

貸借対照表

(平成30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	4,831,843	6,053,654	△ 1,221,811
流動資産合計	4,831,843	6,053,654	△ 1,221,811
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,539,261	6,742,202	797,059
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	30,102,943	27,822,943	2,280,000
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	92,974,745	89,897,686	3,077,059
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	1,006,218	1,558,663	△ 552,445
什器備品	266,214	510,828	△ 244,614
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	1,428,216	2,225,275	△ 797,059
固定資産合計	94,402,961	92,122,961	2,280,000
資産合計	99,234,804	98,176,615	1,058,189
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	515,278	338,211	177,067
未払金	189,759	0	189,759
前受金	80,520	31,700	48,820
賞与引当金	1,141,000	1,133,000	8,000
流動負債合計	1,926,557	1,502,911	423,646
2 固定負債			
退職給付引当金	30,102,943	27,822,943	2,280,000
固定負債合計	30,102,943	27,822,943	2,280,000
負債合計	32,029,500	29,325,854	2,703,646
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	67,205,304	68,850,761	△ 1,645,457
(うち特定資産への充当額)	(62,871,802)	(62,074,743)	797,059
正味財産合計	67,205,304	68,850,761	△ 1,645,457
負債及び正味財産合計	99,234,804	98,176,615	1,058,189

貸借対照表内訳

(平成30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	5,360,115	5,170,792	158,325	5,329,117	△ 5,857,389		4,831,843
流動資産合計	5,360,115	5,170,792	158,325	5,329,117	△ 5,857,389		4,831,843
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	6,726,536	26,783	48,535	75,318	737,407		7,539,261
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	28,537,231	96,238	108,011	204,249	1,361,463		30,102,943
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	89,213,015	289,016	267,209	556,225	3,205,505		92,974,745
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	953,256	4,704	4,323	9,027	43,935		1,006,218
什器備品	251,827	1,600	1,125	2,725	11,662		266,214
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	1,271,851	6,928	79,817	86,745	69,620		1,428,216
固定資産合計	90,484,866	295,944	347,026	642,970	3,275,125		94,402,961
資産合計	95,844,981	5,466,736	505,351	5,972,087	△ 2,582,264		99,234,804
II 負債の部							
1 流動負債							
預り金	489,514	3,092	2,061	5,153	20,611		515,278
未払金	180,271	1,139	759	1,898	7,590		189,759
前受金	80,430	90	0	90	0		80,520
賞与引当金	1,083,950	6,846	4,564	11,410	45,640		1,141,000
流動負債合計	1,834,165	11,167	7,384	18,551	73,841		1,926,557
2 固定負債							
退職給付引当金	28,537,231	96,238	108,011	204,249	1,361,463		30,102,943
固定負債合計	28,537,231	96,238	108,011	204,249	1,361,463		30,102,943
負債合計	30,371,396	107,405	115,395	222,800	1,435,304		32,029,500
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	65,473,585	5,359,331	389,956	5,749,287	△ 4,017,568		67,205,304
(うち特定資産への充当額)	(60,675,784)	(192,778)	(159,198)	(351,976)	(1,844,042)		(62,871,802)
正味財産合計	65,473,585	5,359,331	389,956	5,749,287	△ 4,017,568		67,205,304
負債及び正味財産合計	95,844,981	5,466,736	505,351	5,972,087	△ 2,582,264		99,234,804

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	5,406	16,777	△ 11,371
特定資産受取利息	5,406	16,777	△ 11,371
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	51,923,641	51,277,853	645,788
広報事業収益	662,050	993,700	△ 331,650
準備講習会収益	11,033,200	10,598,500	434,700
受託事業収益	29,254,001	28,900,713	353,288
教養図書等斡旋収益	1,833,390	1,886,640	△ 53,250
収入証紙斡旋収益	9,025,800	8,795,900	229,900
定期点検促進収益	115,200	102,400	12,800
受取補助金等	1,927,688	2,472,884	△ 545,196
受取全危協助成金	1,927,688	2,472,884	△ 545,196
受取負担金等	2,309,200	2,389,000	△ 79,800
受取負担金	2,309,200	2,389,000	△ 79,800
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	242,811	297,084	△ 54,273
受取利息	1,781	284	1,497
雑収入	241,030	296,800	△ 55,770
経常収益計	62,448,746	62,493,598	△ 44,852
(2) 経常費用			
事業費	61,052,332	60,721,257	331,075
役員報酬	4,601,657	4,550,055	51,602
給料手当	12,570,236	11,896,995	673,241
賞与引当金繰入額	1,095,360	1,087,680	7,680
退職給付費用	2,880,000	2,880,000	0
福利厚生費	3,369,033	3,524,365	△ 155,332

会議費	3,200	5,030	△ 1,830
旅費交通費	3,547,998	3,715,681	△ 167,683
通信運搬費	825,858	819,657	6,201
減価償却費	762,445	780,361	△ 17,916
消耗品費	472,628	482,765	△ 10,137
印刷製本費	1,428,701	1,501,087	△ 72,386
賃借料	3,940,586	4,035,454	△ 94,868
諸謝金	2,329,200	2,564,400	△ 235,200
租税公課	1,933,593	1,947,058	△ 13,465
渉外費	417,757	379,698	38,059
教養図書費	11,739,160	11,580,400	158,760
収入証紙斡旋費	8,747,784	8,522,622	225,162
定期点検促進費	108,800	134,400	△ 25,600
雑費	278,336	313,549	△ 35,213
管理費	3,041,871	2,923,397	118,474
役員報酬	191,715	189,555	2,160
給料手当	523,744	495,687	28,057
賞与引当金繰入額	45,640	45,320	320
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	140,349	146,827	△ 6,478
会議費	49,780	50,575	△ 795
旅費交通費	390,188	385,617	4,571
通信運搬費	33,090	21,456	11,634
減価償却費	34,614	32,512	2,102
消耗品費	13,309	14,553	△ 1,244
印刷製本費	51,381	46,734	4,647
賃借料	183,285	204,679	△ 21,394
諸謝金	583,200	583,200	0
租税公課	80,457	80,992	△ 535
諸会費	427,200	400,200	27,000
渉外費	166,040	98,000	68,040
雑費	7,879	7,490	389
経常費用計	64,094,203	63,644,654	449,549
当期経常増減額	△ 1,645,457	△ 1,151,056	△ 494,401

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	△ 1,645,457	△ 1,151,056	△ 494,401
一般正味財産期首残高	68,850,761	70,001,817	△ 1,151,056
一般正味財産期末残高	67,205,304	68,850,761	△ 1,645,457
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	67,205,304	68,850,761	△ 1,645,457

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30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	5,406	0	0	0	0		5,406
特定資産受取利息	5,406			0			5,406
受取会費	0	0	0	0	6,040,000		6,040,000
正会員受取会費				0	6,000,000		6,000,000
賛助会員受取会費				0	40,000		40,000
事業収益	40,949,251	10,974,390	0	10,974,390	0		51,923,641
広報事業収益	662,050			0			662,050
準備講習会収益	11,033,200			0			11,033,200
受託事業収益	29,254,001			0			29,254,001
教養図書等斡旋収益		1,833,390		1,833,390			1,833,390
収入証紙斡旋収益		9,025,800		9,025,800			9,025,800
定期点検促進収益		115,200		115,200			115,200
受取補助金等	1,709,960	153,728	64,000	217,728	0		1,927,688
受取全危協助成金	1,709,960	153,728	64,000	217,728			1,927,688
受取負担金等	0	0	2,309,200	2,309,200	0		2,309,200
受取負担金			2,309,200	2,309,200			2,309,200
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金				0			0
雑収益	222,811	0	0	0	20,000		242,811
受取利息	1,781			0			1,781
雑収入	221,030			0	20,000		241,030
経常収益計	42,887,428	11,128,118	2,373,200	13,501,318	6,060,000		62,448,746
(2) 経常費用							
事業費	47,871,307	10,164,588	3,016,437	13,181,025			61,052,332
役員報酬	4,553,736	28,754	19,167	47,921			4,601,657
給料手当	12,439,317	78,548	52,371	130,919			12,570,236
賞与引当金繰入額	1,083,950	6,846	4,564	11,410			1,095,360
退職給付費用	2,850,000	18,000	12,000	30,000			2,880,000
福利厚生費	3,333,958	21,044	14,031	35,075			3,369,033
会議費	0	0	3,200	3,200			3,200
旅費交通費	825,103	13,218	2,709,677	2,722,895			3,547,998
通信運搬費	821,129	2,836	1,893	4,729			825,858
減価償却費	755,040	4,070	3,335	7,405			762,445
消耗品費	469,345	1,966	1,317	3,283			472,628
印刷製本費	1,390,425	38,258	18	38,276			1,428,701
賃借料	3,890,412	17,506	32,668	50,174			3,940,586
諸謝金	2,269,000	10,200	50,000	60,200			2,329,200
租税公課	1,913,482	12,066	8,045	20,111			1,933,593
渉外費	317,757	0	100,000	100,000			417,757
教養図書費	10,686,150	1,053,010	0	1,053,010			11,739,160
収入証紙斡旋費	0	8,747,784	0	8,747,784			8,747,784
定期点検促進費	0	108,800	0	108,800			108,800
雑費	272,503	1,682	4,151	5,833			278,336
管理費					3,041,871		3,041,871
役員報酬					191,715		191,715
給料手当					523,744		523,744
賞与引当金繰入額					45,640		45,640
退職給付費用					120,000		120,000
福利厚生費					140,349		140,349
会議費					49,780		49,780
旅費交通費					390,188		390,188
通信運搬費					33,090		33,090
減価償却費					34,614		34,614
消耗品費					13,309		13,309
印刷製本費					51,381		51,381
賃借料					183,285		183,285
諸謝金					583,200		583,200
租税公課					80,457		80,457
諸会費					427,200		427,200
渉外費					166,040		166,040
雑費					7,879		7,879
経常費用計	47,871,307	10,164,588	3,016,437	13,181,025	3,041,871		64,094,203
当期経常増減額	△ 4,983,879	963,530	△ 643,237	320,293	3,018,129		△ 1,645,457

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	6,742,202	797,059		7,539,261
財政調整基金	27,665,870			27,665,870
退職給付引当資産	27,822,943	2,280,000		30,102,943
公益目的事業基金	27,666,671			27,666,671
合 計	89,897,686	3,077,059	0	92,974,745

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	7,539,261	(0)	(7,539,261)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	30,102,943	(0)	(0)	(30,102,943)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	92,974,745	(0)	(62,871,802)	(30,102,943)

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	2,301,852	1,006,218
什 器 備 品	2,270,431	2,004,217	266,214
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	6,267,091	4,994,659	1,272,432

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	1,133,000	8,000	0	0	1,141,000
退 職 給 付 引 当 金	27,822,943	2,280,000	0	0	30,102,943

財 産 目 録

(平成30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	4,682,093	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	49,750	
	現金	手許現金	運転資金として	100,000	
流動資産合計				4,831,843	
(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。	7,539,261
		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。	30,102,943
		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%	1,006,218
		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%	266,214
		電話加入権	電話2基	同上	155,784
固定資産合計				94,402,961	
資産合計				99,234,804	
(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	515,278	
	未払金	役職員	携帯電話使用料、社会保険料	189,759	
	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	80,520	
	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。	1,141,000	
流動負債合計				1,926,557	
(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。	30,102,943	
固定負債合計				30,102,943	
負債合計				32,029,500	
正味財産				67,205,304	