

令和4年度決算報告承認の件

1. 貸借対照表

令和5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	5,761,668	13,103,763	△ 7,342,095
未収金	5,000,000	36,000	4,964,000
流動資産合計	10,761,668	13,139,763	△ 2,378,095
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	1,938,420	1,938,402	18
減価償却引当預金	15,881,718	15,359,101	522,617
特定資産合計	17,820,138	17,297,503	522,635
(3) その他固定資産			
建物	6,773,565	7,130,068	△ 356,503
建物付属設備	1,002,191	1,168,053	△ 165,862
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	7,805,773	8,328,138	△ 522,365
固定資産合計	41,299,501	41,299,231	270
資産合計	52,061,169	54,438,994	△ 2,377,825
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,109,619	1,965,266	144,353
前受金	75,000	490,000	△ 415,000
預り金	591,817	587,184	4,633
流動負債合計	2,776,436	3,042,450	△ 266,014
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,938,420	1,938,402	18
固定負債合計	1,938,420	1,938,402	18
負債合計	4,714,856	4,980,852	△ 265,996
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)	(10,878,617)	(10,356,100)	(522,517)
正味財産合計	47,346,313	49,458,142	△ 2,111,829
負債及び正味財産合計	52,061,169	54,438,994	△ 2,377,825

2. 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	200	600	△ 400
受取会費	36,500,000	36,400,000	100,000
正会員会費収入	34,000,000	34,000,000	0
賛助会員会費収入	2,500,000	2,400,000	100,000
事業収益	6,784,185	5,651,496	1,132,689
事務委託費	3,890,000	3,890,000	0
事務代行手数料	170,105	150,316	19,789
施設利用料	148,080	375,180	△ 227,100
受講料等収入	2,576,000	1,236,000	1,340,000
受取補助金等	7,144,378	6,748,686	395,692
県補助金	5,030,000	5,030,000	0
市補助金	1,594,378	1,258,686	335,692
民間助成金	520,000	460,000	60,000
雑収益	66,527	162,600	△ 96,073
受取利息	163	172	△ 9
その他雑収入	66,364	162,428	△ 96,064
経常収益計	50,495,290	48,963,382	1,531,908
(2) 経常費用			
人件費	32,285,813	31,504,200	781,613
給料手当	26,910,700	26,257,800	652,900
法定福利費	4,319,113	4,190,400	128,713
退職給付費用	1,056,000	1,056,000	0
経費	20,321,306	18,382,090	1,939,216
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	3,567,763	2,591,011	976,752
消耗品費	1,804,144	1,766,200	37,944
負担金	1,457,020	1,224,870	232,150
旅費交通費	212,340	173,707	38,633
通信費	637,200	666,553	△ 29,353
印刷費	215,028	213,532	1,496
交際接待費	272,235	186,076	86,159
図書費	995,512	1,003,225	△ 7,713
水道光熱費	978,969	949,229	29,740
修繕費	157,140	369,125	△ 211,985
会議費	553,516	316,731	236,785
保険料	188,700	189,000	△ 300
租税公課	360,300	365,300	△ 5,000
支払手数料	1,472,986	1,029,980	443,006
広告宣伝費	361,000	238,000	123,000
福利費	365,088	330,972	34,116
減価償却費	522,365	568,579	△ 46,214
経常費用計	52,607,119	49,886,290	2,720,829
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,111,829	△ 922,908	△ 1,188,921
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,111,829	△ 922,908	△ 1,188,921
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	0	0
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	△ 2,111,829	△ 922,908	△ 1,188,921
一般正味財産期首残高	33,784,552	34,707,460	△ 922,908
一般正味財産期末残高	31,672,723	33,784,552	△ 2,111,829
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	47,346,313	49,458,142	△ 2,111,829

3. 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	200	0	200
受取会費	0	0	0	0	31,025,000	5,475,000	36,500,000
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	2,125,000	375,000	2,500,000
事業収益	2,500,000	76,000	0	2,576,000	4,208,185	0	6,784,185
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	170,105	0	170,105
施設利用料	0	0	0	0	148,080	0	148,080
受講料等収入	2,500,000	76,000	0	2,576,000	0	0	2,576,000
受取補助金等	0	2,114,378	5,030,000	7,144,378	0	0	7,144,378
県補助金	0	0	5,030,000	5,030,000	0	0	5,030,000
市補助金	0	1,594,378	0	1,594,378	0	0	1,594,378
民間助成金	0	520,000	0	520,000	0	0	520,000
雑収益	9	0	16	25	66,502	0	66,527
受取利息	9	0	16	25	138	0	163
その他雑収入	0	0	0	0	66,364	0	66,364
経常収益計	2,500,009	2,190,378	5,030,016	9,720,403	35,299,887	5,475,000	50,495,290
(2) 経常費用							
人件費	4,293,000	10,443,000	2,556,000	17,292,000	12,961,813	2,032,000	32,285,813
給料手当	3,700,000	9,000,000	2,200,000	14,900,000	10,260,700	1,750,000	26,910,700
法定福利費	593,000	1,443,000	356,000	2,392,000	1,645,113	282,000	4,319,113
退職給付費用	0	0	0	0	1,056,000	0	1,056,000
経費	2,118,388	3,254,759	7,414,663	12,787,810	4,971,386	2,564,110	20,323,306
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	1,208,303	1,876,282	483,178	3,567,763	0	0	3,567,763
消耗品費	358,394	370,480	150,000	878,874	836,845	88,425	1,804,144
負担金	25,800	200,000	51,600	277,400	1,179,620	0	1,457,020
旅費交通費	108,900	90,473	0	199,373	12,967	0	212,340
通信費	144,303	152,904	25,725	322,932	282,925	31,343	637,200
印刷費	0	20,900	0	20,900	87,340	106,788	215,028
交際接待費	89,208	0	0	89,208	0	183,027	272,235
図書費	27,720	0	0	27,720	967,792	0	995,512
水道光熱費	0	0	0	0	192,187	786,782	978,969
修繕費	0	0	0	0	0	157,140	157,140
会議費	146,740	0	0	146,740	132,276	274,500	553,516
保険料	0	0	0	0	0	188,700	188,700
租税公課	0	0	0	0	0	360,300	360,300
支払手数料	9,020	542,880	502,160	1,054,060	53,726	365,200	1,472,986
広告宣伝費	0	0	0	0	361,000	0	361,000
福利費	0	840	0	840	342,343	21,905	365,088
減価償却費	0	0	0	0	522,365	0	522,365
経常費用計	6,411,388	13,697,759	9,970,663	30,079,810	17,933,199	4,596,110	52,609,119
事業費割合	12.19%	26.04%	18.95%	57.18%	34.09%	8.74%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,911,379	△ 11,507,381	△ 4,940,647	△ 20,359,407	17,366,688	878,890	△ 2,113,829
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,911,379	△ 11,507,381	△ 4,940,647	△ 20,359,407	17,366,688	878,890	△ 2,113,829
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				7,825,004	△ 7,825,004	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 12,534,403	9,541,684	878,890	△ 2,113,829
一般正味財産期首残高				△ 143,242,825	160,008,523	17,018,854	33,784,552
一般正味財産期末残高				△ 155,777,228	169,550,207	17,897,744	31,670,723
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				△ 155,777,228	185,223,797	17,897,744	47,344,313

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	1,938,402	18	0	1,938,420
減価償却引当預金	15,359,101	522,617	0	15,881,718
特定資産合計	17,297,503	522,635	0	17,820,138
合計	32,971,093	522,635	0	33,493,728

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	1,938,420			(1,938,420)
減価償却引当預金	15,881,718		(15,881,718)	
特定資産合計	17,820,138		(15,881,718)	(1,938,420)
合計	33,493,728	(15,673,590)	(15,881,718)	(1,938,420)

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	37,776,156	6,773,565
建物附属設備	9,761,652	8,759,461	1,002,191
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	60,848,632	7,775,773

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	
四国中央紙産業振興事業補助金	四国中央市	0	26,000,000	26,000,000	0	預り金
四国中央紙フォーラム2022事業補助金		0	1,469,378	1,469,378	0	
新入社員教育共催負担金	商工会議所	0	125,000	125,000	0	
四国は紙国事業費助成金	土佐市	0	60,000	60,000	0	
	伊野工業会	0	110,000	110,000	0	
合計		0	100,000	100,000	0	
		0	250,000	250,000	0	
合計		0	33,144,378	33,144,378	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	1,938,402	18	0	1,938,420

6. 財 産 目 録

令和5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	54,293
	預金	普通預金	運転資金として	2,702,452
預金	普通預金	伊予銀行川之江1022055		1,269,149
		広島銀行川之江 600733		325,189
		愛媛銀行三島 1535321		753,556
		中国銀行川之江1021735		184,290
		労務伊予川之江1639171		14,098
		中核伊予川之江1639189		22,171
		資源伊予川之江1660722		37,866
		初任者伊予川之江1666844		96,133
		定期預金	伊予銀行川之江7570560	運転資金として
	未収金			3,004,923
流動資産合計				10,761,668
(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	1,938,420
	普通預金	伊予銀行川之江1732885		1,938,420
	減価償却引当預金		減価償却資産の更新のため積み立て	15,881,718
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		5,868,905
	定期預金	伊予銀行川之江7552667 伊予銀行川之江7616181		5,009,712 5,003,101
建物	建物			6,773,565
	会館	606.67㎡		42,930,601
	倉庫	105.78㎡		1,619,120
	減価償却累計額			△ 37,776,156
	建物付属設備			1,002,191
	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			△ 8,759,461
	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				41,299,501
資産合計				52,061,169
(流動負債)				
未払金	決算手当	職員給与		2,109,619
	市補助金減額分	紙産業振興協議会分		1,500,000
	その他未払金			524,979
	前受金			84,640
	受講料等前受金	初任者人材育成事業		75,000
	預り金	3月分		75,000
	健康保険料			591,817
	厚生年金保険料			94,367
	源泉所得税			159,210
	住民税			133,140
その他			95,100	
流動負債合計			110,000	
流動負債合計				2,776,436
(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		1,938,420
固定負債合計				1,938,420
負債合計				4,714,856
正味財産				47,346,313