

財 務 諸 表

1 損益計算書

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

| 借 方 | | 貸 方 | |
|-----------|-----------------|-----------|----------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| | 円 | | 円 |
| (事業費) | (930,028,187) | (事業収入) | (807,769,634) |
| タンク審査事業費 | 661,402,191 | タンク審査事業収入 | 534,048,000 |
| その他の事業費 | 268,625,996 | その他の事業収入 | 273,721,634 |
| (管理費) | (71,060,750) | (雑収入) | (16,963,595) |
| 給 与 費 | 18,112,705 | 運 用 収 入 | 15,861,895 |
| 福 利 厚 生 費 | 10,673,137 | 雑 収 入 | 1,101,700 |
| 管 理 諸 費 | 42,274,908 | | |
| (事業外支出) | (3,833,334) | (特別利益) | (50,000,000) |
| 雑 損 失 | 3,833,334 | 渉外対策引当金戻入 | 50,000,000 |
| (当期利益金) | (△ 130,189,042) | | |
| 当 期 利 益 金 | △ 130,189,042 | | |
| 合 計 | 874,733,229 | 合 計 | 874,733,229 |

利益金処分計算書

| | |
|------------|-----------------|
| 前期繰越利益積立金 | 255,080,603 円 |
| 当期利益金 | △ 130,189,042 円 |
| 施設整備等積立金取崩 | 22,000,000 円 |
| 研究開発積立金取崩 | 27,000,000 円 |
| 合 計 | 173,891,561 円 |

事業別損益計算書へ

2 貸借対照表

平成30年3月31日

| 借 方 | | 貸 方 | |
|-----------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| | 円 | | 円 |
| (流動資産) | (203,375,421) | (流動負債) | (98,418,757) |
| 現 金 | 114,431 | 未 払 金 | 54,109,746 |
| 預 貯 金 | 161,909,567 | 預 り 金 | 10,897,237 |
| 未 収 金 | 39,453,228 | 前 受 金 | 33,411,774 |
| 貯 蔵 品 | 1,898,195 | | |
| (固定資産) | (2,658,501,097) | (固定負債) | (158,566,200) |
| (有形固定資産) | (27,939,462) | 退 職 給 与 引 当 金 | 158,566,200 |
| 建 物 | 16,344,682 | | |
| 建 物 附 属 設 備 | 5,047,978 | | |
| 器 具 及 び 備 品 | 6,546,802 | (積立金) | (2,604,891,561) |
| (無形固定資産) | (47,172,907) | 前 期 繰 越 利 益 積 立 金 | 255,080,603 |
| 借 地 権 | 14,767,685 | 損 失 補 填 準 備 積 立 金 | 1,570,000,000 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 32,405,222 | 業 務 災 害 補 償 責 任 積 立 金 | 330,000,000 |
| (投資その他の資産) | (2,583,388,728) | 施 設 整 備 等 積 立 金 | 197,000,000 |
| 不 動 産 賃 借 敷 金 | 75,222,712 | 研 究 開 発 積 立 金 | 383,000,000 |
| 投 資 有 価 証 券 | 2,219,599,816 | 当 期 利 益 金 | △ 130,189,042 |
| 減 価 償 却 積 立 資 産 | 130,000,000 | | |
| 退 職 給 与 引 当 預 金 | 158,566,200 | | |
| 合 計 | 2,861,876,518 | 合 計 | 2,861,876,518 |

3 財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

- ア 有価証券の評価方法は、個別法による原価基準によっている。
- イ 固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。
- ウ 棚卸資産の評価方法は最終仕入れ原価法によっている。
- エ 退職給与引当金の計上基準は、期末要支給額の100%を計上している。
- オ 消費税の処理方法は、税込方式によっている。

(2) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

減価償却対象資産の内訳

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 建物 | 46,996,392 円 | 30,651,710 円 | 16,344,682 円 |
| 建物附属設備 | 47,288,377 | 42,240,399 | 5,047,978 |
| 器具及び備品 | 92,129,088 | 85,582,286 | 6,546,802 |
| ソフトウェア | 276,587,628 | 244,182,406 | 32,405,222 |
| 合計 | 463,001,485 | 402,656,801 | 60,344,684 |

(3) 危険物保安技術協会会計規程第34条第3項各号に規定する積立金の内容は、次のとおりである。

| 積立金 | 前期末残高 | 期中増減額 | 当期末残高 | 備考 (必要とする積立額) |
|-----------|----------------|-------------|----------------|------------------|
| 損失補填準備積立金 | 1,570,000,000円 | 0円 | 1,570,000,000円 | 1,600,000,000円 |
| 施設整備等積立金 | 236,000,000 | ▲39,000,000 | 197,000,000 | 135,000,000 |
| 研究開発積立金 | 409,000,000 | ▲26,000,000 | 383,000,000 | 484,000,000 |

- (注) 1. 積立金は、危険物保安技術協会定款第36条において「この協会は、毎事業年度、損益計算において、利益を生じたときは、前事業年度から繰り越した損失をうめ、なお残余があるときは、その残余の額は積立金として整理するものとする。」とされている。
2. 損失補填準備積立金は、タンク審査業務等に関連した、訴求・求償等に備えるものである。
3. 施設整備等積立金は、事務所移転費用及びネットワークシステム再構築費用等の施設整備に充当するためのものである。
4. 研究開発積立金は、新規事業を展開するための自主研究及び開発に必要な費用等に充当するためのものである。
5. 施設整備等積立金の当期末残高には、「データ管理の適正化に関する整備関係」費用等に平成29年度分として充当予定の積立金(22百万円)が含まれている。