

1. 貸借対照表

平成31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	23,197,981	22,557,492	640,489
仮払金	3,140	0	3,140
流動資産合計	23,201,121	22,557,492	643,629
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	938,354	938,350	4
減価償却引当預金	13,935,574	13,478,747	456,827
特定資産合計	14,873,928	14,417,097	456,831
(3) その他固定資産			
建物	8,316,158	8,753,850	△ 437,692
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	41,408	59,509	△ 18,101
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	8,387,574	8,843,367	△ 455,793
固定資産合計	38,935,092	38,934,054	1,038
資産合計	62,136,213	61,491,546	644,667
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,116,137	1,876,740	1,239,397
前受金	0	259,190	△ 259,190
預り金	634,792	650,712	△ 15,920
仮受金	14,672	0	14,672
流動負債合計	3,765,601	2,786,642	978,959
2. 固定負債			
退職給付引当金	938,354	938,350	4
固定負債合計	938,354	938,350	4
負債合計	4,703,955	3,724,992	978,963
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)	(13,935,574)	(13,478,747)	(456,827)
正味財産合計	57,432,258	57,766,554	△ 334,296
負債及び正味財産合計	62,136,213	61,491,546	644,667

2. 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,000	1,966	△ 966
受取会費	36,200,000	36,050,000	150,000
正会員会費収入	34,000,000	34,000,000	0
賛助会員会費収入	2,200,000	2,050,000	150,000
事業収益	7,015,259	8,371,985	△ 1,356,726
事務委託費	3,590,000	3,870,000	△ 280,000
事務代行手数料	117,539	118,105	△ 566
施設利用料	326,530	843,690	△ 517,160
受講料等収入	2,981,190	3,410,190	△ 429,000
負担金収入	0	130,000	△ 130,000
受取補助金等	9,010,007	9,800,104	△ 790,097
県補助金	5,024,151	5,042,351	△ 18,200
市補助金	2,436,856	3,482,753	△ 1,045,897
民間助成金	1,549,000	1,275,000	274,000
雑収益	65,485	80,508	△ 15,023
受取利息	485	508	△ 23
その他雑収入	65,000	80,000	△ 15,000
経常収益計	52,291,751	54,304,563	△ 2,012,812
(2) 経常費用			
人件費	26,095,849	30,021,757	△ 3,925,908
給料手当	21,624,583	23,640,154	△ 2,015,571
法定福利費	3,645,266	3,656,176	△ 10,910
退職給付費用	826,000	2,725,427	△ 1,899,427
経費	26,530,198	25,075,547	1,454,651
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	5,807,825	6,835,883	△ 1,028,058
消耗品費	2,635,049	2,282,854	352,195
負担金	2,761,413	1,655,636	1,105,777
旅費交通費	1,016,714	551,366	465,348
通信費	619,280	559,799	59,481
印刷費	183,060	744,660	△ 561,600
交際接待費	236,985	346,730	△ 109,745
図書費	1,003,861	845,653	158,208
水道光熱費	873,996	900,523	△ 26,527
修繕費	901,014	288,371	612,643
会議費	1,065,292	1,111,555	△ 46,263
保険料	176,920	176,120	800
租税公課	742,600	382,000	360,600
支払手数料	1,118,087	993,959	124,128
広告宣伝費	417,401	291,001	126,400
福利費	314,908	426,005	△ 111,097
減価償却費	455,793	483,432	△ 27,639
経常費用計	52,626,047	55,097,304	△ 2,471,257
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 334,296	△ 792,741	458,445
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 334,296	△ 792,741	458,445
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			
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	△ 334,296	△ 792,741	458,445
一般正味財産期首残高	42,092,964	42,885,705	△ 792,741
一般正味財産期末残高	41,758,668	42,092,964	△ 334,296
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	57,432,258	57,766,554	△ 334,296

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,000	0	1,000
受取会費	0	0	0	0	28,960,000	7,240,000	36,200,000
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	1,760,000	440,000	2,200,000
事業収益	2,639,190	0	42,000	2,681,190	4,334,069	0	7,015,259
事務委託費	0	0	0	0	3,590,000	0	3,590,000
事務代行手数料	0	0	0	0	117,539	0	117,539
施設利用料	0	0	0	0	326,530	0	326,530
受講料等収入	2,639,190	0	42,000	2,681,190	300,000	0	2,981,190
負担金収入	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	3,435,856	5,574,151	9,010,007	0	0	9,010,007
県補助金	0	0	5,024,151	5,024,151	0	0	5,024,151
市補助金	0	2,436,856	0	2,436,856	0	0	2,436,856
民間助成金	0	999,000	550,000	1,549,000	0	0	1,549,000
雑収益	28	0	22	50	65,435	0	65,485
受取利息	28	0	22	50	435	0	485
その他雑収入	0	0	0	0	65,000	0	65,000
経常収益計	2,639,218	3,435,856	5,616,173	11,691,247	33,360,504	7,240,000	52,291,751
(2) 経常費用							
人件費	3,680,000	6,201,177	1,775,206	11,656,383	13,132,466	1,307,000	26,095,849
給料手当	3,150,000	5,226,177	1,445,206	9,821,383	10,681,200	1,122,000	21,624,583
法定福利費	530,000	975,000	330,000	1,835,000	1,625,266	185,000	3,645,266
退職給付費用	0	0	0	0	826,000	0	826,000
経費	2,822,722	5,195,680	9,128,168	17,146,570	5,175,377	4,208,251	26,530,198
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	1,649,016	2,313,340	1,834,318	5,796,674	11,151	0	5,807,825
消耗品費	601,754	888,792	280,750	1,771,296	646,001	217,752	2,635,049
負担金	0	1,217,617	41,100	1,258,717	1,502,696	0	2,761,413
旅費交通費	152,938	386,169	324,138	863,245	153,469	0	1,016,714
通信費	60,429	160,790	17,636	238,855	349,461	30,964	619,280
印刷費	0	20,520	0	20,520	66,960	95,580	183,060
交際接待費	77,577	0	0	77,577	0	159,408	236,985
図書費	50,220	0	0	50,220	953,641	0	1,003,861
水道光熱費	0	0	0	0	174,799	699,197	873,996
修繕費	0	0	0	0	0	901,014	901,014
会議費	218,368	32,576	672	251,616	50,402	763,274	1,065,292
保険料	0	0	0	0	0	176,920	176,920
租税公課	0	0	0	0	0	742,600	742,600
支払手数料	12,420	175,876	429,554	617,850	141,677	358,560	1,118,087
広告宣伝費	0	0	0	0	417,401	0	417,401
福利費	0	0	0	0	251,926	62,982	314,908
減価償却費	0	0	0	0	455,793	0	455,793
経常費用計	6,502,722	11,396,857	10,903,374	28,802,953	18,307,843	5,515,251	52,626,047
事業費割合	12.36%	21.66%	20.72%	54.73%	34.79%	10.48%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,863,504	△ 7,961,001	△ 5,287,201	△ 17,111,706	15,052,661	1,724,749	△ 334,296
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,863,504	△ 7,961,001	△ 5,287,201	△ 17,111,706	15,052,661	1,724,749	△ 334,296
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							
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				6,454,683	△ 6,454,683	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 10,657,023	8,597,978	1,724,749	△ 334,296
一般正味財産期首残高				△ 95,523,066	123,519,212	14,096,818	42,092,964
一般正味財産期末残高				△ 106,180,089	132,117,190	15,821,567	41,758,668
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				△ 106,180,089	147,790,780	15,821,567	57,432,258

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	938,350	4	0	938,354
減価償却引当預金	13,478,747	456,827	0	13,935,574
特定資産合計	14,417,097	456,831	0	14,873,928
合計	30,090,687	456,831	0	30,547,518

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	938,354			(938,354)
減価償却引当預金	13,935,574		(13,935,574)	
特定資産合計	14,873,928		(13,935,574)	(938,354)
合計	30,547,518	(15,673,590)	(13,935,574)	(938,354)

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	36,233,563	8,316,158
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	11,122,229	41,408
合計	67,195,405	58,837,831	8,357,574

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	24,151	24,151	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2018開催事業補助金		0	186,856	186,856	0	
合計		0	33,461,007	33,461,007	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	938,350	4	0	938,354

6. 財 産 目 録

平成31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	160,514
預金	普通預金	運転資金として	20,033,265
	伊予銀行川之江1022055		10,045,344
	広島銀行川之江 600733		338,527
	愛媛銀行三島 1535321		2,351,779
	中国銀行川之江1021735		311,237
	労務伊予川之江1639171		46,891
	中核伊予川之江1639189		1,156,848
	資源伊予川之江1660722		4,959,901
	初任者伊予川之江1666844		822,738
	定期預金	運転資金として	3,004,202
	伊予銀行川之江7570560		3,004,202
仮払金			3,140
流動資産合計			23,201,121
(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
			14,873,928
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	938,354
	普通預金	伊予銀行川之江1732885	938,354
	減価償却引当預金	減価償却資産の更新のため積み立て	13,935,574
	普通預金	伊予銀行川之江1636946	3,925,564
	定期預金	伊予銀行川之江7552667	5,008,510
		伊予銀行川之江7616181	5,001,500
			8,387,574
	建物		8,316,158
	会館	606.67㎡	42,930,601
	倉庫	105.78㎡	1,619,120
	減価償却累計額		△ 36,233,563
	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		41,408
	エアコン他		11,163,637
	減価償却累計額		△ 11,122,229
	出資金		30,000
	県火災共済(協)		30,000
固定資産合計			38,935,092
資産合計			62,136,213
(流動負債)			
未払金			3,116,137
決算手当	職員給与		1,700,000
事業負担金他			1,416,137
預り金	2・3月分		634,792
健康保険料			163,162
厚生年金保険料			261,690
源泉所得税			113,340
住民税			96,600
仮受金			14,672
流動負債合計			3,765,601
(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	938,354
固定負債合計			938,354
負債合計			4,703,955
正味財産			57,432,258