

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 | 3,561,691 | 3,230,097 | 331,594 |
| 普通預金 | 3,138,848 | 3,119,589 | 19,259 |
| 普通預金(預かり金) | 422,843 | 110,508 | 312,335 |
| 未収金 | 27,200 | 24,000 | 3,200 |
| 流動資産合計 | 3,588,891 | 3,254,097 | 334,794 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 516,195 | 1,530,183 | -1,013,988 |
| 特定資産合計 | 516,195 | 1,530,183 | -1,013,988 |
| (3) その他特定資産 | | | |
| 什器備品 | 2 | 2 | 0 |
| ソフトウェア | 387,720 | 608,040 | -220,320 |
| 財政調整積立預金 | 8,080,655 | 10,385,924 | -2,305,269 |
| その他固定資産合計 | 8,468,377 | 10,993,966 | -2,525,589 |
| 固定資産合計 | 8,984,572 | 12,524,149 | -3,539,577 |
| 資産の部合計 | 12,573,463 | 15,778,246 | -3,204,783 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 287,281 | 100,852 | 186,429 |
| 預り金 | 197,964 | 51,072 | 146,892 |
| 流動負債合計 | 485,245 | 151,924 | 333,321 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 516,000 | 1,530,000 | -1,014,000 |
| 固定負債合計 | 516,000 | 1,530,000 | -1,014,000 |
| 負債の部合計 | 1,001,245 | 1,681,924 | -680,679 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 2 一般正味財産 | 11,572,218 | 14,096,322 | 0 |
| 正味財産の部合計 | 11,572,218 | 14,096,322 | -2,524,104 |
| 負債及び正味財産合計 | 12,573,463 | 15,778,246 | -3,204,783 |

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 | 12 | 18 | -6 |
| 特定資産受取利息 | 12 | 18 | -6 |
| 受取会費 | 2,627,200 | 2,641,200 | -14,000 |
| 団体会員受取会費 | 2,100,000 | 2,100,000 | 0 |
| 正会員受取会費 | 527,200 | 541,200 | -14,000 |
| 事業収益 | 5,955,700 | 5,750,710 | 204,990 |
| 試験準備講習事業収益 | 5,955,700 | 5,750,710 | 204,990 |
| 受取補助金等 | 16,799,553 | 16,411,240 | 388,313 |
| 保安講習受託収益 | 15,631,000 | 15,160,040 | 470,960 |
| 全危協助成金 | 872,441 | 1,069,000 | -196,559 |
| 圧力点検業務受託助成金 | 296,112 | 182,200 | 113,912 |
| 雑収益 | 213,691 | 424,259 | -210,568 |
| 受取利息 | 791 | 2,279 | -1,488 |
| 雑収益 | 212,900 | 421,980 | -209,080 |
| 経常収益計 | 25,596,156 | 25,227,427 | 368,729 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 26,501,969 | 25,582,704 | 919,265 |
| 給料手当 | 8,647,575 | 8,451,420 | 196,155 |
| 賃金 | 350,200 | 298,200 | 52,000 |
| 退職給付費用 | 698,610 | 268,830 | 429,780 |
| 福利厚生費 | 1,537,006 | 1,382,625 | 154,381 |
| 旅費交通費 | 468,452 | 517,300 | -48,848 |
| 通信運搬費 | 283,862 | 202,728 | 81,134 |
| 減価償却費 | 213,581 | 279,529 | -65,948 |
| 広報啓発費 | 291,820 | 290,280 | 1,540 |
| 調査研究費 | 67,080 | 38,363 | 28,717 |
| 表彰費 | 220,443 | 246,607 | -26,164 |
| 消耗品費 | 6,784,170 | 6,674,510 | 109,660 |
| 食料費 | 65,760 | 70,294 | -4,534 |
| 印刷製本費 | 348,085 | 294,297 | 53,788 |
| 光熱水料費 | 6,823 | 7,356 | -533 |
| 賃借料 | 1,376,042 | 1,393,224 | -17,182 |
| 講習会開催費 | 1,739,257 | 1,723,190 | 16,067 |
| 諸謝金 | 1,464,000 | 1,372,000 | 92,000 |
| 租税公課 | 820,948 | 896,052 | -75,104 |
| 支払負担金 | 437,310 | 518,120 | -80,810 |
| 雑費 | 680,945 | 657,779 | 23,166 |
| 管理費 | 1,618,291 | 1,426,455 | 191,836 |
| 給料手当 | 240,000 | 240,000 | 0 |
| 退職給付費用 | 104,390 | 40,170 | 64,220 |
| 福利厚生費 | 66,200 | 0 | 66,200 |
| 会議費 | 350,385 | 371,517 | -21,132 |
| 調査研究費 | 299,877 | 245,807 | 54,070 |

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 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 旅費交通費 | 52,820 | 53,295 | -475 |
| 通信運搬費 | 36,563 | 28,606 | 7,957 |
| 減価償却費 | 6,739 | 14,066 | -7,327 |
| 印刷製本費 | 28,628 | 20,389 | 8,239 |
| 光熱水料費 | 1,019 | 1,099 | -80 |
| 賃借料 | 170,643 | 182,714 | -12,071 |
| 諸謝金 | 56,248 | 0 | 56,248 |
| 租税公課 | 18,352 | 30,548 | -12,196 |
| 支払負担金 | 72,190 | 80,380 | -8,190 |
| 雑費 | 114,237 | 117,864 | -3,627 |
| 経常費用計 | 28,120,260 | 27,009,159 | 1,111,101 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -2,524,104 | -1,781,732 | -742,372 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | -2,524,104 | -1,781,732 | -742,372 |
| 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 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | -2,524,104 | -1,781,732 | -742,372 |
| 当期一般正味財産増減額 | -2,524,104 | -1,781,732 | -742,372 |
| 一般正味財産期首残高 | 14,096,322 | 15,878,054 | -1,781,732 |
| 一般正味財産期末残高 | 11,572,218 | 14,096,322 | -2,524,104 |
| 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 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 11,572,218 | 14,096,322 | -2,524,104 |

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|---------|-------------------------|---------------------|------------------------------|------------|------------|
| (流動資産) | 現金預金 | | | | |
| | 普通預金 (預かり金) | 群馬銀行 県庁支店No.0053343 | 事務局運営資金 | 3,561,691 | |
| | 普通預金 | 群馬銀行 県庁支店No.0272193 | 預り分 | 3,138,848 | |
| | 未収金 | 一般財団法人全国危険物安全協会 | 圧力点検済証受託金H30.1~3月分 | 422,843 | |
| 流動資産合計 | | | | | |
| (固定資産) | 基本財産 特定資産 その他固定資産 | 退職給付引当資産 | 群馬銀行 県庁支店普通預金No.0537871 | 退職給付引当預金 | 516,195 |
| | | 什器備品 | プロジェクター | 講習用 | 2 |
| | | ソフトウェア | プリンター | 資料作成用 | 0 |
| | | | 名簿管理システム | 保安講習受講者管理用 | 387,720 |
| | | | 会計ソフト | 会計処理用 | 0 |
| | | | 財政調整積立預金 | | 8,080,655 |
| | | | 群馬銀行 県庁支店No.0221716 | 定期預金1口 | 3,009,486 |
| | | | みずほ信託銀行 前橋支店No.09313509 | 定期預金2口 | 5,071,169 |
| | | | | | 8,984,572 |
| | | | | | 12,573,463 |
| (流動負債) | 未払金 | 税理士法人本島事務所 | H29.10~H30.3月分顧問料 | 287,281 | |
| | | NTT東日本(株) | 3月分電話料 | 0 | |
| | | NTTドコモ(株) | 3月分携帯電話料 | 0 | |
| | | ケービックス(株) | 3月分電気料相当額 | 0 | |
| | | 前橋年金事務所 | 3月分社会保険料 | 0 | |
| | | 従業員・講師 赤尾商事(株)他 | H30.1~3月分源泉所得税預り分 点検済証預り分 | 197,964 | |
| | | | 0 | | |
| 流動負債合計 | | | 485,245 | | |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | | 516,000 | | |
| 固定負債合計 | | | 516,000 | | |
| 負債合計 | | | 1,001,245 | | |
| 正味財産 | | | 11,572,218 | | |

単位：円

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定額法によっている。

無形固定資産…定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(単位：円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------|-----------|---------|-----------|---------|
| 退職給付引当資産 | 1,530,183 | 803,012 | 1,817,000 | 516,195 |
| 合 計 | 1,530,183 | 803,012 | 1,817,000 | 516,195 |

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。

(単位：円)

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味財 産からの充当額) | (うち一般正味財 産からの充当額) | (うち負債に 対応する額) |
|----------|---------|----------------------|----------------------|------------------|
| 退職給付引当資産 | 516,195 | 0 | 195 | 516,000 |
| 合 計 | 516,195 | 0 | 195 | 516,000 |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品 | 399,682 | 399,680 | 2 |
| ソフトウェア | 1,101,600 | 713,880 | 387,720 |
| 合 計 | 1,501,282 | 1,113,560 | 387,722 |