

令和3年度決算報告承認の件

1. 貸借対照表

令和4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	13,103,763	14,020,464	△ 916,701
未収金	36,000	18,900	17,100
流動資産合計	13,139,763	14,039,364	△ 899,601
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	1,938,402	1,938,384	18
減価償却引当預金	15,359,101	14,789,876	569,225
特定資産合計	17,297,503	16,728,260	569,243
(3) その他固定資産			
建物	7,130,068	7,505,334	△ 375,266
建物付属設備	1,168,053	1,361,366	△ 193,313
構築物	2	2	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	14	14	0
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	8,328,138	8,896,717	△ 568,579
固定資産合計	41,299,231	41,298,567	664
資産合計	54,438,994	55,337,931	△ 898,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,965,266	1,684,201	281,065
前受金	490,000	871,000	△ 381,000
預り金	587,184	463,296	123,888
流動負債合計	3,042,450	3,018,497	23,953
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,938,402	1,938,384	18
固定負債合計	1,938,402	1,938,384	18
負債合計	4,980,852	4,956,881	23,971
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)	(10,356,100)	(9,787,375)	(568,725)
正味財産合計	49,458,142	50,381,050	△ 922,908
負債及び正味財産合計	54,438,994	55,337,931	△ 898,937

2. 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	600	1,001	△ 401
受取会費	36,400,000	25,914,000	10,486,000
正会員会費収入	34,000,000	23,614,000	10,386,000
賛助会員会費収入	2,400,000	2,300,000	100,000
事業収益	5,651,496	6,037,579	△ 386,083
事務委託費	3,890,000	4,890,000	△ 1,000,000
事務代行手数料	150,316	162,479	△ 12,163
施設利用料	375,180	165,100	210,080
受講料等収入	1,236,000	820,000	416,000
受取補助金等	6,748,686	8,885,799	△ 2,137,113
国補助金	0	2,000,000	△ 2,000,000
県補助金	5,030,000	5,270,000	△ 240,000
市補助金	1,258,686	1,265,799	△ 7,113
民間助成金	460,000	350,000	110,000
雑収益	162,600	60,952	101,648
受取利息	172	442	△ 270
その他雑収入	162,428	60,510	101,918
経常収益計	48,963,382	40,899,331	8,064,051
(2) 経常費用			
人件費	31,504,200	30,662,762	841,438
給料手当	26,257,800	25,361,100	896,700
法定福利費	4,190,400	4,245,662	△ 55,262
退職給付費用	1,056,000	1,056,000	0
経費	18,382,090	17,629,144	752,946
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	2,591,011	2,280,241	310,770
消耗品費	1,766,200	1,965,952	△ 199,752
負担金	1,224,870	1,171,294	53,576
旅費交通費	173,707	163,141	10,566
通信費	666,553	611,919	54,634
印刷費	213,532	105,644	107,888
交際接待費	186,076	185,138	938
図書費	1,003,225	1,008,038	△ 4,813
水道光熱費	949,229	892,143	57,086
修繕費	369,125	34,196	334,929
会議費	316,731	148,704	168,027
保険料	189,000	179,700	9,300
租税公課	365,300	372,300	△ 7,000
支払手数料	1,029,980	1,153,783	△ 123,803
広告宣伝費	238,000	186,000	52,000
福利費	330,972	477,252	△ 146,280
減価償却費	568,579	493,699	74,880
経常費用計	49,886,290	48,291,906	1,594,384
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 922,908	△ 7,392,575	6,469,667
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 922,908	△ 7,392,575	6,469,667
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	1,429,000	△ 1,429,000
経常外収益計	0	1,429,000	△ 1,429,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,429,000	△ 1,429,000
当期一般正味財産増減額	△ 922,908	△ 5,963,575	5,040,667
一般正味財産期首残高	34,707,460	40,671,035	△ 5,963,575
一般正味財産期末残高	33,784,552	34,707,460	△ 922,908
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	49,458,142	50,381,050	△ 922,908

3. 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	600	0	600
受取会費	0	0	0	0	30,940,000	5,460,000	36,400,000
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	2,040,000	360,000	2,400,000
事業収益	1,133,000	58,000	45,000	1,236,000	4,415,496	0	5,651,496
事務委託費	0	0	0	0	3,890,000	0	3,890,000
事務代行手数料	0	0	0	0	150,316	0	150,316
施設利用料	0	0	0	0	375,180	0	375,180
受講料等収入	1,133,000	58,000	45,000	1,236,000	0	0	1,236,000
受取補助金等	0	1,718,686	5,030,000	6,748,686	0	0	6,748,686
国補助金	0	0	0	0	0	0	0
県補助金	0	0	5,030,000	5,030,000	0	0	5,030,000
市補助金	0	1,258,686	0	1,258,686	0	0	1,258,686
民間助成金	0	460,000	0	460,000	0	0	460,000
雑収益	8	22,416	24	22,448	140,152	0	162,600
受取利息	8	0	24	32	140	0	172
その他雑収入	0	22,416	0	22,416	140,012	0	162,428
経常収益計	1,133,008	1,799,102	5,075,024	8,007,134	35,496,248	5,460,000	48,963,382
(2) 経常費用							
人件費	4,281,000	10,185,000	2,312,000	16,778,000	12,756,200	1,970,000	31,504,200
給料手当	3,700,000	8,800,000	2,000,000	14,500,000	10,057,800	1,700,000	26,257,800
法定福利費	581,000	1,385,000	312,000	2,278,000	1,642,400	270,000	4,190,400
退職給付費用	0	0	0	0	1,056,000	0	1,056,000
経費	613,954	2,517,373	7,376,003	10,507,330	5,229,429	2,645,331	18,382,090
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	254,145	1,878,250	458,616	2,591,011	0	0	2,591,011
消耗品費	80,589	193,684	113,000	387,273	1,276,713	102,214	1,766,200
負担金	14,500	200,000	44,200	258,700	966,170	0	1,224,870
旅費交通費	106,700	20,642	0	127,342	46,365	0	173,707
通信費	52,520	119,197	57,697	229,414	401,561	35,578	666,553
印刷費	0	0	0	0	117,700	95,832	213,532
交際接待費	84,960	0	0	84,960	0	101,116	186,076
図書費	11,144	0	0	11,144	992,081	0	1,003,225
水道光熱費	0	0	0	0	189,846	759,383	949,229
修繕費	0	0	0	0	0	369,125	369,125
会議費	5,326	0	0	5,326	70,335	241,070	316,731
保険料	0	0	0	0	0	189,000	189,000
租税公課	0	0	0	0	0	365,300	365,300
支払手数料	4,070	105,600	502,490	612,160	52,620	365,200	1,029,980
広告宣伝費	0	0	0	0	238,000	0	238,000
福利費	0	0	0	0	309,459	21,513	330,972
減価償却費	0	0	0	0	568,579	0	568,579
経常費用計	4,894,954	12,702,373	9,688,003	27,285,330	17,985,629	4,615,331	49,886,290
事業費割合	9.81%	25.46%	19.42%	54.70%	36.05%	9.25%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,761,946	△ 10,903,271	△ 4,612,979	△ 19,278,196	17,510,619	844,669	△ 922,908
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,761,946	△ 10,903,271	△ 4,612,979	△ 19,278,196	17,510,619	844,669	△ 922,908
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
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				7,838,501	△ 7,838,501	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 11,439,695	9,672,118	844,669	△ 922,908
一般正味財産期首残高				△ 131,803,130	150,336,405	16,174,185	34,707,460
一般正味財産期末残高				△ 143,242,825	160,008,523	17,018,854	33,784,552
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				△ 143,242,825	175,682,113	17,018,854	49,458,142

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	1,938,384	18	0	1,938,402
減価償却引当預金	14,789,876	569,225	0	15,359,101
特定資産合計	16,728,260	569,243	0	17,297,503
合計	32,401,850	569,243	0	32,971,093

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	1,938,402			(1,938,402)
減価償却引当預金	15,359,101		(15,359,101)	
特定資産合計	17,297,503		(15,359,101)	(1,938,402)
合計	32,971,093	(15,673,590)	(15,359,101)	(1,938,402)

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	37,419,653	7,130,068
建物附属設備	9,761,652	8,593,599	1,168,053
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	11,163,623	14
合計	68,624,405	60,326,267	8,298,138

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	
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	30,000	30,000	0	
		0	26,000,000	26,000,000	0	預り金
四国中央紙産業振興事業補助金	四国中央市	0	1,258,686	1,258,686	0	
合計		0	32,288,686	32,288,686	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	1,938,384	18	0	1,938,402

6. 財 産 目 録

令和4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	現金	手元保管	運転資金として	111,074
	預金	普通預金	運転資金として	9,987,826
		伊予銀行川之江1022055		1,688,817
		広島銀行川之江 600733		322,387
		愛媛銀行三島 1535321		1,758,932
		中国銀行川之江1021735		96,596
		労務伊予川之江1639171		2,735
		中核伊予川之江1639189		813,769
		資源伊予川之江1660722		5,031,876
	初任者伊予川之江1666844	272,714		
定期預金	伊予銀行川之江7570560	運転資金として	3,004,863	
未収金			3,004,863	
流動資産合計				13,139,763
(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	1,938,402
	普通預金	伊予銀行川之江1732885		1,938,402
	減価償却引当預金		減価償却資産の更新のため積み立て	15,359,101
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		5,346,488
	定期預金	伊予銀行川之江7552667 伊予銀行川之江7616181		5,009,612 5,003,001
構築物	建物			7,130,068
	会館	606.67㎡		42,930,601
	倉庫	105.78㎡		1,619,120
	減価償却累計額			△ 37,419,653
	建物付属設備			1,168,053
	電気設備			4,934,361
	給排水衛生設備			3,708,325
	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			△ 8,593,599
	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			14	
エアコン他			11,163,637	
減価償却累計額			△ 11,163,623	
出資金			30,000	
県火災共済(協)			30,000	
固定資産合計				41,299,231
資産合計				54,438,994
(流動負債)				
未払金	決算手当	職員給与		1,965,266
	健康診断料			1,200,000
	市補助金減額分			46,995
	前受金			718,271
	受講料等前受金	初任者人材育成事業		490,000
	預り金	3月分		490,000
	健康保険料			587,184
	厚生年金保険料			97,214
	源泉所得税			155,550
	住民税			124,520
その他			99,900	
流動負債合計			110,000	
流動負債合計				3,042,450
(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		1,938,402
固定負債合計				1,938,402
負債合計				4,980,852
正味財産				49,458,142