

平成27年度決算報告承認の件

1. 貸借対照表

平成28年3月31日現在

公益社団法人愛媛県紙パルプ工業会

(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	19,908,844	21,799,392	△ 1,890,548
未収会費	381,100	170,300	210,800
未収金	1,622,570	1,464,531	158,039
仮払金	0	2,667	△ 2,667
流動資産合計	21,912,514	23,436,890	△ 1,524,376
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	15,673,590	15,673,590	0
基本財産合計	15,673,590	15,673,590	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	2,333,580	2,333,580	0
減価償却引当預金	12,472,119	11,915,192	556,927
特定資産合計	14,805,699	14,248,772	556,927
(3) その他固定資産			
建物	9,699,555	10,210,057	△ 510,502
建物付属設備	5	5	0
構築物	2	2	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	117,869	161,700	△ 43,831
出資金	30,000	26,280	3,720
その他固定資産合計	9,847,432	10,398,045	△ 550,613
固定資産合計	40,326,721	40,320,407	6,314
資産合計	62,239,235	63,757,297	△ 1,518,062
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,913,782	1,703,792	209,990
前受金	0	368,000	△ 368,000
預り金	433,432	410,965	22,467
仮受金	0	600,000	△ 600,000
流動負債合計	2,347,214	3,082,757	△ 735,543
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,333,580	2,333,580	0
固定負債合計	2,333,580	2,333,580	0
負債合計	4,680,794	5,416,337	△ 735,543
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	15,673,590	15,673,590	0
(うち基本財産への充当額)	(15,673,590)	(15,673,590)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(12,472,119)	(11,915,192)	(556,927)
正味財産合計	57,558,441	58,340,960	△ 782,519
負債及び正味財産合計	62,239,235	63,757,297	△ 1,518,062

2. 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人愛媛県紙パルプ工業会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	2,009	3,057	△ 1,048
受取会費	35,775,000	34,794,750	980,250
正会員会費収入	34,000,000	34,219,750	△ 219,750
賛助会員会費収入	1,775,000	575,000	1,200,000
事業収益	4,427,118	4,699,503	△ 272,385
事務代行手数料	510,273	507,593	2,680
施設利用料	488,845	409,910	78,935
受講料等収入	3,308,000	3,622,000	△ 314,000
負担金収入	120,000	160,000	△ 40,000
受取補助金等	9,676,056	8,745,011	931,045
県補助金	5,033,486	5,030,480	3,006
市補助金	2,360,000	2,250,000	110,000
委託費	1,622,570	1,464,531	158,039
民間助成金	660,000	0	660,000
雑収益	88,486	93,216	△ 4,730
受取利息	4,576	4,613	△ 37
その他雑収入	83,910	88,603	△ 4,693
経常収益計	49,968,669	48,335,537	1,633,132
(2) 経常費用			
人件費	26,841,103	26,025,775	815,328
給料手当	25,048,130	24,845,700	202,430
法定福利費	4,004,973	3,892,075	112,898
退職給付費用	1,424,000	924,000	500,000
事務代行人件費	-3,636,000	-3,636,000	0
経費	22,250,185	22,106,999	143,186
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	3,465,883	2,860,374	605,509
消耗品費	2,537,553	2,152,413	385,140
負担金	1,597,050	3,770,956	△ 2,173,906
旅費交通費	519,992	478,862	41,130
通信費	519,439	352,584	166,855
印刷費	196,020	179,280	16,740
交際接待費	231,888	266,603	△ 34,715
図書費	850,018	817,253	32,765
水道光熱費	881,275	933,280	△ 52,005
修繕費	217,818	156,962	60,856
会議費	1,120,876	865,107	255,769
保険料	218,140	215,300	2,840
租税公課	955,800	325,850	629,950
支払手数料	1,523,515	1,144,803	378,712
広告宣伝費	323,400	380,400	△ 57,000
福利費	337,185	414,864	△ 77,679
減価償却費	554,333	592,108	△ 37,775
経常費用計	49,091,288	48,132,774	958,514
評価損益等調整前当期経常増減額	877,381	202,763	674,618
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	877,381	202,763	674,618
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			
過年度修正損	1,659,900	0	1,659,900
経常外費用計	1,659,900	0	1,659,900
当期経常外増減額	-1,659,900	0	△ 1,659,900
当期一般正味財産増減額	-782,519	202,763	△ 985,282
一般正味財産期首残高	42,667,370	42,464,607	202,763
一般正味財産期末残高	41,884,851	42,667,370	△ 782,519
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	15,673,590	15,673,590	0
指定正味財産期末残高	15,673,590	15,673,590	0
III 正味財産期末残高	57,558,441	58,340,960	△ 782,519

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人愛媛県紙パルプ工業会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等 会 計	法人会計	合 計
	人材育成事業	紙業振興事業	調査研究事業	<小計>			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	0	0	0	0	2,009	0	2,009
受取会費	0	0	0	0	28,620,000	7,155,000	35,775,000
正会員会費収入	0	0	0	0	27,200,000	6,800,000	34,000,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	1,420,000	355,000	1,775,000
事業収益	3,240,000	0	68,000	3,308,000	1,119,118	0	4,427,118
事務代行手数料	0	0	0	0	510,273	0	510,273
施設利用料	0	0	0	0	488,845	0	488,845
受講料等収入	3,240,000	0	68,000	3,308,000	0	0	3,308,000
負担金収入	0	0	0	0	120,000	0	120,000
受取補助金等	1,622,570	3,020,000	5,033,486	9,676,056	0	0	9,676,056
県補助金	0	0	5,033,486	5,033,486	0	0	5,033,486
市補助金	0	2,360,000	0	2,360,000	0	0	2,360,000
委託費	1,622,570	0	0	1,622,570	0	0	1,622,570
民間助成金	0	660,000	0	660,000	0	0	660,000
雑収益	693	0	158	851	87,635	0	88,486
受取利息	693	0	158	851	3,725	0	4,576
その他雑収入	0	0	0	0	83,910	0	83,910
経常収益計	4,863,263	3,020,000	5,101,644	12,984,907	29,828,762	7,155,000	49,968,669
(2) 経常費用							
人件費	5,109,962	8,777,230	4,488,000	18,375,192	6,985,911	1,480,000	26,841,103
給料手当	4,441,962	7,579,230	3,871,000	15,892,192	7,876,938	1,279,000	25,048,130
法定福利費	668,000	1,198,000	617,000	2,483,000	1,320,973	201,000	4,004,973
退職給付費用	0	0	0	0	1,424,000	0	1,424,000
事務代行人件費	0	0	0	0	△ 3,636,000	0	△ 3,636,000
経費	2,671,012	3,722,826	7,438,811	13,832,649	4,494,770	3,922,766	22,250,185
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	1,045,276	1,999,485	421,122	3,465,883	0	0	3,465,883
消耗品費	893,789	656,175	282,000	1,831,964	504,589	201,000	2,537,553
負担金	0	632,278	26,000	658,278	938,772	0	1,597,050
旅費交通費	207,152	69,653	0	276,805	243,187	0	519,992
通信費	132,500	172,351	23,690	328,541	143,898	47,000	519,439
印刷費	0	0	0	0	100,440	95,580	196,020
交際接待費	85,766	0	0	85,766	0	146,122	231,888
図書費	0	0	0	0	850,018	0	850,018
水道光熱費	0	0	0	0	264,275	617,000	881,275
修繕費	0	0	0	0	0	217,818	217,818
会議費	263,129	9,350	14,751	287,230	234,500	599,146	1,120,876
保険料	0	0	0	0	0	218,140	218,140
租税公課	0	0	0	0	0	955,800	955,800
支払手数料	43,400	183,534	471,248	698,182	67,173	758,160	1,523,515
広告宣伝費	0	0	0	0	323,400	0	323,400
福利費	0	0	0	0	270,185	67,000	337,185
減価償却費	0	0	0	0	554,333	0	554,333
経常費用計	7,780,974	12,500,056	11,926,811	32,207,841	11,480,681	5,402,766	49,091,288
事業費割合	15.85%	25.46%	24.30%	65.61%	23.39%	11.01%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,917,711	△ 9,480,056	△ 6,825,167	△ 19,222,934	18,348,081	1,752,234	877,381
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,917,711	△ 9,480,056	△ 6,825,167	△ 19,222,934	18,348,081	1,752,234	877,381
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
過年度修正損	0	0	0	0	1,659,900	0	1,659,900
経常外費用計	0	0	0	0	1,659,900	0	1,659,900
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 1,659,900	0	△ 1,659,900
他会計振替額				8,464,158	△ 8,464,158	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 10,758,776	8,224,023	1,752,234	△ 782,519
一般正味財産期首残高				△ 63,220,613	97,030,810	8,857,173	42,667,370
一般正味財産期末残高				△ 73,979,389	105,254,833	10,609,407	41,884,851
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	0
指定正味財産期首残高				0	15,673,590	0	15,673,590
指定正味財産期末残高				0	15,673,590	0	15,673,590
III 正味財産期末残高				△ 73,979,389	120,928,423	10,609,407	57,558,441

4. 財務諸表に対する注記

公益社団法人愛媛県紙パルプ工業会

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定率法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金・・・職員の退職給与の支給に備えるため、期末自己都合要支給から特定退職金共済への積立金を控除した額に相当する金額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
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

(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
(1)基本財産				
土地	15,673,590	0	0	15,673,590
(2)特定資産				
退職給与引当預金	2,333,580	0	0	2,333,580
減価償却引当預金	11,915,192	556,927	0	12,472,119
特定資産合計	14,248,772	556,927	0	14,805,699
合計	29,922,362	556,927	0	30,479,289

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
(1)基本財産				
土地	15,673,590	(15,673,590)		
(2)特定資産				
退職給与引当預金	2,333,580			(2,333,580)
減価償却引当預金	12,472,119		(12,472,119)	
特定資産合計	14,805,699		(12,472,119)	(2,333,580)
合計	30,479,289	(15,673,590)	(12,472,119)	(2,333,580)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	44,549,721	34,850,166	9,699,555
建物附属設備	8,332,652	8,332,647	5
構築物	1,289,395	1,289,393	2
車両運搬具	1,860,000	1,859,999	1
什器備品	11,163,637	11,045,768	117,869
合計	67,195,405	57,377,973	9,817,432

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
愛媛県紙産業資源循環促進支援 事業費補助金[団体]	愛媛県	0	5,000,000	5,000,000	0	受取補助金等
愛媛県紙産業資源循環促進支援 事業費補助金[製紙企業等]		0	33,486	33,486	0	預り金
四国中央紙産業振興事業補助金	四国中央市	0	2,250,000	2,250,000	0	
紙産業若年人材早期離職防止・ 職場定着支援事業委託費	愛媛県	0	1,622,570	1,622,570	0	受取補助金等
合計		0	34,906,056	34,906,056	0	

5. 附属明細書

公益社団法人愛媛県紙パルプ工業会

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	2,333,580	0	0	2,333,580

6. 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

公益社団法人愛媛県紙パルプ工業会

(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)				
現金 預金	現金	手元保管	運転資金として	178,532
	預金	普通預金	運転資金として	16,727,310
		伊予銀行川之江1022055		8,702,997
		伊予銀行川之江1037509		444,823
		広島銀行川之江 600733		1,304,231
		愛媛銀行三島 1535321		2,377,511
		中国銀行川之江1021735		821,084
		労務伊予川之江1639171		63,050
		中核伊予川之江1639189		1,982,961
		資源伊予川之江1660722		30,027
	初任者伊予川之江1666844		718,074	
	若年者伊予川之江1710691		282,552	
	定期預金		運転資金として	3,003,002
	伊予銀行川之江7570560			3,003,002
未収会費	3社		会員事業の未収金	381,100
未収金	愛媛県		若年者職場定着事業委託費	1,622,570
流動資産合計				21,912,514
(固定資産)				
基本財産				
	土地			15,673,590
特定資産	土地(指定)	川之江町4084-1 855.03㎡		15,673,590
				14,805,699
その他固定資産	退職給付引当預金		退職給付引当金の支払い財源として	2,333,580
	定期預金	伊予銀行川之江7593513		2,333,580
	減価償却引当預金		減価償却資産の更新のため積み立て	12,472,119
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		7,465,610
	定期預金	伊予銀行川之江7552667		5,006,509
				9,847,432
建物	会館	606.67㎡		9,699,555
	倉庫	105.78㎡		42,930,601
	減価償却累計額			1,619,120
	建物付属設備			-34,850,166
	電気設備			5
	給排水衛生設備			4,934,361
	冷暖房設備			2,279,325
	火災報知設備			214,483
	自動ドア設備			340,403
	減価償却累計額			564,080
	構築物			-8,332,647
	緑化施設			2
	舗装路面			201,520
	減価償却累計額			1,087,875
	車両運搬具			-1,289,393
	軽自動車2台			1
	減価償却累計額			1,860,000
什器備品			-1,859,999	
エアコン他			117,869	
減価償却累計額			11,163,637	
出資金			-11,045,768	
県火災共済(協)			30,000	
			30,000	
固定資産合計				40,326,721
資産合計				62,239,235
(流動負債)				
未払金	決算手当	職員給与		1,913,782
	指導料他			1,500,000
	預り金	3月分		413,782
	健康保険料			433,432
	厚生年金保険料			89,826
源泉所得税			143,516	
住民税			112,190	
			87,900	
流動負債合計				2,347,214
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの		職員4名に対する退職金の支払いとして	2,333,580
固定負債合計				2,333,580
負債合計				4,680,794
正味財産				57,558,441