

貸借対照表

2023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	1,277,903	2,668,720	-1,390,817
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	1,277,903	2,668,720	-1,390,817
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	4,600,000	4,400,000	200,000
減価償却引当資産	0	0	0
特定資産合計	4,600,000	4,400,000	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	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	4,600,000	4,400,000	200,000
資産合計	5,877,903	7,068,720	-1,190,817
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	207,623	309,355	-101,732
未払金	243,428	359,170	-115,742
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	451,051	668,525	-217,474
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	4,600,000	4,400,000	200,000
固定負債合計	4,600,000	4,400,000	200,000
負債合計	5,051,051	5,068,525	-17,474
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	826,852	2,000,195	-1,173,343
(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	826,852	2,000,195	-1,173,343
負債及び正味財産合計	5,877,903	7,068,720	-1,190,817

財 産 目 録

2023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
I 資 産 の 部	
(1) 流 動 資 産	
普 通 預 金	
労働金庫新潟南支店 No.4190036	3,000
同 No.4190820	420,321
同 No.4191016	854,032
同 No.4207604	0
郵便貯金 No.530-7-55535	550
流 動 資 産 計	1,277,903
(2) 固 定 資 産	
退 職 給 与 引 当 預 金	
労働金庫新潟南支店 No.4057486	4,600,000
固 定 資 産 計	4,600,000
資 産 合 計	5,877,903
II 負 債 の 部	
(1) 流 動 負 債	
預 り 金	
社会保険料	207,623
未 払 金	
諸 費 支 払	30,730
社会保険料	212,698
流 動 負 債 計	451,051
(2) 固 定 負 債	
退 職 給 与 引 当 金	4,600,000
固 定 負 債 計	4,600,000
負 債 合 計	5,051,051
正 味 財 産	826,852

正味財産増減計算書

2022年8月1日 から 2023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	13,075,000	13,085,000	△ 10,000
取正会員受取会費	11,500,000	11,600,000	△ 100,000
助会員受取団体費	1,350,000	1,260,000	90,000
賛助会員受取個人費	225,000	225,000	0
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	5,576,892	5,520,504	56,388
教育事業収益	0	0	0
出版事業収益	17,342	13,864	3,478
調査事業収益	5,559,550	5,506,640	52,910
④ 雑収益	320,159	385,018	-64,859
広告収入	320,000	280,000	40,000
受取利息	159	468	△ 309
雑収益	0	104,550	-104,550
経常収益計	19,072,051	19,090,522	△ 18,471
(2) 経常費用			
① 事業費	15,244,687	15,284,764	△ 40,077
事務用品費	265,980	513,590	△ 247,610
通信料	122,479	105,231	17,248
振込手数料・電話料	85,262	85,708	△ 446
人件費	4,297,934	4,307,835	△ 9,901
役員報酬	2,635,005	2,610,055	24,950
福利厚生費	11,582	35,876	△ 24,294
法定福利費	1,119,058	1,054,370	64,688
退職給付費	100,000	100,000	0
貸活借料	552,299	548,623	3,676
集會講座費	74,284	92,290	△ 18,006
研究費	0	0	0
研究委託費	2,338,204	2,332,950	5,254
調査費	1,140,000	1,190,000	△ 50,000
書籍・雑誌購入費	129,189	143,922	△ 14,733
出版費	2,092,221	2,149,704	△ 57,483
租税公課	215,800	0	215,800
雑費	65,390	14,610	50,780
② 管理費	5,000,707	4,963,477	37,230
事務用品費	283,763	271,975	11,788
通信料	4,411	6,491	△ 2,080
振込手数料・電話料	10,000	10,000	0
人件費	60,000	60,000	0
役員報酬	2,635,005	2,610,055	24,950
福利厚生費	11,581	15,772	△ 4,191
法定福利費	415,310	411,627	3,683
退職給付費	100,000	100,000	0
貸活借料	1,104,597	1,097,247	7,350
集會講座費	376,040	380,310	△ 4,270
経常費用計	20,245,394	20,248,241	△ 2,847
当期経常増減額	△ 1,173,343	△ 1,157,719	△ 15,624
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	0	0	0
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	△ 1,173,343	△ 1,157,719	△ 15,624
一般正味財産期首残高	2,000,195	3,157,914	△ 1,157,719
一般正味財産期末残高	826,852	2,000,195	△ 1,173,343
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	826,852	2,000,195	△ 1,173,343

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	4,400,000	200,000	0	4,600,000
小計	4,400,000	200,000	0	4,600,000
合計	4,400,000	200,000	0	4,600,000

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	4,600,000	0	0	4,600,000
小計	4,600,000	0	0	4,600,000
合計	4,600,000	0	0	4,600,000