

貸借対照表

(平成29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	6,053,654	7,584,375	△ 1,530,721
未収入金	0	78,000	△ 78,000
流動資産合計	6,053,654	7,662,375	△ 1,608,721
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	6,742,202	6,258,003	484,199
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	27,822,943	25,542,943	2,280,000
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	89,897,686	87,133,487	2,764,199
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	1,558,663	2,111,108	△ 552,445
什器備品	510,828	442,582	68,246
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	2,225,275	2,709,474	△ 484,199
固定資産合計	92,122,961	89,842,961	2,280,000
資産合計	98,176,615	97,505,336	671,279
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	338,211	348,056	△ 9,845
前受金	31,700	538,520	△ 506,820
賞与引当金	1,133,000	1,074,000	59,000
流動負債合計	1,502,911	1,960,576	△ 457,665
2 固定負債			
退職給付引当金	27,822,943	25,542,943	2,280,000
固定負債合計	27,822,943	25,542,943	2,280,000
負債合計	29,325,854	27,503,519	1,822,335
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	68,850,761	70,001,817	△ 1,151,056
(うち特定資産への充当額)	(62,074,743)	(61,590,544)	484,199
正味財産合計	68,850,761	70,001,817	△ 1,151,056
負債及び正味財産合計	98,176,615	97,505,336	671,279

貸借対照表内訳

(平成29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	4,923,600	4,465,167	156,826	4,621,993	△ 3,491,939		6,053,654
流動資産合計	4,923,600	4,465,167	156,826	4,621,993	△ 3,491,939		6,053,654
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	5,971,496	22,713	45,200	67,913	702,793		6,742,202
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	26,371,231	82,558	98,891	181,449	1,270,263		27,822,943
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	86,291,975	271,266	254,754	526,020	3,079,691		89,897,686
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	1,478,081	8,018	6,532	14,550	66,032		1,558,663
什器備品	482,042	2,356	2,251	4,607	24,179		510,828
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	2,026,891	10,998	83,152	94,150	104,234		2,225,275
固定資産合計	88,318,866	282,264	337,906	620,170	3,183,925		92,122,961
資産合計	93,242,466	4,747,431	494,732	5,242,163	△ 308,014		98,176,615
II 負債の部							
1 流動負債							
預り金	321,300	2,029	1,353	3,382	13,529		338,211
前受金	0	31,700	0	31,700	0		31,700
賞与引当金	1,076,350	6,798	4,532	11,330	45,320		1,133,000
流動負債合計	1,397,650	40,527	5,885	46,412	58,849		1,502,911
2 固定負債							
退職給付引当金	26,371,231	82,558	98,891	181,449	1,270,263		27,822,943
固定負債合計	26,371,231	82,558	98,891	181,449	1,270,263		27,822,943
負債合計	27,768,881	123,085	104,776	227,861	1,329,112		29,325,854
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	65,473,585	4,624,346	389,956	5,014,302	△ 1,637,126		68,850,761
(うち特定資産への充当額)	(59,920,744)	(188,708)	(155,863)	(344,571)	(1,809,428)		(62,074,743)
正味財産合計	65,473,585	4,624,346	389,956	5,014,302	△ 1,637,126		68,850,761
負債及び正味財産合計	93,242,466	4,747,431	494,732	5,242,163	△ 308,014		98,176,615

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	16,777	17,615	△ 838
特定資産受取利息	16,777	17,615	△ 838
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	51,277,853	54,187,573	△ 2,909,720
広報事業収益	993,700	768,900	224,800
準備講習会収益	10,598,500	12,484,500	△ 1,886,000
受託事業収益	28,900,713	29,152,483	△ 251,770
教養図書等斡旋収益	1,886,640	1,693,690	192,950
収入証紙斡旋収益	8,795,900	9,867,600	△ 1,071,700
定期点検促進収益	102,400	220,400	△ 118,000
受取補助金等	2,472,884	1,671,394	801,490
受取全危協助成金	2,472,884	1,671,394	801,490
受取負担金等	2,389,000	2,911,800	△ 522,800
受取負担金	2,389,000	2,911,800	△ 522,800
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	297,084	273,926	23,158
受取利息	284	4,026	△ 3,742
雑収入	296,800	269,900	26,900
経常収益計	62,493,598	65,102,308	△ 2,608,710
(2) 経常費用			
事業費	60,721,257	63,478,939	△ 2,757,682
役員報酬	4,550,055	3,994,674	555,381
給料手当	11,896,995	12,496,101	△ 599,106
賞与引当金繰入額	1,087,680	1,031,040	56,640
退職給付費用	2,880,000	2,849,294	30,706
福利厚生費	3,524,365	3,245,758	278,607

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	5,030	0	5,030
旅費交通費	3,715,681	4,600,793	△ 885,112
通信運搬費	819,657	899,109	△ 79,452
減価償却費	780,361	707,201	73,160
消耗品費	482,765	539,110	△ 56,345
印刷製本費	1,501,087	2,065,827	△ 564,740
賃借料	4,035,454	4,564,078	△ 528,624
諸謝金	2,564,400	2,772,982	△ 208,582
租税公課	1,947,058	2,328,507	△ 381,449
渉外費	379,698	648,595	△ 268,897
教養図書費	11,580,400	10,467,250	1,113,150
収入証紙斡旋費	8,522,622	9,784,372	△ 1,261,750
定期点検促進費	134,400	275,200	△ 140,800
雑費	313,549	209,048	104,501
管理費	2,923,397	2,975,187	△ 51,790
役員報酬	189,555	166,424	23,131
給料手当	495,687	520,647	△ 24,960
賞与引当金繰入額	45,320	42,960	2,360
退職給付費用	120,000	118,706	1,294
福利厚生費	146,827	135,216	11,611
会議費	50,575	57,645	△ 7,070
旅費交通費	385,617	353,286	32,331
通信運搬費	21,456	28,489	△ 7,033
減価償却費	32,512	55,251	△ 22,739
消耗品費	14,553	12,495	2,058
印刷製本費	46,734	43,740	2,994
賃借料	204,679	168,670	36,009
諸謝金	583,200	583,200	0
租税公課	80,992	96,843	△ 15,851
諸会費	400,200	426,200	△ 26,000
渉外費	98,000	160,324	△ 62,324
雑費	7,490	5,091	2,399
經常費用計	63,644,654	66,454,126	△ 2,809,472
当期經常増減額	△ 1,151,056	△ 1,351,818	200,762

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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
(2) 経常外費用			
固定資産除却損		2,446	△ 2,446
経常外費用計	0	2,446	△ 2,446
当期経常外増減額		△ 2,446	2,446
他会計振替			
当期一般正味財産増減額	△ 1,151,056	△ 1,354,264	203,208
一般正味財産期首残高	70,001,817	71,356,081	△ 1,354,264
一般正味財産期末残高	68,850,761	70,001,817	△ 1,151,056
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額		0	0
当期正味財産期首残高		0	0
当期正味財産期末残高		0	0
III 正味財産期末残高	68,850,761	70,001,817	△ 1,151,056

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日から平成29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	16,777	0	0	0	0		16,777
特定資産受取利息	16,777	0	0	0	0		16,777
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	40,492,913	10,784,940	0	10,784,940	0		51,277,853
広報事業収益	993,700	0	0	0	0		993,700
準備講習会収益	10,598,500	0	0	0	0		10,598,500
受託事業収益	28,900,713	0	0	0	0		28,900,713
教養図書等幹旋収益	0	1,886,640	0	1,886,640	0		1,886,640
収入証紙幹旋収益	0	8,795,900	0	8,795,900	0		8,795,900
定期点検促進収益	0	102,400	0	102,400	0		102,400
受取補助金等	2,203,960	201,924	67,000	268,924	0		2,472,884
受取全危協助成金	2,203,960	201,924	67,000	268,924	0		2,472,884
受取負担金等	0	0	2,389,000	2,389,000	0		2,389,000
受取負担金	0	0	2,389,000	2,389,000	0		2,389,000
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	267,084	0	0	0	30,000		297,084
受取利息	284	0	0	0	0		284
雑収入	266,800	0	0	0	30,000		296,800
経常収益計	42,980,734	10,986,864	2,456,000	13,442,864	6,070,000		62,493,598
(2) 経常費用							
事業費	47,171,150	10,396,149	3,153,958	13,550,107			60,721,257
役員報酬	4,502,683	28,422	18,950	47,372			4,550,055
給料手当	11,773,089	74,342	49,564	123,906			11,896,995
賞与引当金繰入額	1,076,350	6,798	4,532	11,330			1,087,680
退職給付費用	2,850,000	18,000	12,000	30,000			2,880,000
福利厚生費	3,487,682	22,008	14,675	36,683			3,524,365
会議費	0	0	5,030	5,030			5,030
旅費交通費	982,866	15,660	2,717,155	2,732,815			3,715,681
通信運搬費	815,071	2,750	1,836	4,586			819,657
減価償却費	772,234	4,876	3,251	8,127			780,361
消耗品費	479,221	2,122	1,422	3,544			482,765
印刷製本費	1,390,505	110,543	39	110,582			1,501,087
賃借料	3,855,377	17,572	162,505	180,077			4,035,454
諸謝金	2,463,000	51,400	50,000	101,400			2,564,400
租税公課	1,926,814	12,146	8,098	20,244			1,947,058
渉外費	279,698	0	100,000	100,000			379,698
教養図書費	10,210,060	1,370,340	0	1,370,340			11,580,400
収入証紙幹旋費	0	8,522,622	0	8,522,622			8,522,622
定期点検促進費	0	134,400	0	134,400			134,400
雑費	306,500	2,148	4,901	7,049			313,549
管理費					2,923,397		2,923,397
役員報酬					189,555		189,555
給料手当					495,687		495,687
賞与引当金繰入額					45,320		45,320
退職給付費用					120,000		120,000
福利厚生費					146,827		146,827
会議費					50,575		50,575
旅費交通費					385,617		385,617
通信運搬費					21,456		21,456
減価償却費					32,512		32,512
消耗品費					14,553		14,553
印刷製本費					46,734		46,734
賃借料					204,679		204,679
諸謝金					583,200		583,200
租税公課					80,992		80,992
諸会費					400,200		400,200
渉外費					98,000		98,000
雑費					7,490		7,490
経常費用計	47,171,150	10,396,149	3,153,958	13,550,107	2,923,397		63,644,654
当期経常増減額	△ 4,190,416	590,715	△ 697,958	△ 107,243	3,146,603		△ 1,151,056

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	6,258,003	812,873	328,674	6,742,202
財政調整基金	27,665,870	0	0	27,665,870
退職給付引当資産	25,542,943	2,280,000	0	27,822,943
周年事業積立資産	0	0	0	0
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	27,666,671
合 計	87,133,487	3,092,873	328,674	89,897,686

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	6,742,202	(0)	(6,742,202)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	27,822,943	(0)	(0)	(27,822,943)
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	89,897,686	(0)	(62,074,743)	(27,822,943)

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	1,749,407	1,558,663
什 器 備 品	2,270,431	1,759,603	510,828
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	6,267,091	4,197,600	2,069,491

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	1,074,000	1,133,000	1,074,000	0	1,133,000
退 職 給 付 引 当 金	25,542,943	2,280,000	0	0	27,822,943

財 産 目 録

(平成29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	5,921,954	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	31,700	
	現金	手許現金	運転資金として	100,000	
流動資産合計				6,053,654	
(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。	6,742,202
		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。	27,822,943
		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%	1,558,663
		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%	510,828
		電話加入権	電話2基	同上	155,784
固定資産合計				92,122,961	
資産合計				98,176,615	
(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	338,211	
	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	31,700	
	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。	1,133,000	
流動負債合計				1,502,911	
(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。	27,822,943	
固定負債合計				27,822,943	
負債合計				29,325,854	
正味財産				68,850,761	