

貸借対照表

(令和2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	2,500,531	3,943,967	△ 1,443,436
流動資産合計	2,500,531	3,943,967	△ 1,443,436
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	8,660,309	8,218,867	441,442
財政調整基金	27,665,870	27,665,870	0
退職給付引当資産	34,664,824	32,384,824	2,280,000
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	98,657,674	95,936,232	2,721,442
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	4	453,773	△ 453,769
什器備品	151,368	139,053	12,315
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	307,156	748,610	△ 441,454
固定資産合計	98,964,830	96,684,842	2,279,988
資産合計	101,465,361	100,628,809	836,552
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	332,420	504,350	△ 171,930
未払金	0	182,479	△ 182,479
前受金	0	1,970	△ 1,970
賞与引当金	1,305,000	1,261,000	44,000
流動負債合計	1,637,420	1,949,799	△ 312,379
2 固定負債			
退職給付引当金	34,664,824	32,384,824	2,280,000
固定負債合計	34,664,824	32,384,824	2,280,000
負債合計	36,302,244	34,334,623	1,967,621
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	65,163,117	66,294,186	△ 1,131,069
(うち特定資産への充当額)	(63,992,850)	(63,551,408)	441,442
正味財産合計	65,163,117	66,294,186	△ 1,131,069
負債及び正味財産合計	101,465,361	100,628,809	836,552

貸借対照表内訳

(令和2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	5,081,502	6,071,237	157,494	6,228,731	△ 8,809,702		2,500,531
流動資産合計	5,081,502	6,071,237	157,494	6,228,731	△ 8,809,702		2,500,531
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	7,787,839	32,168	53,365	85,533	786,937		8,660,309
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	32,871,018	123,609	126,259	249,868	1,543,938		34,664,824
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	94,608,105	321,772	290,287	612,059	3,437,510		98,657,674
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	1	1	1	2	1		4
什器備品	143,776	915	614	1,529	6,063		151,368
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	210,545	1,540	74,984	76,524	20,087		307,156
固定資産合計	94,818,650	323,312	365,271	688,583	3,457,597		98,964,830
資産合計	99,900,152	6,394,549	522,765	6,917,314	△ 5,352,105		101,465,361
II 負債の部							
1 流動負債							
預り金	315,799	1,995	1,330	3,325	13,296		332,420
未払金	0	0	0	0	0		0
前受金	0	0	0	0	0		0
賞与引当金	1,239,750	7,830	5,220	13,050	52,200		1,305,000
流動負債合計	1,555,549	9,825	6,550	16,375	65,496		1,637,420
2 固定負債							
退職給付引当金	32,871,018	123,609	126,259	249,868	1,543,938		34,664,824
固定負債合計	32,871,018	123,609	126,259	249,868	1,543,938		34,664,824
負債合計	34,426,567	133,434	132,809	266,243	1,609,434		36,302,244
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	65,473,585	6,261,115	389,956	6,651,071	△ 6,961,539		65,163,117
(うち特定資産への充当額)	(61,737,087)	(198,163)	(164,028)	(362,191)	(1,893,572)		(63,992,850)
正味財産合計	65,473,585	6,261,115	389,956	6,651,071	△ 6,961,539		65,163,117
負債及び正味財産合計	99,900,152	6,394,549	522,765	6,917,314	△ 5,352,105		101,465,361

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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	2,513	2,526	△ 13
特定資産受取利息	2,513	2,526	△ 13
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	48,623,083	49,824,890	△ 1,201,807
広報事業収益	698,950	660,750	38,200
準備講習会収益	10,464,260	11,641,540	△ 1,177,280
受託事業収益	30,177,083	29,245,880	931,203
教養図書等斡旋収益	2,249,590	1,903,820	345,770
収入証紙斡旋収益	4,881,300	6,214,500	△ 1,333,200
定期点検促進収益	151,900	158,400	△ 6,500
受取補助金等	1,622,425	1,704,269	△ 81,844
受取全危協助成金	1,622,425	1,704,269	△ 81,844
受取負担金等	2,396,800	2,152,200	244,600
受取負担金	2,396,800	2,152,200	244,600
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	64,948	68,230	△ 3,282
受取利息	5,948	4,230	1,718
雑収入	59,000	64,000	△ 5,000
経常収益計	58,749,769	59,792,115	△ 1,042,346
(2) 経常費用			
事業費	56,942,174	57,902,347	△ 960,173
役員報酬	4,664,522	4,604,537	59,985
給料手当	13,144,221	12,500,015	644,206
賞与引当金繰入額	1,252,800	1,210,560	42,240
退職給付費用	2,880,000	2,880,000	0
福利厚生費	3,427,210	3,444,251	△ 17,041

会議費	2,850	3,300	△ 450
旅費交通費	3,563,141	3,449,181	113,960
通信運搬費	731,050	825,020	△ 93,970
減価償却費	558,406	651,421	△ 93,015
消耗品費	463,602	496,505	△ 32,903
印刷製本費	1,352,277	1,378,674	△ 26,397
賃借料	3,747,605	3,801,758	△ 54,153
諸謝金	2,305,000	2,295,800	9,200
租税公課	1,383,519	1,998,870	△ 615,351
渉外費	350,862	359,869	△ 9,007
教養図書費	11,882,960	11,604,802	278,158
収入証紙斡旋費	4,958,301	6,058,634	△ 1,100,333
定期点検促進費	139,900	150,400	△ 10,500
雑費	133,948	188,750	△ 54,802
管理費	2,938,652	2,800,886	137,766
役員報酬	194,325	191,835	2,490
給料手当	547,651	520,814	26,837
賞与引当金繰入額	52,200	50,440	1,760
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	142,772	143,488	△ 716
会議費	59,700	52,112	7,588
旅費交通費	318,140	238,754	79,386
通信運搬費	18,039	26,637	△ 8,598
減価償却費	27,108	28,185	△ 1,077
消耗品費	12,291	13,004	△ 713
印刷製本費	48,055	46,466	1,589
賃借料	160,251	154,677	5,574
諸謝金	588,600	583,200	5,400
租税公課	57,531	83,180	△ 25,649
諸会費	410,200	426,200	△ 16,000
渉外費	176,240	116,900	59,340
雑費	5,549	4,994	555
経常費用計	59,880,826	60,703,233	△ 822,407
当期経常増減額	△ 1,131,057	△ 911,118	△ 219,939

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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	12	0	12
経常外費用計	12	0	12
当期経常外増減額	△ 12	0	△ 12
他会計振替			
当期一般正味財産増減額	△ 1,131,069	△ 911,118	△ 219,951
一般正味財産期首残高	66,294,186	67,205,304	△ 911,118
一般正味財産期末残高	65,163,117	66,294,186	△ 1,131,069
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	65,163,117	66,294,186	△ 1,131,069

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日から令和2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	2,513	0	0	0	0		2,513
特定資産受取利息	2,513	0	0	0	0		2,513
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	41,340,293	7,282,790	0	7,282,790	0		48,623,083
広報事業収益	698,950	0	0	0	0		698,950
準備講習会収益	10,464,260	0	0	0	0		10,464,260
受託事業収益	30,177,083	0	0	0	0		30,177,083
教養図書等幹旋収益	0	2,249,590	0	2,249,590	0		2,249,590
収入証紙幹旋収益	0	4,881,300	0	4,881,300	0		4,881,300
定期点検促進収益	0	151,900	0	151,900	0		151,900
受取補助金等	1,415,448	182,977	24,000	206,977	0		1,622,425
受取全危協助成金	1,415,448	182,977	24,000	206,977	0		1,622,425
受取負担金等	0	0	2,396,800	2,396,800	0		2,396,800
受取負担金	0	0	2,396,800	2,396,800	0		2,396,800
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	54,948	0	0	0	10,000		64,948
受取利息	5,948	0	0	0	0		5,948
雑収入	49,000	0	0	0	10,000		59,000
経常収益計	42,813,202	7,465,767	2,420,800	9,886,567	6,050,000		58,749,769
(2) 経常費用							
事業費	47,140,546	6,921,490	2,880,138	9,801,628			56,942,174
役員報酬	4,615,959	29,136	19,427	48,563			4,664,522
給料手当	12,755,567	333,894	54,760	388,654			13,144,221
賞与引当金繰入額	1,239,750	7,830	5,220	13,050			1,252,800
退職給付費用	2,850,000	18,000	12,000	30,000			2,880,000
福利厚生費	3,391,539	21,400	14,271	35,671			3,427,210
会議費	0	0	2,850	2,850			2,850
旅費交通費	935,179	16,513	2,611,449	2,627,962			3,563,141
通信運搬費	726,581	2,682	1,787	4,469			731,050
減価償却費	553,586	2,180	2,640	4,820			558,406
消耗品費	460,565	1,814	1,223	3,037			463,602
印刷製本費	1,352,198	48	31	79			1,352,277
賃借料	3,683,957	17,402	46,246	63,648			3,747,605
諸謝金	2,281,000	24,000	0	24,000			2,305,000
租税公課	1,369,138	8,628	5,753	14,381			1,383,519
渉外費	250,862	0	100,000	100,000			350,862
教養図書費	10,545,530	1,337,430	0	1,337,430			11,882,960
収入証紙幹旋費	0	4,958,301	0	4,958,301			4,958,301
定期点検促進費	0	139,900	0	139,900			139,900
雑費	129,135	2,332	2,481	4,813			133,948
管理費					2,938,652		2,938,652
役員報酬					194,325		194,325
給料手当					547,651		547,651
賞与引当金繰入額					52,200		52,200
退職給付費用					120,000		120,000
福利厚生費					142,772		142,772
会議費					59,700		59,700
旅費交通費					318,140		318,140
通信運搬費					18,039		18,039
減価償却費					27,108		27,108
消耗品費					12,291		12,291
印刷製本費					48,055		48,055
賃借料					160,251		160,251
諸謝金					588,600		588,600
租税公課					57,531		57,531
諸会費					410,200		410,200
渉外費					176,240		176,240
雑費					5,549		5,549
経常費用計	47,140,546	6,921,490	2,880,138	9,801,628	2,938,652		59,880,826
当期経常増減額	△ 4,327,344	544,277	△ 459,338	84,939	3,111,348		△ 1,131,057

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	8,218,867	585,514	144,072	8,660,309
財政調整基金	27,665,870			27,665,870
退職給付引当資産	32,384,824	2,280,000		34,664,824
公益目的事業基金	27,666,671			27,666,671
合 計	95,936,232	2,865,514	144,072	98,657,674

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	8,660,309	(0)	(8,660,309)	(0)
財政調整基金	27,665,870	(0)	(27,665,870)	(0)
退職給付引当資産	34,664,824	(0)	(0)	(34,664,824)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	98,657,674	(0)	(63,992,850)	(34,664,824)

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	3,308,066	4
什 器 備 品	1,304,378	1,153,010	151,368
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	5,301,038	5,149,666	151,372

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	1,261,000	44,000	0	0	1,305,000
退 職 給 付 引 当 金	32,384,824	2,280,000	0	0	34,664,824

財 産 目 録

(令和2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 現金	常陽銀行県庁支店 他 手許現金	運転資金として 運転資金として	2,490,531 10,000	
流動資産合計				2,500,531	
(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。	8,660,309	
	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。	34,664,824	
	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%	4
		什器備品	パソコン4台、ビデオカメラ1台、デジタルカメラ2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%	151,368
電話加入権		電話2基	同上	155,784	
固定資産合計				98,964,830	
資産合計				101,465,361	
(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	332,420	
	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。	1,305,000	
流動負債合計				1,637,420	
(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。	34,664,824	
固定負債合計				34,664,824	
負債合計				36,302,244	
正味財産				65,163,117	