

2013年度 計算書類等

①一般社団法人茨城県地方自治研究センターの計算書類等
(期間 2013年4月1日から2013年7月31日)

- イ 貸借対照表
- ロ 正味財産増減計算書
- ハ 収支計算書
- ニ 注記

②公益社団法人茨城県地方自治研究センターの計算書類等
(期間 2013年8月1日から2014年3月31日)

- イ 貸借対照表
- ロ 正味財産増減書
- ハ 正味財産増減書内訳表
- ニ 注記

計算書類については、2013年度(2013年4月1日から2014年3月31日)の年度途中(2013年8月1日)に公益認定を受けたので、①一般社団法人としての最終年度と②公益法人としての初年度とに分けて作成しました。

一般社団法人茨城県地方自治研究センター

貸借対照表

一般社団法人茨城県地方自治研究センター

2013年7月31日現在

単位 円

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	1,550,190
立替金	79,822
2 固定資産	0
資産合計	1,630,012
II 負債の部	
1 流動負債	0
2 固定負債	0
負債合計	0
III 正味財産の部	
1 指定正味財産	0
2 一般正味財産	1,630,012
正味財産合計	1,630,012
負債及び正味財産合計	1,630,012

2013年度

正味財産増減計算書

一般社団法人茨城県地方自治研究センター

2013年4月1日から2013年7月31日まで

(単位 円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
受取会費	0	258,000	-258,000
受取補助金等			
受取補助助成金	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金	4,500,000	10,500,000	-6,000,000
機関誌購読料収入			
機関誌購読料収入	35,000	680,000	-645,000
雑収益			
受取利息	0	171	-171
雑収益			0
受託事業収入	0	0	0
委託事業収入	0	0	0
経常収益計	4,535,000	11,438,171	-6,903,171
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	18,880	129,500	-110,620
会議費	0		0
調査研究費	131,000	1,191,315	-1,060,315
通信費	27,075	40,725	-13,650
図書費	0	5,565	-5,565
印刷製本費	152,310	749,000	-596,690
雑費	15,760	36,645	-20,885
事業費計	345,025	2,152,750	-1,807,725
② 管理費			
役員報酬	2,662,018	7,875,778	-5,213,758
法定福利費	470,325	961,556	-491,231
会議費	0		0
旅費交通費	25,400	76,240	-50,840
通信費	8,000	8,000	0
賃借料	0	100,000	-100,000
消耗品費	0	21,840	-21,840
租税公課	82,000	82,000	0
創立費償却			0
委託費	0	262,500	-262,500
雑費	71,716	80,299	-8,583
管理費計	3,319,459	9,468,211	-6,148,752
経常費用計	3,664,484	11,820,961	-7,956,477
当期経常増減額	870,516	△ 182,790	1,053,306
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	870,516	△ 182,790	1,053,306
一般正味財産期首残高	759,496	942,286	-182,790
一般正味財産期末残高	1,630,012	759,496	870,516
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	1,630,012	759,496	870,516

2013年度収支計算書
2013年4月1日から2013年7月31日まで

(損益計算ベース)

単位 円

科 目	予算額 A	決算額 B	増 減 A-B
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	275,000	0	275,000
正会員	191,000	0	
団体	140,000	0	
個人	51,000	0	
特別会員	84,000	0	
団体	60,000	0	
個人	24,000	0	
受取補助金等		0	
受取補助助成金		0	
受取寄付金	10,500,000	4,500,000	6,000,000
受取寄付金	10,500,000	4,500,000	
機関誌購読料収入	620,000	35,000	585,000
機関誌購読料収入	620,000	35,000	
雑収益	1,000	0	1,000
受取利息		500	0
雑収益		500	0
受託事業収入	0		0
委託事業収入		0	0
経常収益計	11,396,000	4,535,000	6,861,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究費	760,000	149,880	610,120
調査・研究費	550,000	131,000	
セミナー・研修会費	70,000	0	
旅費交通費	70,000	18,880	
諸謝礼金	70,000	0	
通信費	80,000	27,075	52,925
図書費	10,000	0	10,000
印刷製本費	800,000	152,310	647,690
雑費	35,000	15,760	19,240
事業費計	1,685,000	345,025	1,339,975
② 管理費			
役員報酬	9,200,000	3,132,343	6,067,657
役員報酬	8,000,000	2,662,018	
役員法定福利費	1,200,000	470,325	
会議費	20,000	0	20,000
旅費交通費	50,000	25,400	24,600
通信費	10,000	8,000	2,000
什器備品費	30,000	0	30,000
賃借料	100,000	0	100,000
家賃	50,000	0	
光熱水費	20,000	0	
リース料	30,000	0	
消耗品費	10,000	0	10,000
OA機器等管理費	0	0	0
会費・負担金	0	0	0
租税公課	100,000	82,000	18,000
雑費	41,000	71,716	-30,716
委託費	150,000	0	150,000
管理費計	9,711,000	3,319,459	6,391,541
経常費用計	11,396,000	3,664,484	7,731,516
当期経常増減額	0	870,516	-870,516
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	
経常外収益計	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	870,516	-870,516
一般正味財産期首残高	759,496	759,496	0
一般正味財産期末残高	759,496	1,630,012	-870,516
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	759,496	1,630,012	-870,516

財務諸表に対する注記

2013年7月31日現在

一般社団法人茨城県地方自治研究センター

平成16年改正公益法人会計基準を適用している。

財務諸表とは、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録のことである。

収支計算書に対する注記

2013年7月31日現在

一般社団法人茨城県地方自治研究センター

損益計算ベースの収支計算書である。

貸借対照表

公益社団法人茨城県地方自治研究センター

2014年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
I 資産の部			
1 流動資産	812,726		
現金預金	812,726		
立替金	14,507		
2 固定資産	0		
資産合計	827,233		
II 負債の部			
1 流動負債	0		
2 固定負債	0		
負債合計	0		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0		
2 一般正味財産	827,233		
正味財産合計	827,233		
負債及び正味財産合計	827,233		

(注)「公益法人会計基準の運用指針」により、前年度欄及び増減欄は記載していない。

2013年度

正味財産増減計算書

公益社団法人茨城県地方自治研究センター

2013年8月1日から2014年3月31日まで

(単位 円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	245,000		
受取会費	245,000		
受取補助金等	0		
受取補助助成金	0		
受取寄付金	6,000,000		
受取寄付金	6,000,000		
機関誌購読料収入	605,000		
機関誌購読料収入	605,000		
雑収益	410		
受取利息	410		
雑収益			
受託事業収入	0		
委託事業収入	0		
経常収益計	6,850,410		
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,882,778		
法定福利費	621,459		
調査研究費	356,310		
図書費	0		
旅費交通費	70,700		
通信運搬費	62,090		
印刷製本費	870,400		
賃借料	80,000		
贈謝金	0		
雑費	53,760		
事業費計	5,997,497		
② 管理費			
役員報酬	1,085,704		
法定福利費	155,365		
会費	0		
旅費交通費	52,300		
通信運搬費	8,000		
消耗品費	0		
賃借料	20,000		
租税公課	27,300		
委託費	255,735		
雑費	51,288		
管理費計	1,855,692		
経常費用計	7,653,189		
当期経常増減額	△802,779		
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△802,779		
一般正味財産期首残高	1,630,012		
一般正味財産期末残高	827,233		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	827,233		

(注) 公益法人会計基準の運用指針により、前年度額及び増減額は記載していない。

2013年度

正味財産増減計算書内訳表

公益社団法人茨城県地方自治研究センター

2013年8月1日から2014年3月31日まで

(単位 円)

科 目	公益目的事業 調査研究事業	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	122,500	122,500	245,000
受取会費	122,500	122,500	245,000
受取補助金等	0	0	0
受取補助助成金	0	0	0
受取寄付金	4,200,000	1,800,000	6,000,000
受取寄付金	4,200,000	1,800,000	6,000,000
機関誌購読料収入	605,000	0	605,000
機関誌購読料収入	605,000	0	605,000
雑収益	410	0	410
受取利息	410	0	410
雑収益			
受託事業収入	0	0	0
委託事業収入	0	0	0
経常収益計	4,927,910	1,922,500	6,850,410
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,882,778		3,882,778
法定福利費	621,459		621,459
調査研究費	356,310		356,310
図書費	0		0
旅費交通費	70,700		70,700
通信運搬費	62,090		62,090
印刷製本費	870,400		870,400
賃借料	80,000		80,000
諸謝金	0		0
雑費	53,760		53,760
事業費計	5,997,497		5,997,497
② 管理費			
役員報酬		1,085,704	1,085,704
法定福利費		155,365	155,365
会議費		0	0
旅費交通費		52,300	52,300
通信運搬費		8,000	8,000
消耗品費		0	0
賃借料		20,000	20,000
租税公課		27,300	27,300
委託費		255,735	255,735
雑費		51,288	51,288
管理費計		1,655,692	1,655,692
経常費用計	5,997,497	1,655,692	7,653,189
当期経常増減額	△ 1,069,587	266,808	△ 802,779
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,069,587	266,808	△ 802,779
一般正味財産期首残高	1,069,587	560,425	1,630,012
一般正味財産期末残高	0	827,233	827,233
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	0	827,233	827,233

財務諸表に対する注記

2014年3月31日現在

公益社団法人茨城県地方自治研究センター

平成20年公益法人会計基準を適用している。

財務諸表とは、貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表のことである。