

1. 貸 借 対 照 表

平成30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	22,557,492	23,237,716	△ 680,224
未収会費	0	130,000	△ 130,000
未収金	0	325,000	△ 325,000
流動資産合計	22,557,492	23,692,716	△ 1,135,224
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	938,350	2,333,580	△ 1,395,230
減価償却引当預金	13,478,747	12,993,787	484,960
特定資産合計	14,417,097	15,327,367	△ 910,270
(3) その他固定資産			
建物	8,753,850	9,214,578	△ 460,728
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	59,509	82,213	△ 22,704
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	8,843,367	9,326,799	△ 483,432
固定資産合計	38,934,054	40,327,756	△ 1,393,702
資産合計	61,491,546	64,020,472	△ 2,528,926
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,876,740	2,032,630	△ 155,890
前受金	259,190	685,000	△ 425,810
預り金	650,712	409,967	240,745
流動負債合計	2,786,642	3,127,597	△ 340,955
2. 固定負債			
退職給付引当金	938,350	2,333,580	△ 1,395,230
固定負債合計	938,350	2,333,580	△ 1,395,230
負債合計	3,724,992	5,461,177	△ 1,736,185
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)	(13,478,747)	(12,993,787)	(484,960)
正味財産合計	57,766,554	58,559,295	△ 792,741
負債及び正味財産合計	61,491,546	64,020,472	△ 2,528,926

2. 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,966	1,585	381
受取会費	36,050,000	35,900,000	150,000
正会員会費収入	34,000,000	34,000,000	0
賛助会員会費収入	2,050,000	1,900,000	150,000
事業収益	8,371,985	3,917,730	4,454,255
事務委託費	3,870,000	0	3,870,000
事務代行手数料	118,105	495,570	△ 377,465
施設利用料	843,690	364,160	479,530
受講料等収入	3,410,190	2,938,000	472,190
負担金収入	130,000	120,000	10,000
受取補助金等	9,800,104	8,338,391	1,461,713
県補助金	5,042,351	5,035,410	6,941
市補助金	3,482,753	2,353,981	1,128,772
民間助成金	1,275,000	949,000	326,000
雑収益	80,508	75,803	4,705
受取利息	508	803	△ 295
その他雑収入	80,000	75,000	5,000
経常収益計	54,304,563	48,233,509	6,071,054
(2) 経常費用			
人件費	30,021,757	24,314,336	5,707,421
給料手当	23,640,154	23,195,488	444,666
法定福利費	3,656,176	3,695,848	△ 39,672
退職給付費用	2,725,427	924,000	1,801,427
事務代行人件費	0	△ 3,501,000	3,501,000
経費	25,075,547	22,918,319	2,157,228
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	6,835,883	4,032,928	2,802,955
消耗品費	2,282,854	2,339,805	△ 56,951
負担金	1,655,636	2,300,338	△ 644,702
旅費交通費	551,366	310,035	241,331
通信費	559,799	704,625	△ 144,826
印刷費	744,660	164,700	579,960
交際接待費	346,730	245,445	101,285
図書費	845,653	936,780	△ 91,127
水道光熱費	900,523	882,685	17,838
修繕費	288,371	430,977	△ 142,606
会議費	1,111,555	857,322	254,233
保険料	176,120	63,280	112,840
租税公課	382,000	1,064,300	△ 682,300
支払手数料	993,959	1,121,724	△ 127,765
広告宣伝費	291,001	377,200	△ 86,199
福利費	426,005	365,542	60,463
減価償却費	483,432	520,633	△ 37,201
経常費用計	55,097,304	47,232,655	7,864,649
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 792,741	1,000,854	△ 1,793,595
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 792,741	1,000,854	△ 1,793,595
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	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	△ 792,741	1,000,854	△ 1,793,595
一般正味財産期首残高	42,885,705	41,884,851	1,000,854
一般正味財産期末残高	42,092,964	42,885,705	△ 792,741
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	57,766,554	58,559,295	△ 792,741

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	1,966	0	1,966
受取会費	0	0	0	0	28,840,000	7,210,000	36,050,000
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	1,640,000	410,000	2,050,000
事業収益	3,309,190	0	101,000	3,410,190	4,961,795	0	8,371,985
事務委託費	0	0	0	0	3,870,000	0	3,870,000
事務代行手数料	0	0	0	0	118,105	0	118,105
施設利用料	0	0	0	0	843,690	0	843,690
受講料等収入	3,309,190	0	101,000	3,410,190	0	0	3,410,190
負担金収入	0	0	0	0	130,000	0	130,000
受取補助金等	0	4,757,753	5,042,351	9,800,104	0	0	9,800,104
県補助金	0	0	5,042,351	5,042,351	0	0	5,042,351
市補助金	0	3,482,753	0	3,482,753	0	0	3,482,753
民間助成金	0	1,275,000	0	1,275,000	0	0	1,275,000
雑収益	45	0	23	68	80,440	0	80,508
受取利息	45	0	23	68	440	0	508
その他雑収入	0	0	0	0	80,000	0	80,000
経常収益計	3,309,235	4,757,753	5,143,374	13,210,362	33,884,201	7,210,000	54,304,563
(2) 経常費用							
人件費	3,971,000	9,411,254	1,749,000	15,131,254	13,494,503	1,396,000	30,021,757
給料手当	3,421,000	8,027,254	1,509,000	12,957,254	9,480,900	1,202,000	23,640,154
法定福利費	550,000	1,384,000	240,000	2,174,000	1,288,176	194,000	3,656,176
退職給付費用	0	0	0	0	2,725,427	0	2,725,427
事務代行人件費	0	0	0	0	0	0	0
経費	2,338,919	7,034,796	7,776,044	17,149,759	4,770,361	3,155,427	25,075,547
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	1,362,884	4,650,022	822,977	6,835,883	0	0	6,835,883
消耗品費	455,654	1,061,481	200,000	1,717,135	387,576	178,143	2,282,854
負担金	0	276,740	27,400	304,140	1,351,496	0	1,655,636
旅費交通費	153,440	103,942	0	257,382	293,984	0	551,366
通信費	53,472	183,764	48,558	285,794	246,015	27,990	559,799
印刷費	0	550,800	0	550,800	98,280	95,580	744,660
交際接待費	85,743	0	0	85,743	0	260,987	346,730
図書費	0	0	0	0	845,653	0	845,653
水道光熱費	0	0	0	0	180,105	720,418	900,523
修繕費	0	0	0	0	0	288,371	288,371
会議費	220,382	100,883	4,025	325,290	205,616	580,649	1,111,555
保険料	0	0	0	0	0	176,120	176,120
租税公課	0	0	0	0	0	382,000	382,000
支払手数料	7,344	107,164	473,084	587,592	47,807	358,560	993,959
広告宣伝費	0	0	0	0	291,001	0	291,001
福利費	0	0	0	0	339,396	86,609	426,005
減価償却費	0	0	0	0	483,432	0	483,432
経常費用計	6,309,919	16,446,050	9,525,044	32,281,013	18,264,864	4,551,427	55,097,304
事業費割合	11.45%	29.85%	17.29%	58.59%	33.15%	8.26%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,000,684	△ 11,688,297	△ 4,381,670	△ 19,070,651	15,619,337	2,658,573	△ 792,741
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,000,684	△ 11,688,297	△ 4,381,670	△ 19,070,651	15,619,337	2,658,573	△ 792,741
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				6,987,334	△ 6,987,334	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 12,083,317	8,632,003	2,658,573	△ 792,741
一般正味財産期首残高				△ 83,439,749	114,887,209	11,438,245	42,885,705
一般正味財産期末残高				△ 95,523,066	123,519,212	14,096,818	42,092,964
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				△ 95,523,066	139,192,802	14,096,818	57,766,554

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	1,395,230	938,350
減価償却引当預金	12,993,787	484,960	0	13,478,747
特定資産合計	15,327,367	484,960	1,395,230	14,417,097
合計	31,000,957	484,960	1,395,230	30,090,687

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	938,350			(938,350)
減価償却引当預金	13,478,747		(13,478,747)	
特定資産合計	14,417,097		(13,478,747)	(938,350)
合計	30,090,687	(15,673,590)	(13,478,747)	(938,350)

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	35,795,871	8,753,850
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	11,104,128	59,509
合計	67,195,405	58,382,038	8,813,367

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	42,351	42,351	0	預り金
四国中央紙産業振興事業補助金	四国中央市	0	3,280,000	3,280,000	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	202,753	202,753	0	
合計		0	29,362,104	29,362,104	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	1,395,230	938,350

6. 財 産 目 録

平成30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	手元保管	運転資金として	8,579
	預金	普通預金	運転資金として	19,545,011
		伊予銀行川之江1022055		8,383,824
		広島銀行川之江 600733		2,850,470
		愛媛銀行三島 1535321		4,242,453
		中国銀行川之江1021735		1,573,621
		労務伊予川之江1639171		227,359
		中核伊予川之江1639189		1,308,301
		資源伊予川之江1660722		518,104
		初任者伊予川之江1666844		440,879
	定期預金	運転資金として	3,003,902	
	伊予銀行川之江7570560		3,003,902	
流動資産合計				22,557,492
(固定資産)				
基本財産				15,673,590
	土地			15,673,590
特定資産	土地(指定)	857.84㎡ 川之江町4084-1		14,417,097
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	938,350
	普通預金	伊予銀行川之江1732885		938,350
	減価償却引当預金		減価償却資産の更新のため積み立て	13,478,747
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		3,469,737
	定期預金	伊予銀行川之江7552667		5,008,010
		伊予銀行川之江7616181		5,001,000
				8,843,367
建物	会館	606.67㎡		42,930,601
	倉庫	105.78㎡		1,619,120
	減価償却累計額			△ 35,795,871
	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			59,509	
エアコン他			11,163,637	
減価償却累計額			△ 11,104,128	
出資金			30,000	
県火災共済(協)			30,000	
固定資産合計				38,934,054
資産合計				61,491,546
(流動負債)				
未払金				1,876,740
決算手当	職員給与			1,700,000
事業負担金他				176,740
前受金				259,190
受講料前受金				259,190
預り金	2・3月分			650,712
健康保険料				169,196
厚生年金保険料				270,840
源泉所得税				118,776
住民税				91,900
流動負債合計				2,786,642
(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	938,350
固定負債合計				938,350
負債合計				3,724,992
正味財産				57,766,554