

貸借対照表

(令和3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	752,084	2,500,531	△ 1,748,447
未収入金	40,000	0	40,000
流動資産合計	792,084	2,500,531	△ 1,708,447
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	4,531,829	8,660,309	△ 4,128,480
財政調整基金	27,625,615	27,665,870	△ 40,255
退職給付引当資産	36,944,824	34,664,824	2,280,000
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	96,768,939	98,657,674	△ 1,888,735
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	3,633,406	4	3,633,402
什器備品	289,499	151,368	138,131
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	4,078,689	307,156	3,771,533
固定資産合計	100,847,628	98,964,830	1,882,798
資産合計	101,639,712	101,465,361	174,351
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	315,521	332,420	△ 16,899
前受金	203,900	0	203,900
賞与引当金	1,401,000	1,305,000	96,000
流動負債合計	1,920,421	1,637,420	283,001
2 固定負債			
退職給付引当金	36,944,824	34,664,824	2,280,000
固定負債合計	36,944,824	34,664,824	2,280,000
負債合計	38,865,245	36,302,244	2,563,001
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	62,774,467	65,163,117	△ 2,388,650
(うち特定資産への充当額)	(59,824,115)	(63,992,850)	△ 4,168,735
正味財産合計	62,774,467	65,163,117	△ 2,388,650
負債及び正味財産合計	101,639,712	101,465,361	174,351

貸借対照表内訳

(令和3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	3,331,338	6,094,247	157,148	6,251,395	△ 8,830,649		752,084
未収入金	0	0	0	0	40,000		40,000
流動資産合計	3,331,338	6,094,247	157,148	6,251,395	△ 8,790,649		792,084
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	3,865,783	△ 4,988	49,236	44,248	621,798		4,531,829
財政調整基金	26,244,335	165,632	110,623	276,255	1,105,025		27,625,615
退職給付引当資産	35,037,018	144,129	128,539	272,668	1,635,138		36,944,824
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	92,813,807	304,773	288,398	593,171	3,361,961		96,768,939
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	3,451,734	32,701	3,634	36,335	145,337		3,633,406
什器備品	275,001	2,333	578	2,911	11,587		289,499
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	3,793,503	35,658	78,581	114,239	170,947		4,078,689
固定資産合計	96,607,310	340,431	366,979	707,410	3,532,908		100,847,628
資産合計	99,938,648	6,434,678	524,127	6,958,805	△ 5,257,741		101,639,712
II 負債の部							
1 流動負債							
預り金	299,745	2,840	316	3,156	12,620		315,521
前受金	186,000	17,900	0	17,900	0		203,900
賞与引当金	1,330,950	8,694	5,316	14,010	56,040		1,401,000
流動負債合計	1,816,695	29,434	5,632	35,066	68,660		1,920,421
2 固定負債							
退職給付引当金	35,037,018	144,129	128,539	272,668	1,635,138		36,944,824
固定負債合計	35,037,018	144,129	128,539	272,668	1,635,138		36,944,824
負債合計	36,853,713	173,563	134,171	307,734	1,703,798		38,865,245
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	63,084,935	6,261,115	389,956	6,651,071	△ 6,961,539		62,774,467
(うち特定資産への充当額)	(57,776,789)	(160,644)	(159,859)	(320,503)	(1,726,823)		(59,824,115)
正味財産合計	63,084,935	6,261,115	389,956	6,651,071	△ 6,961,539		62,774,467
負債及び正味財産合計	99,938,648	6,434,678	524,127	6,958,805	△ 5,257,741		101,639,712

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3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	2,532	2,513	19
特定資産受取利息	2,532	2,513	19
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	42,402,546	48,623,083	△ 6,220,537
広報事業収益	671,650	698,950	△ 27,300
準備講習会収益	7,912,200	10,464,260	△ 2,552,060
受託事業収益	27,653,296	30,177,083	△ 2,523,787
教養図書等斡旋収益	2,211,300	2,249,590	△ 38,290
収入証紙斡旋収益	3,696,700	4,881,300	△ 1,184,600
定期点検促進収益	257,400	151,900	105,500
受取補助金等	1,697,084	1,622,425	74,659
受取全危協助成金	1,697,084	1,622,425	74,659
受取負担金等	0	2,396,800	△ 2,396,800
受取負担金	0	2,396,800	△ 2,396,800
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	62,635	64,948	△ 2,313
受取利息	5,415	5,948	△ 533
雑収入	57,220	59,000	△ 1,780
経常収益計	50,204,797	58,749,769	△ 8,544,972
(2) 経常費用			
事業費	50,259,735	56,942,174	△ 6,682,439
役員報酬	4,199,813	4,664,522	△ 464,709
給料手当	13,523,076	13,144,221	378,855
賞与引当金繰入額	1,344,960	1,252,800	92,160
退職給付費用	2,880,000	2,880,000	0
福利厚生費	3,381,953	3,427,210	△ 45,257

会議費	5,599	2,850	2,749
旅費交通費	454,086	3,563,141	△ 3,109,055
通信運搬費	693,374	731,050	△ 37,676
減価償却費	342,665	558,406	△ 215,741
消耗品費	615,725	463,602	152,123
印刷製本費	947,166	1,352,277	△ 405,111
賃借料	4,097,261	3,747,605	349,656
諸謝金	1,526,000	2,305,000	△ 779,000
租税公課	1,761,674	1,383,519	378,155
渉外費	340,768	350,862	△ 10,094
教養図書費	10,187,546	11,882,960	△ 1,695,414
収入証紙斡旋費	3,558,657	4,958,301	△ 1,399,644
定期点検促進費	293,700	139,900	153,800
雑費	105,712	133,948	△ 28,236
管理費	2,333,708	2,938,652	△ 604,944
役員報酬	174,972	194,325	△ 19,353
給料手当	560,385	547,651	12,734
賞与引当金繰入額	56,040	52,200	3,840
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	140,897	142,772	△ 1,875
会議費	0	59,700	△ 59,700
旅費交通費	24,970	318,140	△ 293,170
通信運搬費	18,960	18,039	921
減価償却費	14,278	27,108	△ 12,830
消耗品費	11,998	12,291	△ 293
印刷製本費	159	48,055	△ 47,896
賃借料	115,881	160,251	△ 44,370
諸謝金	594,000	588,600	5,400
租税公課	73,326	57,531	15,795
諸会費	353,200	410,200	△ 57,000
渉外費	70,026	176,240	△ 106,214
雑費	4,616	5,549	△ 933
経常費用計	52,593,443	59,880,826	△ 7,287,383
当期経常増減額	△ 2,388,646	△ 1,131,057	△ 1,257,589

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3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	4	12	△ 8
経常外費用計	4	12	△ 8
当期経常外増減額	△ 4	△ 12	8
他会計振替			
当期一般正味財産増減額	△ 2,388,650	△ 1,131,069	△ 1,257,581
一般正味財産期首残高	65,163,117	66,294,186	△ 1,131,069
一般正味財産期末残高	62,774,467	65,163,117	△ 2,388,650
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	62,774,467	65,163,117	△ 2,388,650

正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3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	2,532	0	0	0	0		2,532
特定資産受取利息	2,532	0	0	0	0		2,532
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	36,237,146	6,165,400	0	6,165,400	0		42,402,546
広報事業収益	671,650	0	0	0	0		671,650
準備講習会収益	7,912,200	0	0	0	0		7,912,200
受託事業収益	27,653,296	0	0	0	0		27,653,296
教養図書等斡旋収益	0	2,211,300	0	2,211,300	0		2,211,300
収入証紙斡旋収益	0	3,696,700	0	3,696,700	0		3,696,700
定期点検促進収益	0	257,400	0	257,400	0		257,400
受取補助金等	1,466,284	230,800	0	230,800	0		1,697,084
受取全危協助成金	1,466,284	230,800	0	230,800	0		1,697,084
受取負担金等	0	0	0	0	0		0
受取負担金	0	0	0	0	0		0
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	62,635	0	0	0	0		62,635
受取利息	5,415	0	0	0	0		5,415
雑収入	57,220	0	0	0	0		57,220
経常収益計	37,768,597	6,396,200	0	6,396,200	6,040,000		50,204,797
(2) 経常費用							
事業費	44,195,565	5,941,873	122,297	6,064,170			50,259,735
役員報酬	4,156,092	41,543	2,178	43,721			4,199,813
給料手当	13,382,994	133,083	6,999	140,082			13,523,076
賞与引当金繰入額	1,330,951	13,309	700	14,009			1,344,960
退職給付費用	2,850,000	28,500	1,500	30,000			2,880,000
福利厚生費	3,346,746	33,452	1,755	35,207			3,381,953
会議費	0	0	5,599	5,599			5,599
旅費交通費	454,086	0	0	0			454,086
通信運搬費	689,182	4,000	192	4,192			693,374
減価償却費	339,097	3,037	531	3,568			342,665
消耗品費	612,763	2,827	135	2,962			615,725
印刷製本費	947,128	37	1	38			947,166
賃借料	4,068,306	27,513	1,442	28,955			4,097,261
諸謝金	1,526,000	0	0	0			1,526,000
租税公課	1,743,345	17,414	915	18,329			1,761,674
渉外費	240,768	0	100,000	100,000			340,768
教養図書費	8,419,498	1,768,048	0	1,768,048			10,187,546
収入証紙斡旋費	0	3,558,657	0	3,558,657			3,558,657
定期点検促進費	0	293,700	0	293,700			293,700
雑費	88,609	16,753	350	17,103			105,712
管理費					2,333,708		2,333,708
役員報酬					174,972		174,972
給料手当					560,385		560,385
賞与引当金繰入額					56,040		56,040
退職給付費用					120,000		120,000
福利厚生費					140,897		140,897
会議費					0		0
旅費交通費					24,970		24,970
通信運搬費					18,960		18,960
減価償却費					14,278		14,278
消耗品費					11,998		11,998
印刷製本費					159		159
賃借料					115,881		115,881
諸謝金					594,000		594,000
租税公課					73,326		73,326
諸会費					353,200		353,200
渉外費					70,026		70,026
雑費					4,616		4,616
経常費用計	44,195,565	5,941,873	122,297	6,064,170	2,333,708		52,593,443
当期経常増減額	△ 6,426,968	454,327	△ 122,297	332,030	3,706,292		△ 2,388,646

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	8,660,309	356,943	4,485,423	4,531,829
財政調整基金	27,665,870		40,255	27,625,615
退職給付引当資産	34,664,824	2,280,000		36,944,824
公益目的事業基金	27,666,671			27,666,671
合 計	98,657,674	2,636,943	4,525,678	96,768,939

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	4,531,829	(0)	(4,531,829)	(0)
財政調整基金	27,625,615	(0)	(27,625,615)	(0)
退職給付引当資産	36,944,824	(0)	(0)	(36,944,824)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	96,768,939	(0)	(59,824,115)	(36,944,824)

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	3,918,600	285,194	3,633,406
什 器 備 品	1,514,258	1,224,759	289,499
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	6,121,448	2,198,543	3,922,905

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	1,305,000	96,000	0	0	1,401,000
退 職 給 付 引 当 金	34,664,824	2,280,000	0	0	36,944,824

財 産 目 録

(令和3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	742,084
	現金	手許現金	運転資金として	10,000
	未収入金		運転資金として	40,000
流動資産合計				792,084
(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。	4,531,829
	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。	27,625,615
	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。	36,944,824
	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%	3,633,406
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 ロッカー及び椅子	(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%	289,499	
電話加入権	電話2基	同上	155,784	
固定資産合計				100,847,628
資産合計				101,639,712
(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	315,521
	前受金	図書販売代金	受講料、図書販売代金	203,900
	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。	1,401,000
流動負債合計				1,920,421
(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。	36,944,824	
固定負債合計				36,944,824
負債合計				38,865,245
正味財産				62,774,467