

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

2022年4月1日から2023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			
受取会費	[217,000]	[271,000]	[△ 54,000]
受取会費	217,000	271,000	△ 54,000
事業収益	[490,000]	[490,000]	[0]
機関誌購読料収益	490,000	490,000	0
受取寄付金	[10,500,000]	[10,500,000]	[0]
受取寄付金	10,500,000	10,500,000	0
雑収益	[41]	[48]	[△ 7]
受取利息	41	48	△ 7
経常収益計	11,207,041	11,261,048	△ 54,007
(2) 経常費用			
事業費	[6,469,308]	[7,369,732]	[△ 900,424]
役員報酬	1,212,600	1,626,374	△ 413,774
職員給与	2,325,072	3,236,209	△ 911,137
退職給付費用	76,800	0	76,800
法定福利費	333,559	659,557	△ 325,998
調査研究費	(287,294)	(163,340)	(123,954)
調査・研究費	140,000	140,000	0
セミナー・研修会費	30,874	0	30,874
旅費交通費	76,740	23,340	53,400
諸謝礼金	39,680	0	39,680
図書費	53,958	0	53,958
通信運搬費	141,202	143,100	△ 1,898
印刷製本費	1,945,348	1,447,416	497,932
賃借料	80,000	80,000	0
雑費	13,475	13,736	△ 261
管理費	[2,335,436]	[2,501,687]	[△ 166,251]
役員報酬	617,400	678,386	△ 60,986
職員給与	581,267	809,053	△ 227,786
退職給付費用	19,200	0	19,200
法定福利費	83,384	164,887	△ 81,503
福利厚生費	64,600	94,561	△ 29,961
旅費交通費	131,780	101,060	30,720
通信運搬費	23,428	23,146	282
消耗品費	206,486	20,184	186,302
賃借料	20,000	20,000	0
租税公課	1,150	1,150	0
委託費	572,000	572,000	0
雑費	14,741	17,260	△ 2,519
経常費用計	8,804,744	9,871,419	△ 1,066,675
当期経常増減額	2,402,297	1,389,629	1,012,668
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
当期一般正味財産増減額	2,402,297	1,389,629	1,012,668
一般正味財産期首残高	2,531,066	1,141,437	1,389,629
一般正味財産期末残高	4,933,363	2,531,066	2,402,297
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	4,933,363	2,531,066	2,402,297

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

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	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	[108,500]	[108,500]	[217,000]
受取会費	108,500	108,500	217,000
事業収益	[490,000]	[0]	[490,000]
機関誌購読料収益	490,000	0	490,000
受取寄付金	[6,300,000]	[4,200,000]	[10,500,000]
受取寄付金	6,300,000	4,200,000	10,500,000
雑収益	[41]	[0]	[41]
受取利息	41	0	41
経常収益計	6,898,541	4,308,500	11,207,041
(2) 経常費用			
事業費	[6,469,308]	[0]	[6,469,308]
役員報酬	1,212,600	0	1,212,600
職員給与	2,325,072	0	2,325,072
退職給付費用	76,800	0	76,800
法定福利費	333,559	0	333,559
調査研究費	(287,294)	(0)	(287,294)
調査・研究費	140,000	0	140,000
セミナー・研修会費	30,874	0	30,874
旅費交通費	76,740	0	76,740
諸謝礼金	39,680	0	39,680
図書費	53,958	0	53,958
通信運搬費	141,202	0	141,202
印刷製本費	1,945,348	0	1,945,348
賃借料	80,000	0	80,000
雑費	13,475	0	13,475
管理費	[0]	[2,335,436]	[2,335,436]
役員報酬	0	617,400	617,400
職員給与	0	581,267	581,267
退職給付費用	0	19,200	19,200
法定福利費	0	83,384	83,384
福利厚生費	0	64,600	64,600
旅費交通費	0	131,780	131,780
通信運搬費	0	23,428	23,428
消耗品費	0	206,486	206,486
賃借料	0	20,000	20,000
租税公課	0	1,150	1,150
委託費	0	572,000	572,000
雑費	0	14,741	14,741
経常費用計	6,469,308	2,335,436	8,804,744
当期経常増減額	429,233	1,973,064	2,402,297
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
当期一般正味財産増減額	429,233	1,973,064	2,402,297
一般正味財産期首残高	385,341	2,145,725	2,531,066
一般正味財産期末残高	814,574	4,118,789	4,933,363
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	814,574	4,118,789	4,933,363

貸借対照表

公益社団法人 茨城県地方自治研究センター

2023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	4,720,545	2,132,946	2,587,599
普通預金 中央労金 2	4,599,451	1,983,083	2,616,368
普通預金 常陽銀行	121,094	149,863	△28,769
未収金	280,000	438,000	△158,000
未収正会費	18,000	12,000	6,000
未収特別会費	12,000	6,000	6,000
未収購読料	250,000	420,000	△170,000
流動資産合計	5,000,545	2,570,946	2,429,599
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	96,000	0	96,000
特定資産合計	96,000	0	96,000
固定資産合計	96,000	0	96,000
資産合計	5,096,545	2,570,946	2,525,599
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,864	22,474	26,390
預り金	18,318	17,406	912
源泉所得税	18,318	17,406	912
流動負債合計	67,182	39,880	27,302
2. 固定負債			
退職給付引当金	96,000	0	96,000
固定負債合計	96,000	0	96,000
負債合計	163,182	39,880	123,302
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	4,933,363	2,531,066	2,402,297
負債及び正味財産合計	5,096,545	2,570,946	2,525,599

財務諸表に対する注記

公益社団法人 茨城県地方自治研究センター

2023年 3月31日現在

- 1 平成20年公益法人会計基準を適用している。
- 2 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 3 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
特定資産 退職給付引当資産	0	96,000	0	96,000

- 4 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)
特定資産 退職給付引当資産	96,000	0	0	96,000

- 5 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付引当金増減額及びその残高は次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	0	96,000	0	96,000

- 6 附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産の明細

上記3の注記に記載してあるため省略する。

- (2) 引当金の明細

上記5の注記に記載してあるため省略する。

財 産 目 録

公益社団法人 茨城県地方自治研究センター

2023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)	預金	普通預金 中央労金 2	運転資金として	4,599,451
		普通預金 常陽銀行	運転資金として	121,094
	未収金	未収正会費 (6口)		18,000
		未収特別会費 (4口)		12,000
		未収購読料 (25団体)		250,000
流動資産合計				5,000,545
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産		退職給付に備えた引当資産	96,000
固定資産合計				96,000
資産合計				5,096,545
(流動負債)	未払金		機関誌発送代 (147・148号)	48,864
	預り金	源泉所得税	源泉所得税 (1~3月分)	18,318
流動負債合計				67,182
(固定負債)	退職給付引当金		退職給付に備えた引当金	96,000
固定負債合計				96,000
負債合計				163,182
正味財産				4,933,363