

貸借対照表
平成28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	153,954,322	189,180,668	△ 35,226,346
未収入金	1,083,778	1,673,163	△ 589,385
流動資産合計	155,038,100	190,853,831	△ 35,815,731
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
定期預金	990,000		990,000
出資金	10,000		10,000
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	23,330,877	22,062,110	1,268,767
特定資産合計	23,330,877	22,062,110	1,268,767
(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	3,412	3,828	△ 416
電話加入権	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	228,366	228,782	△ 416
固定資産合計	26,559,243	25,290,892	1,268,351
資産合計	181,597,343	216,144,723	△ 34,547,380
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	140,980,338	151,910,112	△ 10,929,774
前受金	7,883,325	6,531,993	1,351,332
預り金	318,937	211,472	107,465
短期借入金	0	28,432,657	△ 28,432,657
仮受金	5,395,000	3,150,000	2,245,000
流動負債合計	154,577,600	190,236,234	△ 35,658,634
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,323,970	22,040,260	1,283,710
固定負債合計	23,323,970	22,040,260	1,283,710
負債合計	177,901,570	212,276,494	△ 34,374,924
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	3,695,773	3,868,229	△ 172,456
(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)	(6,907)	(21,850)	(△ 14,943)
正味財産合計	3,695,773	3,868,229	△ 172,456
負債及び正味財産合計	181,597,343	216,144,723	△ 34,547,380

貸借対照表内訳表
平成28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	153,137,083	817,239		153,954,322
未収入金	1,067,021	16,757		1,083,778
流動資産合計	154,204,104	833,996	0	155,038,100
2. 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券	2,000,000	0		2,000,000
定期預金	990,000	0		990,000
出資金	10,000	0		10,000
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	18,664,702	4,666,175		23,330,877
特定資産合計	18,664,702	4,666,175	0	23,330,877
(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	2,730	682		3,412
電話加入権	179,962	44,990		224,952
その他固定資産合計	182,694	45,672	0	228,366
固定資産合計	21,847,396	4,711,847	0	26,559,243
資産合計	176,051,500	5,545,843	0	181,597,343
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	140,625,779	354,559		140,980,338
前受金	7,883,325	0		7,883,325
預り金	255,150	63,787		318,937
短期借入金	0	0		0
仮受金	5,395,000	0		5,395,000
流動負債合計	154,159,254	418,346	0	154,577,600
2. 固定負債				
退職給付引当金	18,659,176	4,664,794		23,323,970
固定負債合計	18,659,176	4,664,794	0	23,323,970
負債合計	172,818,430	5,083,140	0	177,901,570
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,233,070	462,703		3,695,773
(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)	(5,526)	(1,381)		(6,907)
正味財産合計	3,233,070	462,703	0	3,695,773
負債及び正味財産合計	176,051,500	5,545,843	0	181,597,343

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	2,607	2,787	△ 180
基本財産受取利息	2,607	2,787	△ 180
特定資産運用益	78,767	88,644	△ 9,877
特定資産受取利息	78,767	88,644	△ 9,877
事業収益	1,733,142,496	1,705,843,836	27,298,660
給食費収入	1,734,493,828	1,705,456,954	29,036,874
今期給食費収入	6,531,993	6,918,875	△ 386,882
来期給食費収入	△ 7,883,325	△ 6,531,993	△ 1,351,332
受取補助金等	67,892,392	106,121,956	△ 38,229,564
受取地方公共団体補助金	67,892,392	106,121,956	△ 38,229,564
雑収益	59,803	392,970	△ 333,167
受取利息	59,803	87,710	△ 27,907
雑収益		305,260	△ 305,260
経常収益計	1,801,176,065	1,812,450,193	△ 11,274,128
(2) 経常費用			
事業費			
主食購入費	730,026,849	765,317,867	△ 35,291,018
副食購入費	1,036,827,911	1,014,040,436	22,787,475
役員報酬	2,497,248	2,333,558	163,690
給料手当	14,808,426	14,370,486	437,940
退職給付費用	1,026,968	1,030,480	△ 3,512
法定福利費	2,806,381	2,704,497	101,884
福利厚生費	38,233	40,882	△ 2,649
消耗品費	100,580	102,221	△ 1,641
燃料費	14,852	12,231	2,621
委託料	1,448,669	1,448,669	0
リース料	501,365	705,566	△ 204,201
保険料	71,001	79,992	△ 8,991
修繕費	289,683	17,399	272,284
減価償却費	375	421	△ 46
旅費交通費	689,246	692,046	△ 2,800
通信運搬費	220,331	334,942	△ 114,611
光熱用水費	89,805	97,801	△ 7,996
支払手数料	535,681	723,425	△ 187,744
印刷製本費	113,238	206,226	△ 92,988
負担金	60,990	41,521	19,469
租税公課	2,550,655	1,824,618	726,037
食料費	1,837	1,837	0
支払利息	527,862	597,489	△ 69,627
事業費計	1,795,248,186	1,806,724,610	△ 11,476,424
管理費			
役員報酬	624,312	583,389	40,923
給料手当	3,702,106	3,592,621	109,485
退職給付費用	256,742	257,620	△ 878
法定福利費	701,595	676,124	25,471
福利厚生費	9,558	10,220	△ 662
消耗品費	11,175	11,357	△ 182
燃料費	1,650	1,359	291
委託料	160,963	160,963	0
リース料	55,707	78,396	△ 22,689
保険料	7,889	8,888	△ 999
修繕費	32,187	1,933	30,254
減価償却費	41	46	△ 5
旅費交通費	295,390	296,590	△ 1,200
通信運搬費	24,481	37,215	△ 12,734
光熱用水費	22,451	24,450	△ 1,999
支払手数料	46,457	75,974	△ 29,517
印刷製本費	12,582	22,914	△ 10,332
負担金	600	600	0
租税公課	134,245	96,032	38,213
食料費	204	204	0
管理費計	6,100,335	5,936,895	163,440
経常費用計	1,801,348,521	1,812,661,505	△ 11,312,984
当期経常増減額	△ 172,456	△ 211,312	38,856
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	△ 172,456	△ 215,409	42,953
一般正味財産期首残高	3,868,229	4,083,638	△ 215,409
一般正味財産期末残高	3,695,773	3,868,229	△ 172,456
II 正味財産期末残高	3,695,773	3,868,229	△ 172,456

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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	2,607			2,607
基本財産受取利息	2,607			2,607
特定資産運用益	15,753	63,014		78,767
特定資産受取利息	15,753	63,014		78,767
事業収益	1,733,142,496			1,733,142,496
給食費収入	1,734,493,828			1,734,493,828
今期給食費収入	6,531,993			6,531,993
来期給食費収入	△ 7,883,325			△ 7,883,325
受取補助金等	60,742,392	7,150,000		67,892,392
受取地方公共団体補助金	60,742,392	7,150,000		67,892,392
雑収益	59,462	341		59,803
受取利息	59,462	341		59,803
経常収益計	1,793,962,710	7,213,355		1,801,176,065
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	730,026,849			730,026,849
副食購入費	1,036,827,911			1,036,827,911
役員報酬	2,497,248			2,497,248
給料手当	14,808,426			14,808,426
退職給付費用	1,026,968			1,026,968
法定福利費	2,806,381			2,806,381
福利厚生費	38,233			38,233
消耗品費	100,580			100,580
燃料費	14,852			14,852
委託料	1,448,669			1,448,669
リース料	501,365			501,365
保険料	71,001			71,001
修繕費	289,683			289,683
減価償却費	375			375
旅費交通費	689,246			689,246
通信運搬費	220,331			220,331
光熱用水費	89,805			89,805
支払手数料	535,681			535,681
印刷製本費	113,238			113,238
負担金	60,990			60,990
租税公課	2,550,655			2,550,655
食料費	1,837			1,837
支払利息	527,862			527,862
事業費計	1,795,248,186			1,795,248,186
管理費				
役員報酬		624,312		624,312
給料手当		3,702,106		3,702,106
退職給付費用		256,742		256,742
法定福利費		701,595		701,595
福利厚生費		9,558		9,558
消耗品費		11,175		11,175
燃料費		1,650		1,650
委託料		160,963		160,963
リース料		55,707		55,707
保険料		7,889		7,889
修繕費		32,187		32,187
減価償却費		41		41
旅費交通費		295,390		295,390
通信運搬費		24,481		24,481
光熱用水費		22,451		22,451
支払手数料		46,457		46,457
印刷製本費		12,582		12,582
負担金		600		600
租税公課		134,245		134,245
食料費		204		204
管理費計		6,100,335		6,100,335
経常費用計	1,795,248,186	6,100,335		1,801,348,521
当期経常増減額	△ 1,285,476	1,113,020		△ 172,456
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				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
他会計振替額	1,487,217	△ 1,487,217		0
当期一般正味財産増減額	201,741	△ 374,197		△ 172,456
一般正味財産期首残高	3,031,329	836,900		3,868,229
一般正味財産期末残高	3,233,070	462,703		3,695,773
II 正味財産期末残高	3,233,070	462,703		3,695,773

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
満期保有目的の債券…償却原価法によっている。
- (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		1,000,000	2,000,000
定期預金	0	990,000		990,000
出資金	0	10,000		10,000
小計	3,000,000	1,000,000	1,000,000	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,062,110	1,268,767		23,330,877
小計	22,062,110	1,268,767	0	23,330,877
合計	25,062,110	2,268,767	1,000,000	26,330,877

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	2,000,000		(2,000,000)	
定期預金	990,000		(990,000)	
出資金	10,000		(10,000)	
小計	3,000,000		(3,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	23,330,877		(6,907)	(23,323,970)
小計	23,330,877		(6,907)	(23,323,970)
合計	26,330,877		(3,006,907)	(23,323,970)

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
車輛運搬具	825,150	825,149	1
什器備品	709,400	705,988	3,412
合計	2,704,250	2,700,836	3,414

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	時価	評価損益
第123回 利付国債	2,000,000	2,024,346	24,346
第97回 利付国債	2,500,000	2,500,000	0
第340回 利付国債	1,200,000	1,200,000	0
第97回 利付国債	2,000,000	2,001,876	1,876
第39回 東邦瓦斯株式会社 無担保社債	2,000,000	2,013,338	13,338
堺市 平成22年度 第3回公募公債	5,000,000	5,000,415	415
合計	14,700,000	14,739,975	39,975

6. 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	60,742,392	60,742,392	0	
合計		0	67,892,392	67,892,392	0	

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	22,040,260	1,283,710			23,323,970

財 産 目 録
平成28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	39,173
	十六銀行		加納支店	運転資金として	56,040,377
	岐阜信用金庫		加納支店	運転資金として	28,191,944
	ぎふ農業協同組合		三里支店	運転資金として	18,604,762
	十六銀行		加納支店	運転資金として	1,078,066
	岐阜信用金庫		加納支店	運転資金として	40,000,000
ぎふ農業協同組合		三里支店	運転資金として	10,000,000	
日野小学校		に対するもの	給食費	1,041,953	
ぎふ農業協同組合		に対するもの	定期解約利息	25,068	
その他業務会計				16,757	
流動資産合計					155,038,100
(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	7,232,458
	十六銀行		加納支店	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	2,500,000
	十六銀行		加納支店	公益目的保有財産である	1,200,000
	野村証券		岐阜支店	公益目的保有財産である	1,398,419
	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	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	3,412
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					26,559,243
資産合計					181,597,343
(流動負債)					
未払金	仕入れ業者への未払金			主食購入費	53,840,573
	仕入れ業者への未払金			副食購入費	82,165,158
	岐阜市への補助金返戻分			給食費補助金	4,620,048
	その他業務会計				354,559
前受金 預り金 仮受金	給食費の前受金			来年度分の給食費	7,883,325
	源泉所得税、社会保険料			職員の源泉所得税等の預り金	318,937
	各校への給食費返戻金			給食費の過入金	5,395,000
流動負債合計					154,577,600
(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	23,323,970
固定負債合計					23,323,970
負債合計					177,901,570
正味財産					3,695,773