

1. 貸借対照表

令和3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	14,020,464	20,762,776	△ 6,742,312
未収金	18,900	132,800	△ 113,900
流動資産合計	14,039,364	20,895,576	△ 6,856,212
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	1,938,384	1,938,366	18
減価償却引当預金	14,789,876	14,362,773	427,103
特定資産合計	16,728,260	16,301,139	427,121
(3) その他固定資産			
建物	7,505,334	7,900,351	△ 395,017
建物付属設備	1,361,366	5	1,361,361
構築物	2	2	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	14	31,057	△ 31,043
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	8,896,717	7,961,416	935,301
固定資産合計	41,298,567	39,936,145	1,362,422
資産合計	55,337,931	60,831,721	△ 5,493,790
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,684,201	1,890,046	△ 205,845
前受金	871,000	210,000	661,000
預り金	463,296	448,684	14,612
流動負債合計	3,018,497	2,548,730	469,767
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,938,384	1,938,366	18
固定負債合計	1,938,384	1,938,366	18
負債合計	4,956,881	4,487,096	469,785
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)	(9,787,375)	(14,362,773)	(△ 4,575,398)
正味財産合計	50,381,050	56,344,625	△ 5,963,575
負債及び正味財産合計	55,337,931	60,831,721	△ 5,493,790

2. 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,001	1,002	△ 1
受取会費	25,914,000	36,212,500	△ 10,298,500
正会員会費収入	23,614,000	34,000,000	△ 10,386,000
賛助会員会費収入	2,300,000	2,212,500	87,500
事業収益	6,037,579	8,837,795	△ 2,800,216
事務委託費	4,890,000	5,186,000	△ 296,000
事務代行手数料	162,479	177,335	△ 14,856
施設利用料	165,100	284,460	△ 119,360
受講料等収入	820,000	3,190,000	△ 2,370,000
受取補助金等	8,885,799	8,561,334	324,465
国補助金	2,000,000	0	2,000,000
県補助金	5,270,000	5,042,380	227,620
市補助金	1,265,799	2,260,954	△ 995,155
民間助成金	350,000	1,258,000	△ 908,000
雑収益	60,952	70,521	△ 9,569
受取利息	442	521	△ 79
その他雑収入	60,510	70,000	△ 9,490
経常収益計	40,899,331	53,683,152	△ 12,783,821
(2) 経常費用			
人件費	30,662,762	32,026,459	△ 1,363,697
給料手当	25,361,100	25,746,260	△ 385,160
法定福利費	4,245,662	4,269,199	△ 23,537
退職給付費用	1,056,000	2,011,000	△ 955,000
経費	17,629,144	22,744,326	△ 5,115,182
委託研究費	6,200,000	6,200,000	0
諸謝金	2,280,241	4,500,662	△ 2,220,421
消耗品費	1,965,952	2,041,992	△ 76,040
負担金	1,171,294	1,618,401	△ 447,107
旅費交通費	163,141	276,391	△ 113,250
通信費	611,919	759,530	△ 147,611
印刷費	105,644	236,684	△ 131,040
交際接待費	185,138	285,664	△ 100,526
図書費	1,008,038	1,074,795	△ 66,757
水道光熱費	892,143	892,505	△ 362
修繕費	34,196	283,080	△ 248,884
会議費	148,704	1,141,789	△ 993,085
保険料	179,700	177,620	2,080
租税公課	372,300	373,750	△ 1,450
支払手数料	1,153,783	1,654,098	△ 500,315
広告宣伝費	186,000	247,200	△ 61,200
福利費	477,252	554,007	△ 76,755
減価償却費	493,699	426,158	67,541
経常費用計	48,291,906	54,770,785	△ 6,478,879
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,392,575	△ 1,087,633	△ 6,304,942
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,392,575	△ 1,087,633	△ 6,304,942
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	1,429,000	0	1,429,000
経常外収益計	1,429,000	0	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	1,429,000	0	1,429,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,963,575	△ 1,087,633	△ 4,875,942
一般正味財産期首残高	40,671,035	41,758,668	△ 1,087,633
一般正味財産期末残高	34,707,460	40,671,035	△ 5,963,575
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	50,381,050	56,344,625	△ 5,963,575

3. 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	1,001	0	1,001
受取会費	0	0	0	0	22,026,900	3,887,100	25,914,000
正会員会費収入	0	0	0	0	20,071,900	3,542,100	23,614,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	1,955,000	345,000	2,300,000
事業収益	805,000	0	15,000	820,000	5,217,579	0	6,037,579
事務委託費	0	0	0	0	4,890,000	0	4,890,000
事務代行手数料	0	0	0	0	162,479	0	162,479
施設利用料	0	0	0	0	165,100	0	165,100
受講料等収入	805,000	0	15,000	820,000	0	0	820,000
受取補助金等	0	1,615,799	5,030,000	6,645,799	2,240,000	0	8,885,799
国補助金	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
県補助金	0	0	5,030,000	5,030,000	240,000	0	5,270,000
市補助金	0	1,265,799	0	1,265,799	0	0	1,265,799
民間助成金	0	350,000	0	350,000	0	0	350,000
雑収益	18	0	41	59	60,893	0	60,952
受取利息	18	0	41	59	383	0	442
その他雑収入	0	0	0	0	60,510	0	60,510
経常収益計	805,018	1,615,799	5,045,041	7,465,858	29,546,373	3,887,100	40,899,331
(2) 経常費用		0					
人件費	4,205,000	9,921,000	2,334,000	16,460,000	12,277,762	1,925,000	30,662,762
給料手当	3,600,000	8,500,000	2,000,000	14,100,000	9,611,100	1,650,000	25,361,100
法定福利費	605,000	1,421,000	334,000	2,360,000	1,610,662	275,000	4,245,662
退職給付費用	0	0	0	0	1,056,000	0	1,056,000
経費	509,540	2,850,000	7,286,834	10,646,374	4,932,736	2,050,034	17,629,144
委託研究費	0	0	6,200,000	6,200,000	0	0	6,200,000
諸謝金	169,308	1,628,000	361,673	2,158,981	121,260	0	2,280,241
消耗品費	68,758	484,604	108,000	661,362	1,230,523	74,067	1,965,952
負担金	0	318,402	59,000	377,402	793,892	0	1,171,294
旅費交通費	114,400	31,817	0	146,217	16,924	0	163,141
通信費	60,142	148,477	57,321	265,940	322,807	23,172	611,919
印刷費	0	0	0	0	60,500	45,144	105,644
交際接待費	84,960	0	0	84,960	0	100,178	185,138
図書費	0	0	0	0	1,008,038	0	1,008,038
水道光熱費	0	0	0	0	178,429	713,714	892,143
修繕費	0	0	0	0	0	34,196	34,196
会議費	9,992	0	0	9,992	20,212	118,500	148,704
保険料	0	0	0	0	0	179,700	179,700
租税公課	0	0	0	0	0	372,300	372,300
支払手数料	1,980	238,700	500,840	741,520	47,063	365,200	1,153,783
広告宣伝費	0	0	0	0	186,000	0	186,000
福利費	0	0	0	0	453,389	23,863	477,252
減価償却費	0	0	0	0	493,699	0	493,699
経常費用計	4,714,540	12,771,000	9,620,834	27,106,374	17,210,498	3,975,034	48,291,906
事業費割合	9.76%	26.45%	19.92%	56.13%	35.64%	8.23%	100.00%
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,909,522	△ 11,155,201	△ 4,575,793	△ 19,640,516	12,335,875	△ 87,934	△ 7,392,575
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,909,522	△ 11,155,201	△ 4,575,793	△ 19,640,516	12,335,875	△ 87,934	△ 7,392,575
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	1,429,000	0	1,429,000
経常外収益計	0	0	0	0	1,429,000	0	1,429,000
(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	1,429,000	0	1,429,000
他会計振替額				5,396,084	△ 5,396,084	0	0
当期一般正味財産増減額				△ 14,244,432	8,368,791	△ 87,934	△ 5,963,575
一般正味財産期首残高				△ 117,558,698	141,967,614	16,262,119	40,671,035
一般正味財産期末残高				△ 131,803,130	150,336,405	16,174,185	34,707,460
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				△ 131,803,130	166,009,995	16,174,185	50,381,050

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	1,938,366	18	0	1,938,384
減価償却引当預金	14,362,773	427,103	0	14,789,876
特定資産合計	16,301,139	427,121	0	16,728,260
合計	31,974,729	427,121	0	32,401,850

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	1,938,384			(1,938,384)
減価償却引当預金	14,789,876		(14,789,876)	
特定資産合計	16,728,260		(14,789,876)	(1,938,384)
合計	32,401,850	(15,673,590)	(14,789,876)	(1,938,384)

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	37,044,387	7,505,334
建物附属設備	9,761,652	8,400,286	1,361,366
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	59,757,688	8,866,717

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
持続化給付金	国	0	2,000,000	2,000,000	0	
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	30,000	30,000	0	預り金
新型コロナウイルス感染症拡大予防キャンペーン活動推進事業費補助金		0	240,000	240,000	0	受取補助金等
四国中央紙産業振興事業補助金	四国中央市	0	1,265,799	1,265,799	0	
合計		0	34,535,799	34,535,799	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	1,938,366	18	0	1,938,384

6. 財 産 目 録

令和3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	41,827
	預金	普通預金	運転資金として	10,973,834
		伊予銀行川之江1022055		4,502,083
		広島銀行川之江 600733		214,685
		愛媛銀行三島 1535321		458,107
		中国銀行川之江1021735		122,100
		労務伊予川之江1639171		43,839
		中核伊予川之江1639189		1,987,296
		資源伊予川之江1660722		3,031,751
		初任者伊予川之江1666844		613,973
		定期預金	運転資金として	3,004,803
		伊予銀行川之江7570560		3,004,803
	未収金			18,900
流動資産合計				14,039,364
(固定資産)				
基本財産				15,673,590
特定資産				15,673,590
	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				16,728,260
	退職給付引当預金		退職給付引当金の支払い財源として	1,938,384
	普通預金	伊予銀行川之江1732885		1,938,384
	減価償却引当預金		減価償却資産の更新のため積み立て	14,789,876
	普通預金	伊予銀行川之江1636946		4,777,863
	定期預金	伊予銀行川之江7552667		5,009,512
		伊予銀行川之江7616181		5,002,501
建物				7,505,334
	会館	606.67㎡		42,930,601
	倉庫	105.78㎡		1,619,120
	減価償却累計額			△ 37,044,387
	建物付属設備			1,361,366
	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			△ 8,400,286
	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				41,298,567
資産合計				55,337,931
(流動負債)				
	未払金			1,684,201
	決算手当	職員給与		700,000
	市補助金減額分			984,201
	前受金			871,000
	受講料等前受金	初任者人材育成事業		871,000
	預り金	3月分		463,296
	健康保険料			95,536
	厚生年金保険料			151,890
	源泉所得税			121,470
	住民税			94,400
流動負債合計				3,018,497
(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	1,938,384
固定負債合計				1,938,384
負債合計				4,956,881
正味財産				50,381,050