

貸借対照表

(平成31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	3,943,967	4,831,843	△ 887,876
流動資産合計	3,943,967	4,831,843	△ 887,876
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	8,218,867	7,539,261	679,606
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	32,384,824	30,102,943	2,281,881
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	95,936,232	92,974,745	2,961,487
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	453,773	1,006,218	△ 552,445
什器備品	139,053	266,214	△ 127,161
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	748,610	1,428,216	△ 679,606
固定資産合計	96,684,842	94,402,961	2,281,881
資産合計	100,628,809	99,234,804	1,394,005
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	504,350	515,278	△ 10,928
未払金	182,479	189,759	△ 7,280
前受金	1,970	80,520	△ 78,550
賞与引当金	1,261,000	1,141,000	120,000
流動負債合計	1,949,799	1,926,557	23,242
2 固定負債			
退職給付引当金	32,384,824	30,102,943	2,281,881
固定負債合計	32,384,824	30,102,943	2,281,881
負債合計	34,334,623	32,029,500	2,305,123
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	66,294,186	67,205,304	△ 911,118
(うち特定資産への充当額)	(63,551,408)	(62,871,802)	679,606
正味財産合計	66,294,186	67,205,304	△ 911,118
負債及び正味財産合計	100,628,809	99,234,804	1,394,005

貸借対照表内訳

(平成31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	5,376,388	5,624,327	158,732	5,783,059	△ 7,215,480		3,943,967
流動資産合計	5,376,388	5,624,327	158,732	5,783,059	△ 7,215,480		3,943,967
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	7,371,121	30,853	51,301	82,154	765,592		8,218,867
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	30,705,018	109,929	117,139	227,068	1,452,738		32,384,824
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	92,025,387	306,777	279,103	585,880	3,324,965		95,936,232
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	428,431	1,390	2,114	3,504	21,838		453,773
什器備品	132,067	844	568	1,412	5,574		139,053
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	627,266	2,858	77,051	79,909	41,435		748,610
固定資産合計	92,652,653	309,635	356,154	665,789	3,366,400		96,684,842
資産合計	98,029,041	5,933,962	514,886	6,448,848	△ 3,849,080		100,628,809
II 負債の部							
1 流動負債							
預り金	479,133	3,026	2,017	5,043	20,174		504,350
未払金	173,355	1,095	730	1,825	7,299		182,479
前受金	0	1,970	0	1,970	0		1,970
賞与引当金	1,197,950	7,566	5,044	12,610	50,440		1,261,000
流動負債合計	1,850,438	13,657	7,791	21,448	77,913		1,949,799
2 固定負債							
退職給付引当金	30,705,018	109,929	117,139	227,068	1,452,738		32,384,824
固定負債合計	30,705,018	109,929	117,139	227,068	1,452,738		32,384,824
負債合計	32,555,456	123,586	124,930	248,516	1,530,651		34,334,623
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	65,473,585	5,810,376	389,956	6,200,332	△ 5,379,731		66,294,186
(うち特定資産への充当額)	(61,320,369)	(196,848)	(161,964)	(358,812)	(1,872,227)		(63,551,408)
正味財産合計	65,473,585	5,810,376	389,956	6,200,332	△ 5,379,731		66,294,186
負債及び正味財産合計	98,029,041	5,933,962	514,886	6,448,848	△ 3,849,080		100,628,809

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	2,526	5,406	△ 2,880
特定資産受取利息	2,526	5,406	△ 2,880
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	49,824,890	51,923,641	△ 2,098,751
広報事業収益	660,750	662,050	△ 1,300
準備講習会収益	11,641,540	11,033,200	608,340
受託事業収益	29,245,880	29,254,001	△ 8,121
教養図書等斡旋収益	1,903,820	1,833,390	70,430
収入証紙斡旋収益	6,214,500	9,025,800	△ 2,811,300
定期点検促進収益	158,400	115,200	43,200
受取補助金等	1,704,269	1,927,688	△ 223,419
受取全危協助成金	1,704,269	1,927,688	△ 223,419
受取負担金等	2,152,200	2,309,200	△ 157,000
受取負担金	2,152,200	2,309,200	△ 157,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	68,230	242,811	△ 174,581
受取利息	4,230	1,781	2,449
雑収入	64,000	241,030	△ 177,030
経常収益計	59,792,115	62,448,746	△ 2,656,631
(2) 経常費用			
事業費	57,902,347	61,052,332	△ 3,149,985
役員報酬	4,604,537	4,601,657	2,880
給料手当	12,500,015	12,570,236	△ 70,221
賞与引当金繰入額	1,210,560	1,095,360	115,200
退職給付費用	2,880,000	2,880,000	0
福利厚生費	3,444,251	3,369,033	75,218

会議費	3,300	3,200	100
旅費交通費	3,449,181	3,547,998	△ 98,817
通信運搬費	825,020	825,858	△ 838
減価償却費	651,421	762,445	△ 111,024
消耗品費	496,505	472,628	23,877
印刷製本費	1,378,674	1,428,701	△ 50,027
賃借料	3,801,758	3,940,586	△ 138,828
諸謝金	2,295,800	2,329,200	△ 33,400
租税公課	1,998,870	1,933,593	65,277
渉外費	359,869	417,757	△ 57,888
教養図書費	11,604,802	11,739,160	△ 134,358
収入証紙斡旋費	6,058,634	8,747,784	△ 2,689,150
定期点検促進費	150,400	108,800	41,600
雑費	188,750	278,336	△ 89,586
管理費	2,800,886	3,041,871	△ 240,985
役員報酬	191,835	191,715	120
給料手当	520,814	523,744	△ 2,930
賞与引当金繰入額	50,440	45,640	4,800
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	143,488	140,349	3,139
会議費	52,112	49,780	2,332
旅費交通費	238,754	390,188	△ 151,434
通信運搬費	26,637	33,090	△ 6,453
減価償却費	28,185	34,614	△ 6,429
消耗品費	13,004	13,309	△ 305
印刷製本費	46,466	51,381	△ 4,915
賃借料	154,677	183,285	△ 28,608
諸謝金	583,200	583,200	0
租税公課	83,180	80,457	2,723
諸会費	426,200	427,200	△ 1,000
渉外費	116,900	166,040	△ 49,140
雑費	4,994	7,879	△ 2,885
経常費用計	60,703,233	64,094,203	△ 3,390,970
当期経常増減額	△ 911,118	△ 1,645,457	734,339

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	△ 911,118	△ 1,645,457	734,339
一般正味財産期首残高	67,205,304	68,850,761	△ 1,645,457
一般正味財産期末残高	66,294,186	67,205,304	△ 911,118
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	66,294,186	67,205,304	△ 911,118

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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	2,526	0	0	0	0		2,526
特定資産受取利息	2,526			0			2,526
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	41,548,170	8,276,720	0	8,276,720	0		49,824,890
広報事業収益	660,750			0			660,750
準備講習会収益	11,641,540			0			11,641,540
受託事業収益	29,245,880			0			29,245,880
教養図書等斡旋収益		1,903,820		1,903,820			1,903,820
収入証紙斡旋収益		6,214,500		6,214,500			6,214,500
定期点検促進収益		158,400		158,400			158,400
受取補助金等	1,424,824	255,445	24,000	279,445	0		1,704,269
受取全危協助成金	1,424,824	255,445	24,000	279,445			1,704,269
受取負担金等	0	0	2,152,200	2,152,200	0		2,152,200
受取負担金			2,152,200	2,152,200			2,152,200
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金				0			0
雑収益	48,230	0	0	0	20,000		68,230
受取利息	4,230			0			4,230
雑収入	44,000			0	20,000		64,000
経常収益計	43,023,750	8,532,165	2,176,200	10,708,365	6,060,000		59,792,115
(2) 経常費用							
事業費	47,192,138	8,017,923	2,692,286	10,710,209			57,902,347
役員報酬	4,556,592	28,766	19,179	47,945			4,604,537
給料手当	12,369,829	78,110	52,076	130,186			12,500,015
賞与引当金繰入額	1,197,950	7,566	5,044	12,610			1,210,560
退職給付費用	2,850,000	18,000	12,000	30,000			2,880,000
福利厚生費	3,408,393	21,514	14,344	35,858			3,444,251
会議費	0	0	3,300	3,300			3,300
旅費交通費	975,403	36,581	2,437,197	2,473,778			3,449,181
通信運搬費	815,301	7,070	2,649	9,719			825,020
減価償却費	644,585	4,070	2,766	6,836			651,421
消耗品費	493,297	1,920	1,288	3,208			496,505
印刷製本費	1,378,643	18	13	31			1,378,674
賃借料	3,751,722	17,422	32,614	50,036			3,801,758
諸謝金	2,235,000	60,800	0	60,800			2,295,800
租税公課	1,978,076	12,476	8,318	20,794			1,998,870
渉外費	259,869	0	100,000	100,000			359,869
教養図書費	10,092,260	1,512,542	0	1,512,542			11,604,802
収入証紙斡旋費	0	6,058,634	0	6,058,634			6,058,634
定期点検促進費	0	150,400	0	150,400			150,400
雑費	185,218	2,034	1,498	3,532			188,750
管理費					2,800,886		2,800,886
役員報酬					191,835		191,835
給料手当					520,814		520,814
賞与引当金繰入額					50,440		50,440
退職給付費用					120,000		120,000
福利厚生費					143,488		143,488
会議費					52,112		52,112
旅費交通費					238,754		238,754
通信運搬費					26,637		26,637
減価償却費					28,185		28,185
消耗品費					13,004		13,004
印刷製本費					46,466		46,466
賃借料					154,677		154,677
諸謝金					583,200		583,200
租税公課					83,180		83,180
諸会費					426,200		426,200
渉外費					116,900		116,900
雑費					4,994		4,994
経常費用計	47,192,138	8,017,923	2,692,286	10,710,209	2,800,886		60,703,233
当期経常増減額	△ 4,168,388	514,242	△ 516,086	△ 1,844	3,259,114		△ 911,118

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	7,539,261	679,606		8,218,867
財政調整基金	27,665,870			27,665,870
退職給付引当資産	30,102,943	2,281,881		32,384,824
公益目的事業基金	27,666,671			27,666,671
合 計	92,974,745	2,961,487	0	95,936,232

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	8,218,867	(0)	(8,218,867)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	32,384,824	(0)	(0)	(32,384,824)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	95,936,232	(0)	(63,551,408)	(32,384,824)

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	2,854,297	453,773
什 器 備 品	2,270,431	2,131,378	139,053
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	6,267,091	5,674,265	592,826

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	1,141,000	120,000	0	0	1,261,000
退 職 給 付 引 当 金	30,102,943	2,281,881	0	0	32,384,824

財 産 目 録

(平成31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	3,933,967
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	0
	現金	手許現金	運転資金として	10,000
流動資産合計				3,943,967
(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。	8,218,867
	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。	32,384,824
	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%	453,773
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%	139,053	
電話加入権	電話2基	同上	155,784	
固定資産合計				96,684,842
資産合計				100,628,809
(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	504,350
	未払金	役職員	携帯電話使用料、社会保険料	182,479
	前受金	図書販売代金	図書販売代金	1,970
	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。	1,261,000
流動負債合計				1,949,799
(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。	32,384,824	
固定負債合計				32,384,824
負債合計				34,334,623
正味財産				66,294,186