

1. 貸 借 対 照 表

令和2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	20,762,776	23,197,981	△ 2,435,205
未収金	132,800	0	132,800
仮払金	0	3,140	△ 3,140
流動資産合計	20,895,576	23,201,121	△ 2,305,545
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	1,938,366	938,354	1,000,012
減価償却引当預金	14,362,773	13,935,574	427,199
特定資産合計	16,301,139	14,873,928	1,427,211
(3) その他固定資産			
建物	7,900,351	8,316,158	△ 415,807
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	31,057	41,408	△ 10,351
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	7,961,416	8,387,574	△ 426,158
固定資産合計	39,936,145	38,935,092	1,001,053
資産合計	60,831,721	62,136,213	△ 1,304,492
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,890,046	3,116,137	△ 1,226,091
前受金	210,000	0	210,000
預り金	448,684	634,792	△ 186,108
仮受金	0	14,672	△ 14,672
流動負債合計	2,548,730	3,765,601	△ 1,216,871
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,938,366	938,354	1,000,012
固定負債合計	1,938,366	938,354	1,000,012
負債合計	4,487,096	4,703,955	△ 216,859
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)	(14,362,773)	(13,935,574)	(427,199)
正味財産合計	56,344,625	57,432,258	△ 1,087,633
負債及び正味財産合計	60,831,721	62,136,213	△ 1,304,492

2. 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,002	1,000	2
受取会費	36,212,500	36,200,000	12,500
正会員会費収入	34,000,000	34,000,000	0
賛助会員会費収入	2,212,500	2,200,000	12,500
事業収益	8,837,795	7,015,259	1,822,536
事務委託費	5,186,000	3,590,000	1,596,000
事務代行手数料	177,335	117,539	59,796
施設利用料	284,460	326,530	△ 42,070
受講料等収入	3,190,000	2,981,190	208,810
受取補助金等	8,561,334	9,010,007	△ 448,673
県補助金	5,042,380	5,024,151	18,229
市補助金	2,260,954	2,436,856	△ 175,902
民間助成金	1,258,000	1,549,000	△ 291,000
雑収益	70,521	65,485	5,036
受取利息	521	485	36
その他雑収入	70,000	65,000	5,000
経常収益計	53,683,152	52,291,751	1,391,401
(2) 経常費用			
人件費	32,026,459	26,095,849	5,930,610
給料手当	25,746,260	21,624,583	4,121,677
法定福利費	4,269,199	3,645,266	623,933
退職給付費用	2,011,000	826,000	1,185,000
経費	22,744,326	26,530,198	△ 3,785,872
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	4,500,662	5,807,825	△ 1,307,163
消耗品費	2,041,992	2,635,049	△ 593,057
負担金	1,618,401	2,761,413	△ 1,143,012
旅費交通費	276,391	1,016,714	△ 740,323
通信費	759,530	619,280	140,250
印刷費	236,684	183,060	53,624
交際接待費	285,664	236,985	48,679
図書費	1,074,795	1,003,861	70,934
水道光熱費	892,505	873,996	18,509
修繕費	283,080	901,014	△ 617,934
会議費	1,141,789	1,065,292	76,497
保険料	177,620	176,920	700
租税公課	373,750	742,600	△ 368,850
支払手数料	1,654,098	1,118,087	536,011
広告宣伝費	247,200	417,401	△ 170,201
福利費	554,007	314,908	239,099
減価償却費	426,158	455,793	△ 29,635
経常費用計	54,770,785	52,626,047	2,144,738
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,087,633	△ 334,296	△ 753,337
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,087,633	△ 334,296	△ 753,337
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	△ 1,087,633	△ 334,296	△ 753,337
一般正味財産期首残高	41,758,668	42,092,964	△ 334,296
一般正味財産期末残高	40,671,035	41,758,668	△ 1,087,633
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	56,344,625	57,432,258	△ 1,087,633

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	1,002	0	1,002
受取会費	0	0	0	0	30,780,625	5,431,875	36,212,500
正会員会費収入	0	0	0	0	28,900,000	5,100,000	34,000,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	1,880,625	331,875	2,212,500
事業収益	3,145,000		45,000	3,190,000	5,647,795	0	8,837,795
事務委託費	0	0	0	0	5,186,000	0	5,186,000
事務代行手数料	0	0	0	0	177,335	0	177,335
施設利用料	0	0	0	0	284,460	0	284,460
受講料等収入	3,145,000	0	45,000	3,190,000	0	0	3,190,000
受取補助金等	0	3,518,954	5,042,380	8,561,334	0	0	8,561,334
県補助金	0	0	5,042,380	5,042,380	0	0	5,042,380
市補助金	0	2,260,954	0	2,260,954	0	0	2,260,954
民間助成金	0	1,258,000	0	1,258,000	0	0	1,258,000
雑収益	37	0	56	93	70,428	0	70,521
受取利息	37	0	56	93	428	0	521
その他雑収入	0	0	0	0	70,000	0	70,000
経常収益計	3,145,037	3,518,954	5,087,436	11,751,427	36,499,850	5,431,875	53,683,152
(2) 経常費用		0					
人件費	4,196,000	10,300,500	2,353,000	16,849,500	13,289,459	1,887,500	32,026,459
給料手当	3,620,000	8,964,500	2,025,000	14,609,500	9,509,260	1,627,500	25,746,260
法定福利費	576,000	1,336,000	328,000	2,240,000	1,769,199	260,000	4,269,199
退職給付費用	0	0	0	0	2,011,000	0	2,011,000
経費	2,115,801	4,684,185	7,458,845	14,258,831	5,381,672	3,103,823	22,744,326
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	938,689	3,039,825	522,148	4,500,662	0	0	4,500,662
消耗品費	355,551	357,159	106,000	818,710	1,137,960	85,322	2,041,992
負担金	78,300	332,105	41,900	452,305	1,166,096	0	1,618,401
旅費交通費	141,138	32,376	0	173,514	102,877	0	276,391
通信費	124,022	170,476	91,837	386,335	341,618	31,577	759,530
印刷費	0	24,300	0	24,300	114,536	97,848	236,684
交際接待費	76,464	0	0	76,464	0	209,200	285,664
図書費	11,556	0	0	11,556	1,063,239	0	1,074,795
水道光熱費	0	0	0	0	178,501	714,004	892,505
修繕費	0	0	0	0	0	283,080	283,080
会議費	374,757	0	0	374,757	24,000	743,032	1,141,789
保険料	0	0	0	0	0	177,620	177,620
租税公課	0	0	0	0	0	373,750	373,750
支払手数料	15,324	727,944	496,960	1,240,228	53,180	360,690	1,654,098
広告宣伝費	0	0	0	0	247,200	0	247,200
福利費	0	0	0	0	526,307	27,700	554,007
減価償却費	0	0	0	0	426,158	0	426,158
経常費用計	6,311,801	14,984,685	9,811,845	31,108,331	18,671,131	4,991,323	54,770,785
事業費割合	11.52%	27.36%	17.91%	56.80%	34.09%	9.11%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,166,764	△ 11,465,731	△ 4,724,409	△ 19,356,904	17,828,719	440,552	△ 1,087,633
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,166,764	△ 11,465,731	△ 4,724,409	△ 19,356,904	17,828,719	440,552	△ 1,087,633
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				7,978,295	△ 7,978,295	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 11,378,609	9,850,424	440,552	△ 1,087,633
一般正味財産期首残高				△ 106,180,089	132,117,190	15,821,567	41,758,668
一般正味財産期末残高				△ 117,558,698	141,967,614	16,262,119	40,671,035
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				△ 117,558,698	157,641,204	16,262,119	56,344,625

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	938,354	1,000,012	0	1,938,366
減価償却引当預金	13,935,574	427,199	0	14,362,773
特定資産合計	14,873,928	1,427,211	0	16,301,139
合計	30,547,518	1,427,211	0	31,974,729

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	1,938,366			(1,938,366)
減価償却引当預金	14,362,773		(14,362,773)	
特定資産合計	16,301,139		(14,362,773)	(1,938,366)
合計	31,974,729	(15,673,590)	(14,362,773)	(1,938,366)

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	36,649,370	7,900,351
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	11,132,580	31,057
合計	67,195,405	59,263,989	7,931,416

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	42,380	42,380	0	預り金
四国中央紙産業振興事業補助金	四国中央市	0	2,059,954	2,059,954	0	受取補助金等
四国中央紙フォーラム2019開催事業補助金		0	201,000	201,000	0	
合計		0	33,303,334	33,303,334	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	938,354	1,000,012	0	1,938,366

6. 財 産 目 録

令和2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	354,659
	預金	普通預金	運転資金として	17,403,614
		伊予銀行川之江1022055		4,033,455
		広島銀行川之江 600733		1,036,922
		愛媛銀行三島 1535321		2,991,500
		中国銀行川之江1021735		241,647
		労務伊予川之江1639171		432,264
		中核伊予川之江1639189		2,169,547
		資源伊予川之江1660722		5,203,119
		初任者伊予川之江1666844		1,295,160
	定期預金	運転資金として	3,004,503	
	伊予銀行川之江7570560		3,004,503	
	未収金			132,800
流動資産合計				20,895,576
(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		16,301,139
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	1,938,366
	普通預金	伊予銀行川之江1732885		1,938,366
	減価償却引当預金		減価償却資産の更新のため積み立て	14,362,773
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		4,351,761
	定期預金	伊予銀行川之江7552667		5,009,012
	伊予銀行川之江7616181		5,002,000	
建物	会館	606.67㎡		42,930,601
	倉庫	105.78㎡		1,619,120
	減価償却累計額			△ 36,649,370
	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			31,057	
エアコン他			11,163,637	
減価償却累計額			△ 11,132,580	
出資金			30,000	
県火災共済(協)			30,000	
固定資産合計				39,936,145
資産合計				60,831,721
(流動負債)				
	未払金			1,890,046
	決算手当	職員給与		1,700,000
	市補助金減額分			190,046
	前受金			210,000
	受講料等前受金	中核広告料		210,000
	預り金	3月分		448,684
	健康保険料			93,224
	厚生年金保険料			150,060
	源泉所得税			117,300
	住民税			88,100
流動負債合計				2,548,730
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いとして	1,938,366
固定負債合計				1,938,366
負債合計				4,487,096
正味財産				56,344,625