

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	47,660,603	53,402,950	△ 5,742,347
棚卸資産	5,816,681	3,185,770	2,630,911
未収入金	3,901,259	3,542,592	358,667
前払費用	259,205	349,647	△ 90,442
仮払金	410,202	0	410,202
流動資産合計	58,047,950	60,480,959	△ 2,433,009
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	56,161,426	56,161,426	0
建物	78,401,088	80,430,159	△ 2,029,071
定期預金	58,407,570	60,436,641	△ 2,029,071
減価償却引当資産	34,325,118	32,296,047	2,029,071
基本財産合計	227,295,202	229,324,273	△ 2,029,071
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	55,525,700	52,954,850	2,570,850
応急供給引当資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	61,525,700	58,954,850	2,570,850
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	4,976,994	3,879,742	1,097,252
電話加入権	464,000	464,000	0
敷金	39,600	39,600	0
収益事業出資金	1,800,000	1,800,000	0
その他固定資産合計	7,280,596	6,183,344	1,097,252
固定資産合計	296,101,498	294,462,467	1,639,031
資産合計	354,149,448	354,943,426	△ 793,978
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,272,320	3,218,400	△ 946,080
未払費用	10,744	347,070	△ 336,326
預り金	449,848	747,243	△ 297,395
仮受金	1,867,640	1,581,640	286,000
未払消費税	889,200	1,128,900	△ 239,700
流動負債合計	5,489,752	7,023,253	△ 1,533,501
2. 固定負債			
退職給与引当金	55,525,700	52,954,850	2,570,850
応急供給引当金	6,000,000	6,000,000	0
固定負債合計	61,525,700	58,954,850	2,570,850
負債合計	67,015,452	65,978,103	1,037,349
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
土地	56,161,426	56,161,426	0
建物	78,401,088	80,430,159	△ 2,029,071
定期預金	58,407,570	60,436,641	△ 2,029,071
減価償却引当資産	34,325,118	32,296,047	2,029,071
元入金	1,800,000	1,800,000	0
指定正味財産合計	229,095,202	231,124,273	△ 2,029,071
(うち基本財産への充当額)	(229,095,202)	(231,124,273)	(△ 2,029,071)
2. 一般正味財産	58,038,794	57,841,050	197,744
正味財産合計	287,133,996	288,965,323	△ 1,831,327
負債及び正味財産合計	354,149,448	354,943,426	△ 793,978

一般社団法人 埼玉県LPガス協会
貸借対照表内訳書

[令和2年3月31日 現在]

(単位：円)

科 目	実施事業等 会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	38,763,394	8,897,209			47,660,603
収益事業貸付金	39,528,069			△ 39,528,069	0
棚卸資産	794,143	5,022,538			5,816,681
未収入金	2,408,018	1,493,241			3,901,259
前払費用	203,173	56,032			259,205
仮払金	136,040	274,162			410,202
流動資産合計	81,832,837	15,743,182	0	△ 39,528,069	58,047,950
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	56,161,426				56,161,426
建物	78,401,088				78,401,088
定期預金	58,407,570				58,407,570
減価償却引当資産	34,325,118				34,325,118
基本財産合計	227,295,202	0	0	0	227,295,202
(2) 特定資産					
退職給与引当資産	49,025,700	6,500,000			55,525,700
応急供給引当資産	6,000,000	0			6,000,000
特定資産合計	55,025,700	6,500,000	0	0	61,525,700
(3) その他固定資産					
車両運搬具	2				2
什器備品	4,606,104	370,890			4,976,994
電話加入権	464,000				464,000
敷金	0	39,600			39,600
収益事業出資金	1,800,000				1,800,000
その他固定資産合計	6,870,106	410,490	0	0	7,280,596
固定資産合計	289,191,008	6,910,490	0	0	296,101,498
資産合計	371,023,845	22,653,672	0	△ 39,528,069	354,149,448
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,272,320				2,272,320
未払費用	9,750	994			10,744
預り金	449,848				449,848
仮受金	1,697,240	170,400			1,867,640
未払消費税	146,362	742,838			889,200
一般会計借入金		39,528,069		△ 39,528,069	0
流動負債合計	4,575,520	40,442,301	0	△ 39,528,069	5,489,752
2. 固定負債					
退職給与引当金	49,025,700	6,500,000			55,525,700
応急供給引当金	6,000,000	0			6,000,000
固定負債合計	55,025,700	6,500,000	0	0	61,525,700
負債合計	59,601,220	46,942,301	0	△ 39,528,069	67,015,452
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
土地	0	0	56,161,426	0	56,161,426
建物	0	0	78,401,088	0	78,401,088
投資有価証券	0	0	58,407,570	0	58,407,570
減価償却引当資産	0	0	34,325,118	0	34,325,118
元入金	0	1,800,000	0	0	1,800,000
指定正味財産合計	0	1,800,000	227,295,202	0	229,095,202
(うち基本財産への充当額)	0	(1,800,000)	(227,295,202)	0	(229,095,202)
2. 一般正味財産	84,127,423	△ 26,088,629	0	0	58,038,794
正味財産合計	84,127,423	△ 24,288,629	227,295,202	0	287,133,996
負債及び正味財産合計	143,728,643	22,653,672	227,295,202	△ 39,528,069	354,149,448

一般社団法人 埼玉県LPガス協会

正味財産増減計算書

[自平成31年4月1日 至令和2年3月31日]

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 入会金収入	[100,000]	[150,000]	[△ 50,000]	
入会金収入	100,000	150,000	△ 50,000	新規入会 2件 × 5万円
② 会費収入	[43,506,000]	[44,440,000]	[△ 934,000]	
正会員受取会費	41,196,000	42,025,000	△ 829,000	
賛助会員受取会費	600,000	600,000	0	
スタンド部会受取会費	1,710,000	1,815,000	△ 105,000	
③ 保安活動事業収入	[12,365,444]	[12,350,375]	[15,069]	
啓蒙資料収入	8,846,796	8,441,415	405,381	周知文書
国庫補助金等収入	3,518,648	3,908,960	△ 390,312	お客様相談 1,500,000円 中核充填所 908,018円 安全委員会 1,000,000円 地域普及事業 110,630円
④ 受取寄付金	[3,884,914]	[4,346,858]	[△ 461,944]	
LPライフ返戻金	3,884,914	4,346,858	△ 461,944	
⑤ 売上高	[44,196,121]	[50,792,639]	[△ 6,596,518]	
教材等売上高	18,736,804	21,263,560	△ 2,526,756	テキスト 14,687,744円 台帳類 1,537,910円 看板類 85,900円 その他 2,425,250円
事務受託収入	14,958,604	18,873,482	△ 3,914,878	講習会収入 12,491,182円 LPライフ 2,467,422円
保安共済事業団収入	10,500,713	10,655,597	△ 154,884	LPガス賠償責任保険
⑥ 雑収入	[2,084,168]	[2,165,860]	[△ 81,692]	
一般雑収入	2,074,782	2,155,379	△ 80,597	梱包送料 1,458,110円 法律共済会事務手数料 108,000円 集団扱保険手数料・祝金等
受取利息	9,386	10,481	△ 1,095	
⑦ 指定正味財産よりの振替額	[2,029,071]	[2,029,071]	[0]	建物減価償却額
経常収益計	108,165,718	116,274,803	△ 8,109,085	
(2) 経常費用				
① 保安活動事業費	[31,021,688]	[32,432,307]	[△ 1,410,619]	
給料手当	13,207,428	13,289,429	△ 82,001	
福利厚生費	2,416,324	2,398,365	17,959	法定福利費・福利厚生費
旅費交通費	227,852	228,394	△ 542	
国庫補助事業費	4,016,188	4,400,741	△ 384,553	お客様相談 2,041,760円 中核充填所 928,108円 安全委員会 1,004,800円 地域普及事業 41,520円
啓蒙資料費	6,939,126	6,707,779	231,347	周知文書
保安対策諸費	3,591,685	4,776,311	△ 1,184,626	保安セミナー 1,311,934円 需要開発運動 503,612円 保安大会 246,890円 防災訓練 496,191円 放置容器処理 107,800円 充填所保安 426,132円 その他
スタンド部会費	434,325	449,848	△ 15,523	スタンド美化コンクール他

一般社団法人 埼玉県LPガス協会

正味財産増減計算書

[自平成31年4月1日 至令和2年3月31日]

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
広報発行費	188,760	181,440	7,320	LPネットワーク
②売上原価	[49,964,133]	[58,843,791]	[△ 8,879,658]	
期首商品棚卸高	3,137,356	4,662,853	△ 1,525,497	
教材等費	16,177,529	14,682,591	1,494,938	テキスト 12,552,736円 台帳類 1,479,194円 看板類 63,144円 その他 2,082,455円
事務受託事業費	7,100,511	8,008,890	△ 908,379	講習会費 6,756,511円 共済事業事務費 344,000円
給料手当	14,728,670	14,809,802	△ 81,132	
退職給付費用	500,000	500,000	0	当期退職給与積立金要積立額
福利厚生費	2,691,917	2,669,663	22,254	法定福利費・福利厚生費
会議費	1,999,214	2,485,256	△ 486,042	総会費 3,927,089円 理事会等役員出張旅費他
旅費交通費	365,466	329,995	35,471	
通信運搬費	300,040	585,405	△ 285,365	
印刷製本費	337,720	400,253	△ 62,533	
建物維持管理費	1,732,266	1,734,661	△ 2,395	管理費 821,640円 修繕積立金 345,240円 駐車料 312,000円 水道光熱費 536,356円 清掃料 562,440円 警備料 286,188円 レンタル倉庫 623,692円 ダスキンマット他
リース料	62,236	97,041	△ 34,805	コピー機、PCソフト再リース
諸謝金	1,356,000	1,350,000	6,000	弁護士・税理士 顧問料
租税公課	1,998,114	2,921,009	△ 922,895	固定資産税 537,800円 償却資産税 76,700円 自動車税 51,700円 法人県・市民税 70,000円 消費税中間納付 1,110,400円 未払消費税 889,200円 収入印紙他
租税公課(消費税過年度分)	0	3,407,500	△ 3,407,500	
支払負担金	2,405,850	2,569,614	△ 163,764	全国LPガス協会会費 高圧ガス団体連合会会費 高圧ガス地域防災協議会会費 3団体防災推進協議会会費 暴力追放センター会費 関東ブロック連合協議会他会費
減価償却費	49,948	49,948	0	什器備品
雑費	676,389	716,666	△ 40,277	
期末商品棚卸高	△ 5,655,093	△ 3,137,356	△ 2,517,737	
③管理費	[26,982,153]	[26,365,434]	[616,719]	
給料手当	2,668,451	2,671,703	△ 3,252	
退職給付費用	2,070,850	2,165,450	△ 94,600	当期退職給与積立金要積立額
福利厚生費	488,260	482,207	6,053	法定福利費・福利厚生費
会議費	4,989,199	5,563,568	△ 574,369	総会費 3,927,089円 理事会等役員出張旅費他
旅費交通費	404,182	296,026	108,156	
通信運搬費	604,350	390,224	214,126	
印刷製本費	447,675	467,974	△ 20,299	

正味財産増減計算書

[自平成31年4月1日 至令和2年3月31日]

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
建物維持管理費	1,814,745	1,720,400	94,345	管理費 821,640円 修繕積立金 345,240円 駐車料 312,000円 水道光熱費 536,356円 清掃料 562,440円 警備料 286,188円 レンタル倉庫 623,692円 ダスキンマット他
リース料	82,498	113,459	△ 30,961	コピー機、PCソフト再リース
諸謝金	1,356,000	1,350,000	6,000	弁護士・税理士 顧問料
租税公課	753,505	85,287	668,218	固定資産税 537,800円 償却資産税 76,700円 自動車税 51,700円 法人県・市民税 70,000円 消費税中間納付 1,110,400円 未払消費税 889,200円 収入印紙他
支払負担金	3,920,150	3,615,386	304,764	全国LPガス協会会費 高圧ガス団体連合会会費 高圧ガス地域防災協議会会費 3団体防災推進協議会会費 暴力追放センター会費 関東ブロック連合協議会他会費
支払助成金	2,031,300	2,072,000	△ 40,700	支部活動費
渉外費等	637,936	855,654	△ 217,718	祝金等
慶弔費	438,986	315,932	123,054	香典等
減価償却費	3,255,392	3,258,273	△ 2,881	建物 2,029,071円 什器備品・リース物件
スタンド部会管理費	145,608	124,423	21,185	高圧ガス団体連合会会費等
雑費	873,066	817,468	55,598	
経常費用計	107,967,974	117,641,532	△ 9,673,558	
当期経常増減額	197,744	△ 1,366,729	1,564,473	
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				
租税公課 (消費税過年度修正)	0	△ 3,407,500	3,407,500	
経常外費用計	0	△ 3,407,500	3,407,500	
当期経常外増減額	0	3,407,500	△ 3,407,500	
当期一般正味財産増減額	197,744	2,040,771	△ 1,843,027	
一般正味財産期首残高	57,841,050	55,800,279	2,040,771	
一般正味財産期末残高	58,038,794	57,841,050	197,744	
II 指定正味財産増減の部				
建物減価償却額	△ 2,029,071	△ 2,029,071	0	
当期指定正味財産増減額	△ 2,029,071	△ 2,029,071	0	
指定正味財産期首残高	231,124,273	233,153,344	△ 2,029,071	
指定正味財産期末残高	229,095,202	231,124,273	△ 2,029,071	
III 正味財産期末残高	287,133,996	288,965,323	△ 1,831,327	

正味財産増減計算書内訳表

[自平成31年4月1日 至令和2年3月31日]

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合計
	消費者保安	スタンド保安	お客様相談	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
①入会金収入	[0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	100,000 ] [	100,000]
入会金収入		0	0	0	0	100,000	100,000
②会費収入	[0 ] [	1,710,000 ] [	0 ] [	1,710,000 ] [	0 ] [	41,796,000 ] [	43,506,000]
正会員受取会費	0	0	0	0	0	41,196,000	41,196,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	600,000	600,000
スタンド部受取会費	0	1,710,000	0	1,710,000	0	0	1,710,000
③保安活動事業収入	[10,865,444 ] [	0 ] [	1,500,000 ] [	12,365,444 ] [	0 ] [	0 ] [	12,365,444]
啓蒙資料収入	8,846,796	0	0	8,846,796	0	0	8,846,796
国庫補助金等収入	2,018,648	0	1,500,000	3,518,648	0	0	3,518,648
④受取寄付金	[0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	3,884,914 ] [	3,884,914]
LPライフ返戻金	0	0	0	0	0	3,884,914	3,884,914
⑤売上高	[0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	44,196,121 ] [	0 ] [	44,196,121]
教材等売上高	0	0	0	0	18,736,804	0	18,736,804
事務受託収入	0	0	0	0	14,958,604	0	14,958,604
保安共済事業団収入	0	0	0	0	10,500,713	0	10,500,713
⑥雑収入	[0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	1,532,969 ] [	551,199 ] [	2,084,168]
一般雑収入	0	0	0	0	1,532,954	541,828	2,074,782
受取利息	0	0	0	0	15	9,371	9,386
⑦指定正味財産よりの振替額	[0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	0 ] [	2,029,071 ] [	2,029,071]
経常収益計	10,865,444	1,710,000	1,500,000	14,075,444	45,729,090	48,361,184	108,165,718
(2) 経常費用							
①保安活動事業費	[24,849,372 ] [	2,360,106 ] [	3,731,043 ] [	30,940,521 ] [	81,167 ] [	0 ] [	31,021,688]
給料手当	10,195,385	1,604,546	1,407,497	13,207,428	0	0	13,207,428
福利厚生費	1,865,266	293,554	257,504	2,416,324	0	0	2,416,324
旅費交通費	175,889	27,681	24,282	227,852	0	0	227,852
国庫補助事業費	1,974,428		2,041,760	4,016,188	0	0	4,016,188
啓蒙資料費	6,939,126		0	6,939,126	0	0	6,939,126
保安対策諸費	3,591,685		0	3,591,685	0	0	3,591,685
スタンド部会事業費		434,325	0	434,325	0	0	434,325
広報発行費	107,593	0	0	107,593	81,167		188,760

一般社団法人 埼玉県LPガス協会
正味財産増減計算書内訳表

[自平成31年4月1日 至令和2年3月31日]

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合計
	消費者保安	スタンﾄﾞ保安	お客様相談	小計			
②売上原価	[12,791]	[0]	[0]	[12,791]	[49,976,924]	[0]	[49,964,133]
期首商品棚卸高	619,764	0	0	619,764	2,517,592		3,137,356
教材等費	0	0	0	0	16,177,529		16,177,529
事務受託事業費	0	0	0	0	7,100,511		7,100,511
給料手当	0	0	0	0	14,728,670		14,728,670
退職給付費用	0	0	0	0	500,000		500,000
福利厚生費	0	0	0	0	2,691,917		2,691,917
会議費	0	0	0	0	1,999,214		1,999,214
旅費交通費	0	0	0	0	365,466		365,466
通信運搬費	0	0	0	0	300,040		300,040
印刷製本費	0	0	0	0	337,720		337,720
建物維持管理費	0	0	0	0	1,732,266		1,732,266
リース料	0	0	0	0	62,236		62,236
諸謝金	0	0	0	0	1,356,000		1,356,000
租税公課	0	0	0	0	1,998,114		1,998,114
支払負担金	0	0	0	0	2,405,850		2,405,850
減価償却費	0	0	0	0	49,948		49,948
雑費	0	0	0	0	676,389		676,389
期末商品棚卸高	△ 632,555	0	0	△ 632,555	△ 5,022,538	0	△ 5,655,093
③管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[26,982,153]	[26,982,153]	[26,982,153]
給料手当	0	0	0	0	0	2,668,451	2,668,451
退職給付費用	0	0	0	0	0	2,070,850	2,070,850
福利厚生費	0	0	0	0	0	488,260	488,260
会議費	0	0	0	0	0	4,989,199	4,989,199
旅費交通費	0	0	0	0	0	404,182	404,182
通信運搬費	0	0	0	0	0	604,350	604,350
印刷製本費	0	0	0	0	0	447,675	447,675
建物維持管理費	0	0	0	0	0	1,814,745	1,814,745
リース料	0	0	0	0	0	82,498	82,498
諸謝金	0	0	0	0	0	1,356,000	1,356,000
租税公課	0	0	0	0	0	753,505	753,505
支払負担金	0	0	0	0	0	3,920,150	3,920,150
支払助成金	0	0	0	0	0	2,031,300	2,031,300
渉外費等	0	0	0	0	0	637,936	637,936

一般社団法人 埼玉県LPガス協会
正味財産増減計算書内訳表

[自平成31年4月1日 至令和2年3月31日]

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合計
	消費者保安	スタント保安	お客様相談	小計			
慶弔費	0	0	0	0	0	438,986	438,986
減価償却費	0	0	0	0	0	3,255,392	3,255,392
スタント部会管理費	0	0	0	0	0	145,608	145,608
雑費	0	0	0	0	0	873,066	873,066
経常費用計	24,836,581	2,360,106	3,731,043	30,927,730	50,058,091	26,982,153	107,967,974
当期経常増減額	△ 13,971,137	△ 650,106	△ 2,231,043	△ 16,852,286	△ 4,329,001	21,379,031	197,744
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
租税公課							
(消費税過年度修正)						0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額							
当期一般正味財産増減額	△ 13,971,137	△ 650,106	△ 2,231,043	△ 16,852,286	△ 4,329,001	21,379,031	197,744
一般正味財産期首残高	△ 97,789,905	△ 6,192,762	△ 20,920,440	△ 124,903,107	△ 21,759,628	204,503,785	57,841,050
一般正味財産期末残高	△ 111,761,042	△ 6,842,868	△ 23,151,483	△ 141,755,393	△ 26,088,629	225,882,816	58,038,794
II 指定正味財産増減の部							
建物減価償却額	0	0	0	0		△ 2,029,071	△ 2,029,071
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 2,029,071	△ 2,029,071
指定正味財産期首残高	0			0	1,800,000	229,324,273	231,124,273
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	1,800,000	227,295,202	229,095,202
III 正味財産期末残高	△ 111,761,042	△ 6,842,868	△ 23,151,483	△ 141,755,393	△ 24,288,629	453,178,018	287,133,996

財務諸表に対する注記

[令和2年3月31日 現在]

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金 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。

応急供給引当金 埼玉県と締結している協定（「災害時におけるLPガス応急生活物資等に関する協定書」）により、提供物資の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理方式によっている。

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
基本財産				
土地	56,161,426	0	0	56,161,426
建物	80,430,159	0	2,029,071	78,401,088
定期預金	60,436,641	0	2,029,071	58,407,570
減価償却引当資産	32,296,047	2,029,071	0	34,325,118
小 計	229,324,273	2,029,071	4,058,142	227,295,202
特定資産				
退職給与引当資産	52,954,850	2,570,850	0	55,525,700
応急供給引当資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小 計	58,954,850	2,570,850	0	61,525,700
合 計	288,279,123	4,599,921	4,058,142	288,820,902

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	うち負債に対する 対応額
基本財産				
土地	56,161,426	56,161,426	0	0
建物	78,401,088	78,401,088	0	0
定期預金	58,407,570	58,407,570	0	0
減価償却引当資産	34,325,118	34,325,118	0	0
小 計	227,295,202	227,295,202	0	0
特定資産				
退職給与引当資産	55,525,700	0	55,525,700	55,525,700
応急供給引当資産	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000
小 計	61,525,700	0	61,525,700	61,525,700
合 計	288,820,902	227,295,202	61,525,700	61,525,700

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、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
建 物	112,726,206	34,325,118	78,401,088
車 両 運 搬 具	4,926,755	4,926,753	2
什 器 備 品	21,415,241	16,969,715	4,445,526
ソフトウェア資産	6,809,040	6,277,572	531,468
合 計	145,877,242	62,499,158	83,378,084

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
お客様相談事業補助金	経済産業省	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	未収入金
中核充填所補助金	経済産業省	1,300,000	908,018	1,300,000	908,018	未収入金
合 計		2,800,000	2,408,018	2,800,000	2,408,018	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
建物減価償却費計上による振替額	2,029,071
合 計	2,029,071

7. その他

イ. リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース資産は、有形固定資産に属する各科目に含めて計上しております。

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リースの再リース料

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る再リース料については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

8. 財産目録

一般社団法人 埼玉県LPガス協会

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	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現預金				
現金	手許保管 (実施事業等会計)	運転資金として	1,225,801	
現金	手許保管 (その他会計)	運転資金として	30,000	
預金	当座預金 埼玉県銀行 県庁支店 (実施事業等会計)	運転資金として	6,012,000	
預金	普通預金 埼玉県銀行 県庁支店 (実施事業等会計)	運転資金として	11,317,127	
預金	普通預金 埼玉県銀行 県庁支店 (その他会計)	運転資金として	8,867,209	
預金	普通預金 埼玉縣信用金庫 浦和支店 (実施事業等会計)	運転資金として	17,657,554	
預金	普通預金 武蔵野銀行 浦和支店 (実施事業等会計)	運転資金として	2,550,912	
棚卸資産				
貯蔵品	封筒(封筒類) (実施事業等会計)	消耗品の期末在庫	161,588	
棚卸資産	周知文書 (実施事業等会計)	販売品の期末在庫	632,555	
棚卸資産	テキスト類 (その他会計)	販売品の期末在庫	2,625,776	
棚卸資産	台帳類 (その他会計)	販売品の期末在庫	1,799,290	
棚卸資産	看板類 (その他会計)	販売品の期末在庫	130,577	
棚卸資産	チラシ類 (その他会計)	販売品の期末在庫	466,895	
未収入金				
未収入金	消費者相談事業補助金 (実施事業等会計)	経済産業省の消費者相談事業補助金の未収分	1,500,000	
未収入金	中核充填所補助金 (実施事業等会計)	経済産業省の中核充填所補助金の未収分	908,018	
未収入金	講習会受講検定料他 (その他会計)	講習会受講検定料他の未収分	1,491,730	
未収入金	集団扱い保険募集事務費収入 (その他会計)	集団扱い保険募集事務費収入の未収分	1,511	
前払費用				
前払費用	㈱サイサンライフ (実施事業等会計)	事務所火災保険料 期間未経過分 (38/60ヶ月)	203,173	
前払費用	エアリンク㈱ (その他会計)	収益事業で使用する備品等のレンタルボックス(倉庫)賃借料の前払分 (R2.4月分)	56,032	
仮払金				
仮払金	熊谷文化創造館他 (実施事業等会計)	保安推進セミナー2会場分の会場費	136,040	
仮払金	第2種販売主任者講習会場費他 (その他会計)	第2種販売主任者講習筆記検定延期に伴う講習検定諸費用	274,162	
流動資産合計			58,047,950	
(固定資産)				
基本財産	土地	4,384.35 m ² ×889.810/1億 さいたま市浦和区高砂1-2-1-410 (実施事業等会計)	公益目的保有財産であり、実施事業の施設に使用している。	56,161,426
	建物	349.49m ² さいたま市浦和区高砂1-2-1-410 (実施事業等会計)	公益目的保有財産であり、実施事業の施設に使用している。	78,401,088
	定期預金	定期預金 埼玉縣信用金庫 浦和支店 (実施事業等会計)	公益目的保有財産であり、満期保有目的で管理されている預金。	58,407,570
	減価償却引当資産	定期預金 埼玉縣信用金庫 浦和支店 (実施事業等会計)	公益目的保有財産であり、建物の再取得の資金として管理されている預金。	34,325,118
特定資産	退職給与引当預金	普通預金 埼玉縣信用金庫 浦和支店 (実施事業等会計)	期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を積立している預金。	49,025,700
	退職給与引当預金	普通預金 埼玉縣信用金庫 浦和支店 (その他会計)	期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を積立している預金。	6,500,000
	応急供給引当資産	普通預金 埼玉県銀行 県庁支店 (実施事業等会計)	埼玉県と締結している協定(「災害時におけるLPガス応急生活物資等に関する協定書」)により、提供物資の要支給額に相当する金額を管理している預金。	6,000,000
その他固定資産	車両運搬具	車両 2台 (トヨタクオリスワゴン) (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用する車両	2
	什器備品	事務所内 パーティション他 (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用する事務所備品類	220,411
	什器備品	事務所内 電話設備 (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用する事務所電話設備	1,255,680
	什器備品	事務所内 複写機 (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用する事務所複写機	857,693
	什器備品	事務所内 パソコン等 (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用するリース資産	1,740,852
	什器備品	電源設備 1台 (その他会計)	収益事業で使用する設備士技能検定電源設備	370,890
ソフトウェア資産	事務所内 ホームページソフト (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用するリース資産	531,468	

一般社団法人 埼玉県LPガス協会

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	使用目的等	金額
電話加入権	事務所内 電話加入権 6本 (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用する電話加入権	464,000
敷金	日栄インテックス㈱ (その他会計)	収益事業で使用する備品等の倉庫敷金	39,600
収益事業 出資金	(実施事業等会計)	一般会計より支出した収益事業の元入金	1,800,000
固定資産合計			296,101,498
資産 合計			354,149,448
(流動負債)			
未払金			
未払金	リコーリース㈱ (実施事業等会計)	消費者保安事業に供する備品購入の未払い分 (ホームページソフトリース料 (残37回))	531,468
未払金	興銀リース㈱ (実施事業等会計)	消費者保安事業に供する備品購入の未払い分 (パソコン他リース料 (残27回))	1,740,852
未払費用			
未払費用	NTT東日本、KDDI、社会保険事務所 (実施事業等会計)	消費者保安事業で使用した電話料の未払い分	9,750
未払費用	三菱UFJニコス㈱ (その他会計)	集団扱い自動車保険料集金代行料の未払い分	994
預り金			
預り金	源泉所得税・社会保険料 (実施事業等会計)	従業員から預った源泉所得税・社会保険料	449,848
仮受金			
仮受金	広報活動費 (実施事業等会計)	会員から預かった広報活動費他	1,697,240
仮受金	高圧ガス保安協会 (その他会計)	第2種販売主任者講習筆記検定延期に伴う講習会委託金	170,400
未払消費税			
未払消費税	消費税確定納付額 (実施事業等会計)	消費税等の当期確定納付額	146,362
未払消費税	消費税確定納付額 (その他会計)	消費税等の当期確定納付額	742,838
流動負債合計			5,489,752
(固定負債)			
退職給与 引当金			
退職給与 引当金	従業員に対するもの (実施事業等会計)	従業員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	49,025,700
退職給与 引当金	従業員に対するもの (その他会計)	従業員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	6,500,000
LPガス 緊急 供給 引当金	LPガス緊急供給引当金 (実施事業等会計)	埼玉県と締結している協定 (「災害時におけるLPガス緊急生活物資等に関する協定書」) により、提供物資の要支給額支払いに備えたもの	6,000,000
固定負債合計			61,525,700
負債 合計			67,015,452
正味財産 合計			287,133,996

上記のとおり相違ありません。

令和2年 4月20日

一般社団法人 埼玉県LPガス協会

会 長 清 水 宏 之 介