,943	
固定負債合計				25,542,943	
負債合計				27,503,519	
正味財産				70,001,817	