

貸借対照表

2019年7月31日現在

公益社団法人 新潟県自治研究センター

(単位：円)

科 目	当期末	当期首	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	4,939,371	5,894,448	-955,077
未収会費	0	0	0
未収金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
特別会計貸付金	0	0	0
流動資産合計	4,939,371	5,894,448	-955,077
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	3,800,000	3,600,000	200,000
減価償却引当資産	0	0	0
特定資産合計	3,800,000	3,600,000	200,000
(3) その他固定資産			
建物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
什器備品	0	0	0
土地	0	0	0
電話加入権	0	76,440	-76,440
その他固定資産合計	0	76,440	-76,440
固定資産合計	3,800,000	3,676,440	123,560
資産合計	8,739,371	9,570,888	-831,517
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	89,351	88,500	851
未払金	333,708	224,809	108,899
短期借入金	0	0	0
流動負債計	423,059	313,309	109,750
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	3,800,000	3,600,000	200,000
固定負債合計	3,800,000	3,600,000	200,000
負債合計	4,223,059	3,913,309	309,750
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
(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
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	4,516,312	5,657,579	-1,141,267
(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	4,516,312	5,657,579	-1,141,267
負債及び正味財産合計	8,739,371	9,570,888	-831,517

財 産 目 録

2019年7月31日現在

公益社団法人 新潟県自治研究センター

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資 産 の 部		
(1) 流 動 資 産		
普 通 預 金		
労働金庫新潟南支店 №4190036	0	
同 №4190820	180,810	
同 №4191016	4,758,459	
郵便貯金 №530-7-55535	102	
流 動 資 産 計		4,939,371
(2) 固 定 資 産		
退職給与引当預金		
労働金庫新潟南支店 №4207604	3,800,000	
固 定 資 産 計		3,800,000
資 産 合 計		8,739,371
II 負 債 の 部		
(1) 流 動 負 債		
預 り 金		
社会保険料	89,351	
未 払 金		
諸 費 支 払	242,249	
社会保険料	91,459	
流 動 負 債 計		423,059
(2) 固 定 負 債		
退職給与引当金	3,800,000	
固 定 負 債 計		3,800,000
負 債 合 計		4,223,059
正 味 財 産		4,516,312

正味財産増減計算書

2018年8月1日 から 2019年7月31日

公益社団法人 新潟県自治研究センター

(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			
① 受 取 会 費	13,392,000	12,964,000	428,000
正 会 員 受 取 会 費	11,630,000	11,630,000	0
贊 助 会 員 受 取 団 体 会 費	1,480,000	1,160,000	320,000
贊 助 会 員 受 取 個 人 会 費	282,000	174,000	108,000
② 受 取 寄 付 金	100,000	100,000	0
受 取 寄 付 金	100,000	100,000	0
③ 事 業 収 益	6,179,730	5,234,388	945,342
教 育 事 業 収 益	183,000	0	183,000
出 版 事 業 収 益	120,526	46,388	74,138
調 査 事 業 収 益	5,876,204	5,188,000	688,204
④ 雑 収 益	360,121	340,128	19,993
広 告 収 入	360,000	340,000	20,000
受 取 利 息	121	128	△ 7
経 常 収 益 計	20,031,851	18,638,516	1,393,335
(2) 経常費用			
① 事 業 費	16,140,406	15,448,624	691,782
事 務 費	242,784	260,064	△ 17,280
消 耗 品 費	105,858	103,715	2,143
通 信 料	92,098	97,145	△ 5,047
振 込 手 数 料 ・ 電 話 料	4,307,835	4,237,585	70,250
人 員 報 酬 与 費	2,621,193	2,589,602	31,591
役 員 給 付 費	15,202	15,202	0
福 利 厚 生 費	1,015,427	1,039,239	△ 23,812
法 定 厚 福 生 利 費 用	100,000	100,000	0
退 職 給 付 費	526,208	533,388	△ 7,180
賃 借 料	438,736	244,410	194,326
活 動 講 座 費	143,030	0	143,030
研 究 委 託 費	3,007,738	1,804,058	1,203,680
調 査 費	1,200,000	1,200,000	0
出 版 費	140,264	141,010	△ 746
機 関 誌 印 刷 費	1,952,433	2,075,801	△ 123,368
租 税 公 課 費	196,800	0	196,800
雑 費	34,800	1,007,405	△ 972,605
② 管 理 費	4,956,272	4,925,509	30,763
事 務 費	333,240	310,472	22,768
消 耗 品 費	3,730	3,730	0
通 信 料	10,000	10,000	0
振 込 手 数 料 ・ 電 話 料	60,000	60,000	0
人 員 報 酬 与 費	2,621,192	2,589,602	31,590
役 員 給 付 費	15,202	15,202	0
福 利 厚 生 費	417,831	407,666	10,165
法 定 厚 福 生 利 費 用	100,000	100,000	0
退 職 給 付 費	1,052,417	1,066,777	△ 14,360
賃 借 料	342,660	362,060	△ 19,400
会 議 費	21,096,678	20,374,133	722,545
経 常 費 用 計	21,096,678	20,374,133	722,545
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,064,827	△ 1,735,617	670,790
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			
減 損 損 失	76,440	0	76,440
経 常 外 費 用 計	76,440	0	76,440
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 76,440	0	△ 76,440
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,141,267	△ 1,735,617	594,350
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,657,579	7,393,196	△ 1,735,617
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	4,516,312	5,657,579	△ 1,141,267
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	4,516,312	5,657,579	△ 1,141,267

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 財務諸表は、公益法人会計基準に基づき作成している。
- (2) 退職給与引当金については、従業員の退職に伴う退職金支出に備うるため、当期における発生見積額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給与引当資産	3,600,000	200,000	0	3,800,000
小計	3,600,000	200,000	0	3,800,000
合計	3,600,000	200,000	0	3,800,000

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内訳は、次のとおりである。(単位：円)

科目	当年度末残高	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
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給与引当資産	3,800,000	0	0	3,800,000
小計	3,800,000	0	0	3,800,000
合計	3,800,000	0	0	3,800,000

4. その他

請負事業について、数年に渡る事業が存在するが、予算執行および進捗率と収入・支出の状況を検討した結果、収入・支出をもって収益・費用に計上する処理方法を継続して採用している。