

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

(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	189,180,668	124,408,777	64,771,891
未収入金	1,673,163	489,604	1,183,559
流動資産合計	190,853,831	124,898,381	65,955,450
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	22,062,110	20,473,466	1,588,644
特定資産合計	22,062,110	20,473,466	1,588,644
(3)その他固定資産			
建物付属設備	1	1	0
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	3,828	8,392	△ 4,564
電話加入権	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	228,782	233,346	△ 4,564
固定資産合計	25,290,892	23,706,812	1,584,080
資産合計	216,144,723	148,605,193	67,539,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	151,910,112	116,631,261	35,278,851
前受金	6,531,993	6,918,875	△ 386,882
預り金	211,472	219,259	△ 7,787
短期借入金	28,432,657	0	28,432,657
仮受金	3,150,000	0	3,150,000
流動負債合計	190,236,234	123,769,395	66,466,839
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,040,260	20,752,160	1,288,100
固定負債合計	22,040,260	20,752,160	1,288,100
負債合計	212,276,494	144,521,555	67,754,939
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	3,868,229	4,083,638	△ 215,409
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(21,850)	(0)	(21,850)
正味財産合計	3,868,229	4,083,638	△ 215,409
負債及び正味財産合計	216,144,723	148,605,193	67,539,530

貸借対照表内訳表
平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	188,036,414	1,144,254		189,180,668
未収入金	1,658,902	14,261		1,673,163
流動資産合計	189,695,316	1,158,515	0	190,853,831
2. 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券	3,000,000	0		3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	0	3,000,000
(2)特定資産				
退職給付引当資産	17,649,688	4,412,422		22,062,110
特定資産合計	17,649,688	4,412,422	0	22,062,110
(3)その他固定資産				
建物付属設備	1	0		1
車輛運搬具	1	0		1
什器備品	3,063	765		3,828
電話加入権	179,962	44,990		224,952
その他固定資産合計	183,027	45,755	0	228,782
固定資産合計	20,832,715	4,458,177	0	25,290,892
資産合計	210,528,031	5,616,692	0	216,144,723
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	151,580,666	329,446		151,910,112
前受金	6,531,993	0		6,531,993
預り金	169,178	42,294		211,472
短期借入金	28,432,657	0		28,432,657
仮受金	3,150,000	0		3,150,000
流動負債合計	189,864,494	371,740	0	190,236,234
2. 固定負債				
退職給付引当金	17,632,208	4,408,052		22,040,260
固定負債合計	17,632,208	4,408,052	0	22,040,260
負債合計	207,496,702	4,779,792	0	212,276,494
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,031,329	836,900		3,868,229
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)		(3,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(21,850)	(0)		(21,850)
正味財産合計	3,031,329	836,900	0	3,868,229
負債及び正味財産合計	210,528,031	5,616,692	0	216,144,723

正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	2,787	2,607	180
基本財産受取利息	2,787	2,607	180
特定資産運用益	88,644	85,899	2,745
特定資産受取利息	88,644	85,899	2,745
事業収益	1,705,843,836	1,719,031,161	△ 13,187,325
給食費収入	1,705,456,954	1,719,079,639	△ 13,622,685
今期給食費収入	6,918,875	6,870,397	48,478
来期給食費収入	△ 6,531,993	△ 6,918,875	386,882
受取補助金等	106,121,956	7,150,000	98,971,956
受取地方公共団体補助金	106,121,956	7,150,000	98,971,956
雑収益	392,970	256,517	136,453
受取利息	87,710	87,716	△ 6
雑収益	305,260	168,801	136,459
経常収益計	1,812,450,193	1,726,526,184	85,924,009
(2) 経常費用			
事業費			
主食購入費	765,317,867	756,224,492	9,093,375
副食購入費	1,014,040,436	936,505,106	77,535,330
役員報酬	2,333,558	2,473,792	△ 140,234
給料手当	14,370,486	14,206,357	164,129
退職給付費用	1,030,480	896,784	133,696
法定福利費	2,704,497	2,645,147	59,350
福利厚生費	40,882	39,987	895
消耗品費	102,221	114,957	△ 12,736
燃料費	12,231	20,300	△ 8,069
備品購入費	0	42,053	△ 42,053
委託料	1,448,669	1,472,121	△ 23,452
リース料	705,566	331,680	373,886
保険料	79,992	99,927	△ 19,935
修繕費	17,399	37,328	△ 19,929
減価償却費	421	4,918	△ 4,497
旅費交通費	692,046	684,774	7,272
通信運搬費	334,942	298,804	36,138
光熱用水費	97,801	92,551	5,250
支払手数料	723,425	646,890	76,535
印刷製本費	206,226	91,665	114,561
負担金	41,521	29,400	12,121
租税公課	1,824,618	1,717,220	107,398
食料費	1,837	12,122	△ 10,285
支払利息	597,489	721,013	△ 123,524
事業費計	1,806,724,610	1,719,409,388	87,315,222
管理費			
役員報酬	583,389	618,448	△ 35,059
給料手当	3,592,621	3,551,589	41,032
退職給付費用	257,620	224,196	33,424
法定福利費	676,124	661,286	14,838
福利厚生費	10,220	9,996	224
消耗品費	11,357	12,773	△ 1,416
燃料費	1,359	2,255	△ 896
備品購入費	0	4,672	△ 4,672
委託料	160,963	163,569	△ 2,606
リース料	78,396	36,853	41,543
保険料	8,888	11,103	△ 2,215
修繕費	1,933	4,147	△ 2,214
減価償却費	46	546	△ 500
旅費交通費	296,590	293,474	3,116
通信運搬費	37,215	33,200	4,015
光熱用水費	24,450	23,137	1,313
支払手数料	75,975	67,653	8,321
印刷製本費	22,914	10,185	12,729
負担金	600	600	0
租税公課	96,032	90,380	5,652
食料費	204	1,346	△ 1,142
管理費計	5,936,896	5,821,408	115,487
経常費用計	1,812,661,505	1,725,230,796	87,430,709
当期経常増減額	△ 211,312	1,295,388	△ 1,506,700
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4,097		4,097
経常外費用計	4,097		4,097
当期経常外増減額	△ 4,097		△ 4,097
当期一般正味財産増減額	△ 215,409	1,295,388	△ 1,510,797
一般正味財産期首残高	4,083,638	2,788,250	1,295,388
一般正味財産期末残高	3,868,229	4,083,638	△ 215,409
II 正味財産期末残高	3,868,229	4,083,638	△ 215,409

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	学校給食事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	2,787			2,787
基本財産受取利息	2,787			2,787
特定資産運用益	17,728	70,916		88,644
特定資産受取利息	17,728	70,916		88,644
事業収益	1,705,843,836			1,705,843,836
給食費収入	1,705,456,954			1,705,456,954
今期給食費収入	6,918,875			6,918,875
来期給食費収入	△ 6,531,993			△ 6,531,993
受取補助金等	98,971,956	7,150,000		106,121,956
受取地方公共団体補助金	98,971,956	7,150,000		106,121,956
雑収益	194,654	198,316		392,970
受取利息	87,410	300		87,710
雑収益	107,244	198,016		305,260
経常収益計	1,805,030,961	7,419,232		1,812,450,193
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	765,317,867			765,317,867
副食購入費	1,014,040,436			1,014,040,436
役員報酬	2,333,558			2,333,558
給料手当	14,370,486			14,370,486
退職給付費用	1,030,480			1,030,480
法定福利費	2,704,497			2,704,497
福利厚生費	40,882			40,882
消耗品費	102,221			102,221
燃料費	12,231			12,231
委託料	1,448,669			1,448,669
リース料	705,566			705,566
保険料	79,992			79,992
修繕費	17,399			17,399
減価償却費	421			421
旅費交通費	692,046			692,046
通信運搬費	334,942			334,942
光熱用水費	97,801			97,801
支払手数料	723,425			723,425
印刷製本費	206,226			206,226
負担金	41,521			41,521
租税公課	1,824,618			1,824,618
食料費	1,837			1,837
支払利息	597,489			597,489
事業費計	1,806,724,610			1,806,724,610
管理費				
役員報酬		583,389		583,389
給料手当		3,592,621		3,592,621
退職給付費用		257,620		257,620
法定福利費		676,124		676,124
福利厚生費		10,220		10,220
消耗品費		11,357		11,357
燃料費		1,359		1,359
委託料		160,963		160,963
リース料		78,396		78,396
保険料		8,888		8,888
修繕費		1,933		1,933
減価償却費		46		46
旅費交通費		296,590		296,590
通信運搬費		37,215		37,215
光熱用水費		24,450		24,450
支払手数料		75,975		75,975
印刷製本費		22,914		22,914
負担金		600		600
租税公課		96,032		96,032
食料費		204		204
管理費計		5,936,896		5,936,896
経常費用計	1,806,724,610	5,936,896		1,812,661,505
当期経常増減額	△ 1,693,649	1,482,337		△ 211,312
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	4,097			4,097
経常外費用計	4,097			4,097
当期経常外増減額	△ 4,097			△ 4,097
他会計振替額	1,940,760	△ 1,940,760		0
当期一般正味財産増減額	243,014	△ 458,423		△ 215,409
一般正味財産期首残高	2,788,315	1,295,323		4,083,638
一般正味財産期末残高	3,031,329	836,900		3,868,229
II 正味財産期末残高	3,031,329	836,900		3,868,229

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
原価法による総平均法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (3) 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。
無形固定資産
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上している。
- (5) 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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
投資有価証券	3,000,000			3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,473,466	1,588,644		22,062,110
小計	20,473,466	1,588,644	0	22,062,110
合計	23,473,466	1,588,644	0	25,062,110

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
投資有価証券	3,000,000		(3,000,000)	
小計	3,000,000		(3,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	22,062,110		(21,850)	(22,040,260)
小計	22,062,110		(21,850)	(22,040,260)
合計	25,062,110		(3,021,850)	(22,040,260)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	1,169,700	1,169,699	1
車輜運搬具	825,150	825,149	1
什器備品	709,400	705,572	3,828
合計	2,704,250	2,700,420	3,830

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(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
人件費補助金	岐阜市	0	7,150,000	7,150,000	0	
給食費補助金	岐阜市	0	98,971,956	98,971,956	0	
合計		0	106,121,956	106,121,956	0	

6. 担保に供している資産 定期預金のうち1億3千万円は、短期借入金のための担保に供している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載している。
なお、当期において重要な増減はない。

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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	20,752,160	1,288,100			22,040,260

財 産 目 録
平成27年3月31日現在

(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)					
小口現金 当座預金 普通預金 定期預金 未収入金	手元保管			運転資金として	16,865
	十六銀行		加納支店	運転資金として	55,376,307
	ぎふ農業協同組合		三里支店	運転資金として	2,660,107
	十六銀行		加納支店	運転資金として	1,127,389
	岐阜信用金庫		加納支店	運転資金として	120,000,000
	ぎふ農業協同組合		三里支店	運転資金として	10,000,000
清流中学校ほか		に対するもの	給食費	1,615,758	
十六銀行		に対するもの	振込手数料	18,144	
ぎふ農業協同組合		に対するもの	定期解約利息	25,000	
その他業務会計				14,261	
流動資産合計					190,853,831
(固定資産)					
基本財産					
投資有価証券	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	2,000,000
	十六銀行		加納支店	公益目的保有財産である	990,000
	岐阜信用金庫		加納支店	公益目的保有財産である	10,000
特定資産					
退職給付引当資産	十六銀行		加納支店	公益目的保有財産である	217,091
	十六銀行		加納支店	公益目的保有財産である	2,500,000
	十六銀行		加納支店	公益目的保有財産である	7,000,000
	十六銀行		加納支店	公益目的保有財産である	2,000,000
	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	345,019
	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	2,000,000
	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	1,000,000
	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	5,000,000
	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	2,000,000
	その他固定資産				
建物附属設備	岐阜市上川手735番地2			公益目的保有財産である	1
車輛運搬具	岐阜市上川手735番地2			公益目的保有財産である	1
什器備品	岐阜市上川手735番地2			公益目的保有財産である	3,828
電話加入権	電話機5台分			公益目的保有財産である	224,952
固定資産合計					25,290,892
資産合計					216,144,723
(流動負債)					
未払金	仕入れ業者への未払金			主食購入費	59,641,882
	仕入れ業者への未払金			副食購入費	86,202,510
	岐阜市への補助金返戻分			給食費補助金	5,736,274
	その他業務会計				329,446
	給食費の前受金			来年度分の給食費	6,531,993
前受金	源泉所得税、社会保険料			職員の源泉所得税等の預り金	211,472
預り金	岐阜信用金庫	加納支店		運転資金のための借入	28,432,657
短期借入金	各校への給食費返戻金			給食費の過入金	3,150,000
仮受金					
流動負債合計					190,236,234
(固定負債)					
退職給付引当金	職員に対するもの			職員3名分の退職金支払いに備えたもの	22,040,260
固定負債合計					22,040,260
負債合計					212,276,494
正味財産					3,868,229