

1. 貸 借 対 照 表

平成29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	23,237,716	19,908,844	3,328,872
未収会費	130,000	381,100	△ 251,100
未収金	325,000	1,622,570	△ 1,297,570
流動資産合計	23,692,716	21,912,514	1,780,202
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	12,993,787	12,472,119	521,668
特定資産合計	15,327,367	14,805,699	521,668
(3) その他固定資産			
建物	9,214,578	9,699,555	△ 484,977
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	82,213	117,869	△ 35,656
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	9,326,799	9,847,432	△ 520,633
固定資産合計	40,327,756	40,326,721	1,035
資産合計	64,020,472	62,239,235	1,781,237
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,032,630	1,913,782	118,848
前受金	685,000	0	685,000
預り金	409,967	433,432	△ 23,465
流動負債合計	3,127,597	2,347,214	780,383
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	5,461,177	4,680,794	780,383
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)	(12,993,787)	(12,472,119)	(521,668)
正味財産合計	58,559,295	57,558,441	1,000,854
負債及び正味財産合計	64,020,472	62,239,235	1,781,237

2. 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,585	2,009	△ 424
受取会費	35,900,000	35,775,000	125,000
正会員会費収入	34,000,000	34,000,000	0
賛助会員会費収入	1,900,000	1,775,000	125,000
事業収益	3,917,730	4,427,118	△ 509,388
事務代行手数料	495,570	510,273	△ 14,703
施設利用料	364,160	488,845	△ 124,685
受講料等収入	2,938,000	3,308,000	△ 370,000
負担金収入	120,000	120,000	0
受取補助金等	8,338,391	9,676,056	△ 1,337,665
県補助金	5,035,410	5,033,486	1,924
市補助金	2,353,981	2,360,000	△ 6,019
委託費	0	1,622,570	△ 1,622,570
民間助成金	949,000	660,000	289,000
雑収益	75,803	88,486	△ 12,683
受取利息	803	4,576	△ 3,773
その他雑収入	75,000	83,910	△ 8,910
経常収益計	48,233,509	49,968,669	△ 1,735,160
(2) 経常費用			
人件費	24,314,336	26,841,103	△ 2,526,767
給料手当	23,195,488	25,048,130	△ 1,852,642
法定福利費	3,695,848	4,004,973	△ 309,125
退職給付費用	924,000	1,424,000	△ 500,000
事務代行人件費	△ 3,501,000	△ 3,636,000	135,000
経費	22,918,319	22,250,185	668,134
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	4,032,928	3,465,883	567,045
消耗品費	2,339,805	2,537,553	△ 197,748
負担金	2,300,338	1,597,050	703,288
旅費交通費	310,035	519,992	△ 209,957
通信費	704,625	519,439	185,186
印刷費	164,700	196,020	△ 31,320
交際接待費	245,445	231,888	13,557
図書費	936,780	850,018	86,762
水道光熱費	882,685	881,275	1,410
修繕費	430,977	217,818	213,159
会議費	857,322	1,120,876	△ 263,554
保険料	63,280	218,140	△ 154,860
租税公課	1,064,300	955,800	108,500
支払手数料	1,121,724	1,523,515	△ 401,791
広告宣伝費	377,200	323,400	53,800
福利費	365,542	337,185	28,357
減価償却費	520,633	554,333	△ 33,700
経常費用計	47,232,655	49,091,288	△ 1,858,633
評価損益等調整前当期経常増減額	1,000,854	877,381	123,473
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,000,854	877,381	123,473
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	0	1,659,900	△ 1,659,900
経常外費用計	0	1,659,900	△ 1,659,900
当期経常外増減額	0	△ 1,659,900	1,659,900
当期一般正味財産増減額	1,000,854	△ 782,519	1,783,373
一般正味財産期首残高	41,884,851	42,667,370	△ 782,519
一般正味財産期末残高	42,885,705	41,884,851	1,000,854
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	58,559,295	57,558,441	1,000,854

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	1,585	0	1,585
受取会費	0	0	0	0	28,720,000	7,180,000	35,900,000
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	1,520,000	380,000	1,900,000
事業収益	2,740,000	0	198,000	2,938,000	979,730	0	3,917,730
事務代行手数料	0	0	0	0	495,570	0	495,570
施設利用料	0	0	0	0	364,160	0	364,160
受講料等収入	2,740,000	0	198,000	2,938,000	0	0	2,938,000
負担金収入	0	0	0	0	120,000	0	120,000
受取補助金等	0	3,302,981	5,035,410	8,338,391	0	0	8,338,391
県補助金	0	0	5,035,410	5,035,410	0	0	5,035,410
市補助金	0	2,353,981	0	2,353,981	0	0	2,353,981
民間助成金	0	949,000	0	949,000	0	0	949,000
雑収益	54	0	18	72	75,731	0	75,803
受取利息	54	0	18	72	731	0	803
その他雑収入	0	0	0	0	75,000	0	75,000
経常収益計	2,740,054	3,302,981	5,233,428	11,276,463	29,777,046	7,180,000	48,233,509
(2) 経常費用							
人件費	3,822,000	7,763,088	3,396,000	14,981,088	7,990,248	1,343,000	24,314,336
給料手当	3,285,000	6,634,088	2,920,000	12,839,088	9,201,400	1,155,000	23,195,488
法定福利費	537,000	1,129,000	476,000	2,142,000	1,365,848	188,000	3,695,848
退職給付費用	0	0	0	0	924,000	0	924,000
事務代行人件費	0	0	0	0	△ 3,501,000	0	△ 3,501,000
経費	2,230,499	4,521,278	7,598,168	14,349,945	4,455,573	4,112,801	22,918,319
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	1,244,863	2,149,931	635,118	4,029,912	3,016	0	4,032,928
消耗品費	459,794	813,501	212,000	1,485,295	699,520	154,990	2,339,805
負担金	0	891,826	27,500	919,326	1,381,012	0	2,300,338
旅費交通費	162,670	43,464	0	206,134	103,901	0	310,035
通信費	20,008	383,556	51,362	454,926	214,468	35,231	704,625
印刷費	0	0	0	0	69,120	95,580	164,700
交際接待費	81,660	0	0	81,660	0	163,785	245,445
図書費	34,200	0	0	34,200	902,580	0	936,780
水道光熱費	0	0	0	0	176,537	706,148	882,685
修繕費	0	0	0	0	0	430,977	430,977
会議費	219,636	260	400	220,296	157,047	479,979	857,322
保険料	0	0	0	0	0	63,280	63,280
租税公課	0	0	0	0	0	1,064,300	1,064,300
支払手数料	7,668	238,740	471,788	718,196	44,968	358,560	1,121,724
広告宣伝費	0	0	0	0	0	377,200	377,200
福利費	0	0	0	0	182,771	182,771	365,542
減価償却費	0	0	0	0	520,633	0	520,633
経常費用計	6,052,499	12,284,366	10,994,168	29,331,033	12,445,821	5,455,801	47,232,655
事業費割合	12.81%	26.01%	23.28%	62.10%	26.35%	11.55%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,312,445	△ 8,981,385	△ 5,760,740	△ 18,054,570	17,331,225	1,724,199	1,000,854
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,312,445	△ 8,981,385	△ 5,760,740	△ 18,054,570	17,331,225	1,724,199	1,000,854
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	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				7,852,939	△ 7,852,939	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 10,201,632	9,478,287	1,724,199	1,000,854
一般正味財産期首残高				△ 73,979,389	105,254,833	10,609,407	41,884,851
一般正味財産期末残高				△ 84,181,021	114,733,120	12,333,606	42,885,705
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				△ 84,181,021	130,406,710	12,333,606	58,559,295

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	12,472,119	521,668	0	12,993,787
特定資産合計	14,805,699	521,668	0	15,327,367
合計	30,479,289	521,668	0	31,000,957

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	12,993,787		(12,993,787)	
特定資産合計	15,327,367		(12,993,787)	(2,333,580)
合計	31,000,957	(15,673,590)	(12,993,787)	(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	35,335,143	9,214,578
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	11,081,424	82,213
合計	67,195,405	57,898,606	9,296,799

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	35,410	35,410	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	受取補助金等
四国中央紙フォーラム2016開催事業補助金		0	103,981	103,981	0	
合計		0	33,389,391	33,389,391	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29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	手元保管		運転資金として	161,446
	普通預金		運転資金として	20,072,668
	伊予銀行川之江1022055			11,017,640
	広島銀行川之江 600733			1,132,752
	愛媛銀行三島 1535321			2,892,029
	中国銀行川之江1021735			636,510
	労務伊予川之江1639171			46,171
	中核伊予川之江1639189			2,255,655
	資源伊予川之江1660722			55,887
	初任者伊予川之江1666844			2,036,024
	定期預金		運転資金として	3,003,602
	伊予銀行川之江7570560			3,003,602
未収会費	1社		会員事業の未収金	130,000
未収金				325,000
流動資産合計				23,692,716
(固定資産)				
基本財産				15,673,590
特定資産	土地			15,673,590
	土地(指定)	857.84㎡ 川之江町4084-1		15,673,590
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7605283		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	12,993,787
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		2,986,277
	定期預金	伊予銀行川之江7552667 伊予銀行川之江7616181		5,007,510 5,000,000
建物	建物			9,214,578
	会館	606.67㎡		42,930,601
	倉庫	105.78㎡		1,619,120
	減価償却累計額			△ 35,335,143
	建物付属設備			5
	電気設備			4,934,361
	給排水衛生設備			2,279,325
	冷暖房設備			214,483
	火災報知設備			340,403
	自動ドア設備			564,080
	減価償却累計額			△ 8,332,647
	構築物			2
	緑化施設			201,520
	舗装路面			1,087,875
	減価償却累計額			△ 1,289,393
車両運搬具			1	
軽自動車2台			1,860,000	
減価償却累計額			△ 1,859,999	
什器備品			82,213	
エアコン他			11,163,637	
減価償却累計額			△ 11,081,424	
出資金			30,000	
県火災共済(協)			30,000	
固定資産合計				40,327,756
資産合計				64,020,472
(流動負債)				
未払金	決算手当	職員給与		2,032,630
	事業負担金他			1,700,000
前受金	受講料前受金			332,630
	預り金	3月分		685,000
健康保険料	厚生年金保険料			685,000
	源泉所得税			409,967
	住民税			83,868
				132,729
流動負債合計				109,670
				83,700
流動負債合計				3,127,597
(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				5,461,177
正味財産				58,559,295