

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

2024年4月1日から2025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	[275,000]	[287,000]	[△ 12,000]
受取会費	[275,000]	[287,000]	[△ 12,000]
事業収益	[520,000]	[510,000]	[10,000]
機関誌購読料収益	[520,000]	[510,000]	[10,000]
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	[3,549]	[37]	[3,512]
受取利息	[3,549]	[37]	[3,512]
経常収益計	11,298,549	11,297,037	1,512
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	[9,754,150]	[7,143,165]	[2,610,985]
職員給与	[4,148,400]	[3,650,230]	[498,170]
退職給付費用	[2,427,035]	[1,156,493]	[1,270,542]
法定福利費	[102,000]	[137,472]	[△ 35,472]
調査研究費	[345,046]	[182,636]	[162,410]
調査・研究費	[454,225]	[156,860]	[297,365]
セミナー・研修会費	[140,000]	[140,000]	[0]
旅費交通費	[137,630]	[0]	[137,630]
諸謝礼金	[170,643]	[16,860]	[153,783]
図書費	[5,952]	[0]	[5,952]
通信運搬費	[8,690]	[50,000]	[△ 41,310]
印刷製本費	[163,936]	[144,554]	[19,382]
賃借料	[2,005,935]	[1,572,567]	[433,368]
雜費	[80,000]	[80,000]	[0]
管理費	[18,883]	[12,353]	[6,530]
役員報酬	[2,847,705]	[2,410,304]	[437,401]
職員給与	[1,281,600]	[1,143,683]	[137,917]
退職給付費用	[606,761]	[289,124]	[317,637]
法定福利費	[25,500]	[34,368]	[△ 8,868]
福利厚生費	[86,262]	[45,659]	[40,603]
旅費交通費	[69,291]	[9,924]	[59,367]
通信運搬費	[92,600]	[129,840]	[△ 37,240]
消耗品費	[24,888]	[24,804]	[84]
賃借料	[48,307]	[25,860]	[22,447]
租税公課	[20,000]	[20,000]	[0]
委託費	[1,150]	[1,750]	[△ 600]
雜費	[572,000]	[572,000]	[0]
経常費用計	[19,346]	[113,292]	[△ 93,946]
当期経常増減額	12,601,855	9,553,469	3,048,386
△ 1,303,306	1,743,568	△ 3,046,874	
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	△ 1,303,306	1,743,568	△ 3,046,874
一般正味財産期首残高	6,676,931	4,933,363	1,743,568
一般正味財産期末残高	5,373,625	6,676,931	△ 1,303,306
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	5,373,625	6,676,931	△ 1,303,306

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

2024年4月1日から2025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	[137,500]	[137,500]	275,000]
受取会費	137,500	137,500	275,000
事業収益	[520,000]	[0]	520,000]
機関誌購読料収益	520,000	0	520,000
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	[3,549]	[0]	3,549]
受取利息	3,549	0	3,549
経常収益計	6,961,049	4,337,500	11,298,549
(2) 経常費用			
事業費	[9,754,150]	[0]	9,754,150]
役員報酬	4,148,400	0	4,148,400
職員給与	2,427,035	0	2,427,035
退職給付費用	102,000	0	102,000
法定福利費	345,046	0	345,046
調査研究費	(454,225)	(0)	(454,225)
調査・研究費	140,000	0	140,000
セミナー・研修会費	137,630	0	137,630
旅費交通費	170,643	0	170,643
諸謝礼金	5,952	0	5,952
図書費	8,690	0	8,690
通信運搬費	163,936	0	163,936
印刷製本費	2,005,935	0	2,005,935
賃借料	80,000	0	80,000
雑費	18,883	0	18,883
管理費	[0]	[2,847,705]	2,847,705]
役員報酬	0	1,281,600	1,281,600
職員給与	0	606,761	606,761
退職給付費用	0	25,500	25,500
法定福利費	0	86,262	86,262
福利厚生費	0	69,291	69,291
旅費交通費	0	92,600	92,600
通信運搬費	0	24,888	24,888
消耗品費	0	48,307	48,307
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	19,346	19,346
経常費用計	9,754,150	2,847,705	12,601,855
当期経常増減額	△2,793,101	1,489,795	△1,303,306
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	△2,793,101	1,489,795	△1,303,306
一般正味財産期首残高	△425,054	7,101,985	6,676,931
一般正味財産期末残高	△2,997,680	8,371,305	5,373,625
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	△2,997,680	8,371,305	5,373,625

貸借対照表

公益社団法人 茨城県地方自治研究センター

2025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	6,099,462	6,796,018	△696,556
普通預金 中央労金 2	5,286,092	6,340,472	△1,054,380
普通預金 常陽銀行	813,370	455,546	357,824
未収金	317,000	330,000	△13,000
未収正会費	24,000	21,000	3,000
未収特別会費	13,000	19,000	△6,000
未収購読料	280,000	290,000	△10,000
流動資産合計	6,416,462	7,126,018	△709,556
資産合計	6,416,462	7,126,018	△709,556
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	785,415	216,056	569,359
預り金	257,422	233,031	24,391
社会保険料	26,604	23,825	2,779
源泉所得税	230,818	209,206	21,612
流動負債合計	1,042,837	449,087	593,750
負債合計	1,042,837	449,087	593,750
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			
正味財産合計	5,373,625	6,676,931	△1,303,306
負債及び正味財産合計	5,373,625	6,676,931	△1,303,306
	6,416,462	7,126,018	△709,556

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

2025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	0	0	0

- 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	0	0	0	0

- 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	0	0	0

- 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

2025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	運転資金として	5,286,092
		普通預金 常陽銀行	運転資金として	813,370
	未収金	未収正会費	個人8口	24,000
		未収特別会費	個人1口・団体1口	13,000
		未収購読料	28口	280,000
流動資産合計				6,416,462
資産合計				6,416,462
(流動負債)				
	未払金		機関誌156号印刷代・発送代	785,415
	預り金	社会保険料	2025年3月分	26,604
		源泉所得税	1~3月分	230,818
流動負債合計				1,042,837
負債合計				1,042,837
正味財産				5,373,625