

# 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	2,887,067	752,084	2,134,983
未収入金	0	40,000	△ 40,000
流動資産合計	2,887,067	792,084	2,094,983
2 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	4,695,762	4,531,829	163,933
財政調整基金	23,093,262	27,625,615	△ 4,532,353
退職給付引当資産	39,224,824	36,944,824	2,280,000
公益目的事業基金	27,666,671	27,666,671	0
特定資産合計	94,680,519	96,768,939	△ 2,088,420
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	3,046,062	3,633,406	△ 587,344
什器備品	712,898	289,499	423,399
電話加入権	155,784	155,784	0
その他の固定資産合計	3,914,744	4,078,689	△ 163,945
固定資産合計	98,595,263	100,847,628	△ 2,252,365
資産合計	101,482,330	101,639,712	△ 157,382
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
預り金	348,130	315,521	32,609
前受金	45,000	203,900	△ 158,900
賞与引当金	1,386,000	1,401,000	△ 15,000
流動負債合計	1,779,130	1,920,421	△ 141,291
2 固定負債			
退職給付引当金	39,224,824	36,944,824	2,280,000
固定負債合計	39,224,824	36,944,824	2,280,000
負債合計	41,003,954	38,865,245	2,138,709
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産	60,478,376	62,774,467	△ 2,296,091
(うち特定資産への充当額)	(55,455,695)	(59,824,115)	△ 4,368,420
正味財産合計	60,478,376	62,774,467	△ 2,296,091
負債及び正味財産合計	101,482,330	101,639,712	△ 157,382

貸借対照表内訳

(令和4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	5,216,716	6,121,907	157,092	6,278,999	△ 8,608,648		2,887,067
流動資産合計	5,216,716	6,121,907	157,092	6,278,999	△ 8,608,648		2,887,067
2 固定資産							
(1)特定資産							
減価償却引当資産	4,021,525	△ 3,602	49,485	45,883	628,354		4,695,762
財政調整基金	21,938,599	124,841	106,091	230,932	923,731		23,093,262
退職給付引当資産	37,203,018	164,649	130,819	295,468	1,726,338		39,224,824
公益目的事業基金	27,666,671	0	0	0	0		27,666,671
特定資産合計	90,829,813	285,888	286,395	572,283	3,278,423		94,680,519
(2)その他の固定資産							
車輛運搬具	2,893,757	27,415	3,047	30,462	121,843		3,046,062
什器備品	677,233	6,230	913	7,143	28,522		712,898
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	3,637,758	34,269	78,329	112,598	164,388		3,914,744
固定資産合計	94,467,571	320,157	364,724	684,881	3,442,811		98,595,263
資産合計	99,684,287	6,442,064	521,816	6,963,880	△ 5,165,837		101,482,330
II 負債の部							
1 流動負債							
預り金	330,725	3,133	348	3,481	13,924		348,130
前受金	45,000	0	0	0	0		45,000
賞与引当金	1,316,700	13,167	693	13,860	55,440		1,386,000
流動負債合計	1,692,425	16,300	1,041	17,341	69,364		1,779,130
2 固定負債							
退職給付引当金	37,203,018	164,649	130,819	295,468	1,726,338		39,224,824
固定負債合計	37,203,018	164,649	130,819	295,468	1,726,338		39,224,824
負債合計	38,895,443	180,949	131,860	312,809	1,795,702		41,003,954
III 正味財産の部							
1 一般正味財産	60,788,844	6,261,115	389,956	6,651,071	△ 6,961,539		60,478,376
(うち特定資産への充当額)	(53,626,795)	(121,239)	(155,576)	(276,815)	(1,552,085)		(55,455,695)
正味財産合計	60,788,844	6,261,115	389,956	6,651,071	△ 6,961,539		60,478,376
負債及び正味財産合計	99,684,287	6,442,064	521,816	6,963,880	△ 5,165,837		101,482,330

# 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	1,127	2,532	△ 1,405
特定資産受取利息	1,127	2,532	△ 1,405
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	47,504,477	42,402,546	5,101,931
広報事業収益	412,800	671,650	△ 258,850
準備講習会収益	7,341,200	7,912,200	△ 571,000
受託事業収益	32,227,227	27,653,296	4,573,931
教養図書等斡旋収益	2,233,900	2,211,300	22,600
収入証紙斡旋収益	5,182,100	3,696,700	1,485,400
定期点検促進収益	107,250	257,400	△ 150,150
受取補助金等	1,341,769	1,697,084	△ 355,315
受取全危協助成金	1,341,769	1,697,084	△ 355,315
受取負担金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	70,116	62,635	7,481
受取利息	616	5,415	△ 4,799
雑収入	69,500	57,220	12,280
経常収益計	54,957,489	50,204,797	4,752,692
(2) 経常費用			
事業費	54,917,625	50,259,735	4,657,890
役員報酬	4,661,360	4,199,813	461,547
給料手当	14,761,953	13,523,076	1,238,877
賞与引当金繰入額	1,330,560	1,344,960	△ 14,400
退職給付費用	2,880,000	2,880,000	0
福利厚生費	3,746,286	3,381,953	364,333

会議費	5,598	5,599	△ 1
旅費交通費	414,242	454,086	△ 39,844
通信運搬費	852,444	693,374	159,070
減価償却費	725,228	342,665	382,563
消耗品費	334,238	615,725	△ 281,487
印刷製本費	871,933	947,166	△ 75,233
賃借料	4,108,484	4,097,261	11,223
諸謝金	1,327,400	1,526,000	△ 198,600
租税公課	1,564,905	1,761,674	△ 196,769
渉外費	354,892	340,768	14,124
教養図書費	11,723,792	10,187,546	1,536,246
収入証紙斡旋費	4,965,545	3,558,657	1,406,888
定期点検促進費	178,200	293,700	△ 115,500
雑費	110,565	105,712	4,853
管理費	2,335,943	2,333,708	2,235
役員報酬	194,204	174,972	19,232
給料手当	611,411	560,385	51,026
賞与引当金繰入額	55,440	56,040	△ 600
退職給付費用	120,000	120,000	0
福利厚生費	156,071	140,897	15,174
会議費	0	0	0
旅費交通費	13,130	24,970	△ 11,840
通信運搬費	18,454	18,960	△ 506
減価償却費	30,215	14,278	15,937
消耗品費	11,336	11,998	△ 662
印刷製本費	0	159	△ 159
賃借料	116,202	115,881	321
諸謝金	594,000	594,000	0
租税公課	64,695	73,326	△ 8,631
諸会費	308,200	353,200	△ 45,000
渉外費	36,500	70,026	△ 33,526
雑費	6,085	4,616	1,469
経常費用計	57,253,568	52,593,443	4,660,125
当期経常増減額	△ 2,296,079	△ 2,388,646	92,567

## 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	4	8
経常外費用計	12	4	8
当期経常外増減額	△ 12	△ 4	△ 8
他会計振替	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,296,091	△ 2,388,650	92,559
一般正味財産期首残高	62,774,467	65,163,117	△ 2,388,650
一般正味財産期末残高	60,478,376	62,774,467	△ 2,296,091
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	60,478,376	62,774,467	△ 2,296,091

正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日から令和4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	1,127	0	0	0	0		1,127
特定資産受取利息	1,127	0	0	0	0		1,127
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	39,981,227	7,523,250	0	7,523,250	0		47,504,477
広報事業収益	412,800	0	0	0	0		412,800
準備講習会収益	7,341,200	0	0	0	0		7,341,200
受託事業収益	32,227,227	0	0	0	0		32,227,227
教養図書等斡旋収益	0	2,233,900	0	2,233,900	0		2,233,900
収入証紙斡旋収益	0	5,182,100	0	5,182,100	0		5,182,100
定期点検促進収益	0	107,250	0	107,250	0		107,250
受取補助金等	1,116,285	225,484	0	225,484	0		1,341,769
受取全危協助成金	1,116,285	225,484	0	225,484	0		1,341,769
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	50,116	0	0	0	20,000		70,116
受取利息	616	0	0	0	0		616
雑収入	49,500	0	0	0	20,000		69,500
経常収益計	41,148,755	7,748,734	0	7,748,734	6,060,000		54,957,489
(2) 経常費用							
事業費	47,473,685	7,320,377	123,563	7,443,940			54,917,625
役員報酬	4,612,828	46,112	2,420	48,532			4,661,360
給料手当	14,609,117	145,201	7,635	152,836			14,761,953
賞与引当金繰入額	1,316,700	13,167	693	13,860			1,330,560
退職給付費用	2,850,000	28,500	1,500	30,000			2,880,000
福利厚生費	3,707,281	37,060	1,945	39,005			3,746,286
会議費	0	0	5,598	5,598			5,598
旅費交通費	358,218	56,024	0	56,024			414,242
通信運搬費	847,874	4,359	211	4,570			852,444
減価償却費	717,677	6,710	841	7,551			725,228
消耗品費	331,442	2,669	127	2,796			334,238
印刷製本費	871,933	0	0	0			871,933
賃借料	4,079,445	27,590	1,449	29,039			4,108,484
諸謝金	1,297,000	30,400	0	30,400			1,327,400
租税公課	1,548,733	15,364	808	16,172			1,564,905
渉外費	254,892	0	100,000	100,000			354,892
教養図書費	9,993,848	1,729,944	0	1,729,944			11,723,792
収入証紙斡旋費	0	4,965,545	0	4,965,545			4,965,545
定期点検促進費	0	178,200	0	178,200			178,200
雑費	76,697	33,532	336	33,868			110,565
管理費					2,335,943		2,335,943
役員報酬					194,204		194,204
給料手当					611,411		611,411
賞与引当金繰入額					55,440		55,440
退職給付費用					120,000		120,000
福利厚生費					156,071		156,071
会議費					0		0
旅費交通費					13,130		13,130
通信運搬費					18,454		18,454
減価償却費					30,215		30,215
消耗品費					11,336		11,336
印刷製本費					0		0
賃借料					116,202		116,202
諸謝金					594,000		594,000
租税公課					64,695		64,695
諸会費					308,200		308,200
渉外費					36,500		36,500
雑費					6,085		6,085
経常費用計	47,473,685	7,320,377	123,563	7,443,940	2,335,943		57,253,568
当期経常増減額	△ 6,324,930	428,357	△ 123,563	304,794	3,724,057		△ 2,296,079



## 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	4,531,829	755,443	591,510	4,695,762
財政調整基金	27,625,615		4,532,353	23,093,262
退職給付引当資産	36,944,824	2,280,000		39,224,824
公益目的事業基金	27,666,671			27,666,671
合 計	96,768,939	3,035,443	5,123,863	94,680,519

### 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	4,695,762	(0)	(4,695,762)	(0)
財政調整基金	23,093,262	(0)	(23,093,262)	(0)
退職給付引当資産	39,224,824	(0)	(0)	(39,224,824)
公益目的事業基金	27,666,671	(0)	(27,666,671)	(0)
合 計	94,680,519	(0)	(55,455,695)	(39,224,824)

### 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	872,538	3,046,062
什 器 備 品	1,585,373	872,475	712,898
ソ フ ト ウ ェ ア	688,590	688,590	0
合 計	6,192,563	2,433,603	3,758,960

## 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	1,401,000	1,386,000	1,401,000	0	1,386,000
退 職 給 付 引 当 金	36,944,824	2,280,000	0	0	39,224,824

## 財 産 目 録

(令和4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	2,877,067
	現金	手許現金	運転資金として	10,000
流動資産合計				2,887,067
(固定資産)	特定資産			
	減価償却引当資産	筑波銀行県庁支店	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。	4,695,762
	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。	23,093,262
	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。	39,224,824
	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%	3,046,062
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%	712,898	
電話加入権	電話2基	同上	155,784	
固定資産合計				98,595,263
資産合計				101,482,330
(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	348,130
	前受金	受講料	受講料	45,000
	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。	1,386,000
流動負債合計				1,779,130
(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。	39,224,824
固定負債合計				39,224,824
負債合計				41,003,954
正味財産				60,478,376