

決算報告書

自 平成 28年 4月 1日

至 平成 29年 3月31日

公益財団法人 岐阜市学校給食会

貸借対照表  
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	141,884,416	153,954,322	△ 12,069,906
未収入金	47,050	1,083,778	△ 1,036,728
流動資産合計	141,931,466	155,038,100	△ 13,106,634
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0
定期預金	990,000	990,000	0
出資金	10,000	10,000	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	10,133,510	23,330,877	△ 13,197,367
特定資産合計	10,133,510	23,330,877	△ 13,197,367
(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	513,166	3,412	509,754
電話加入権	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	738,120	228,366	509,754
固定資産合計	13,871,630	26,559,243	△ 12,687,613
資産合計	155,803,096	181,597,343	△ 25,794,247
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	129,009,989	140,980,338	△ 11,970,349
前受金	8,210,373	7,883,325	327,048
預り金	236,395	318,937	△ 82,542
仮受金	0	5,395,000	△ 5,395,000
流動負債合計	137,456,757	154,577,600	△ 17,120,843
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,104,005	23,323,970	△ 13,219,965
固定負債合計	10,104,005	23,323,970	△ 13,219,965
負債合計	147,560,762	177,901,570	△ 30,340,808
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	8,242,334	3,695,773	4,546,561
(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)	( 29,505 )	( 6,907 )	( 22,598 )
正味財産合計	8,242,334	3,695,773	4,546,561
負債及び正味財産合計	155,803,096	181,597,343	△ 25,794,247

貸借対照表内訳表  
平成29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
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	138,923,322	2,961,094		141,884,416
未収入金	20,864	26,186		47,050
流動資産合計	138,944,186	2,987,280	0	141,931,466
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	8,106,808	2,026,702		10,133,510
特定資産合計	8,106,808	2,026,702	0	10,133,510
(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	410,533	102,633		513,166
電話加入権	179,962	44,990		224,952
その他固定資産合計	590,497	147,623	0	738,120
固定資産合計	11,697,305	2,174,325	0	13,871,630
資産合計	150,641,491	5,161,605	0	155,803,096
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	128,616,902	393,087		129,009,989
前受金	8,210,373	0		8,210,373
預り金	189,116	47,279		236,395
仮受金	0	0		0
流動負債合計	137,016,391	440,366	0	137,456,757
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,083,204	2,020,801		10,104,005
固定負債合計	8,083,204	2,020,801	0	10,104,005
負債合計	145,099,595	2,461,167	0	147,560,762
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 一般正味財産	5,541,896	2,700,438		8,242,334
(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)	( 23,604 )	( 5,901 )		( 29,505 )
正味財産合計	5,541,896	2,700,438	0	8,242,334
負債及び正味財産合計	150,641,491	5,161,605	0	155,803,096

正味財産増減計算書  
平成28年4月1日から平成29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	37,283	78,767	△ 41,484
特定資産受取利息	37,283	78,767	△ 41,484
事業収益	1,754,984,097	1,733,142,496	21,841,601
給食費収入	1,755,311,145	1,734,493,828	20,817,317
今期給食費収入	7,883,325	6,531,993	1,351,332
来期給食費収入	△ 8,210,373	△ 7,883,325	△ 327,048
受取補助金等	32,045,500	67,892,392	△ 35,846,892
受取地方公共団体補助金	32,045,500	67,892,392	△ 35,846,892
雑収益	3,934,404	59,803	3,874,601
受取利息	28,898	59,803	△ 30,905
雑収益	3,905,506		3,905,506
経常収益計	1,791,004,071	1,801,176,065	△ 10,171,994
(2) 経常費用			
事業費			
主食購入費	731,785,128	730,026,849	1,758,279
副食購入費	1,028,304,352	1,036,827,911	△ 8,523,559
役員報酬	2,536,200	2,497,248	38,952
給料手当	11,966,784	14,808,426	△ 2,841,642
退職給付費用	11,748	1,026,968	△ 1,015,220
法定福利費	2,459,832	2,806,381	△ 346,549
福利厚生費	39,464	38,233	1,231
消耗品費	225,726	100,580	125,146
燃料費	11,783	14,852	△ 3,069
委託料	1,448,669	1,448,669	0
リース料	524,511	501,365	23,146
保険料	75,150	71,001	4,149
修繕費	6,804	289,683	△ 282,879
減価償却費	12,642	375	12,267
旅費交通費	652,846	689,246	△ 36,400
通信運搬費	238,293	220,331	17,962
光熱用水費	75,797	89,805	△ 14,008
支払手数料	655,366	535,681	119,685
印刷製本費	217,728	113,238	104,490
負担金	55,898	60,990	△ 5,092
租税公課	43,130	2,550,655	△ 2,507,525
食料費	5,413	1,837	3,576
支払利息	62,090	527,862	△ 465,772
事業費計	1,781,515,373	1,795,248,186	△ 13,732,813
管理費			
役員報酬	634,050	624,312	9,738
給料手当	2,991,696	3,702,106	△ 710,410
退職給付費用	2,937	256,742	△ 253,805
法定福利費	614,958	701,595	△ 86,637
福利厚生費	9,866	9,558	308
消耗品費	25,080	11,175	13,905
燃料費	1,309	1,650	△ 341
委託料	160,963	160,963	0
リース料	58,279	55,707	2,572
保険料	8,350	7,889	461
修繕費	756	32,187	△ 31,431
減価償却費	1,404	41	1,363
旅費交通費	279,790	295,390	△ 15,600
通信運搬費	26,476	24,481	1,995
光熱用水費	18,949	22,451	△ 3,502
支払手数料	68,498	46,457	22,041
印刷製本費	24,192	12,582	11,610
負担金	600	600	0
租税公課	2,270	134,245	△ 131,975
食料費	601	204	397
管理費計	4,942,137	6,100,335	△ 1,158,198
経常費用計	1,786,457,510	1,801,348,521	△ 14,891,011
当期経常増減額	4,546,561	△ 172,456	4,719,017
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			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	4,546,561	△ 172,456	4,719,017
一般正味財産期首残高	3,695,773	3,868,229	△ 172,456
一般正味財産期末残高	8,242,334	3,695,773	4,546,561
II 正味財産期末残高	8,242,334	3,695,773	4,546,561

正味財産増減計算書内訳表  
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計 学校給食事業	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
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	7,456	29,827		37,283
特定資産受取利息	7,456	29,827		37,283
事業収益	1,754,984,097			1,754,984,097
給食費収入	1,755,311,145			1,755,311,145
今期給食費収入	7,883,325			7,883,325
来期給食費収入	△ 8,210,373			△ 8,210,373
受取補助金等	24,895,500	7,150,000		32,045,500
受取地方公共団体補助金	24,895,500	7,150,000		32,045,500
雑収益	3,934,359	45		3,934,404
受取利息	28,853	45		28,898
雑収益	3,905,506			3,905,506
経常収益計	1,783,824,199	7,179,872		1,791,004,071
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	731,785,128			731,785,128
副食購入費	1,028,304,352			1,028,304,352
役員報酬	2,536,200			2,536,200
給料手当	11,966,784			11,966,784
退職給付費用	11,748			11,748
法定福利費	2,459,832			2,459,832
福利厚生費	39,464			39,464
消耗品費	225,726			225,726
燃料費	11,783			11,783
委託料	1,448,669			1,448,669
リース料	524,511			524,511
保険料	75,150			75,150
修繕費	6,804			6,804
減価償却費	12,642			12,642
旅費交通費	652,846			652,846
通信運搬費	238,293			238,293
光熱用水費	75,797			75,797
支払手数料	655,366			655,366
印刷製本費	217,728			217,728
負担金	55,898			55,898
租税公課	43,130			43,130
食料費	5,413			5,413
支払利息	62,090			62,090
事業費計	1,781,515,373			1,781,515,373
管理費				
役員報酬		634,050		634,050
給料手当		2,991,696		2,991,696
退職給付費用		2,937		2,937
法定福利費		614,958		614,958
福利厚生費		9,866		9,866
消耗品費		25,080		25,080
燃料費		1,309		1,309
委託料		160,963		160,963
リース料		58,279		58,279
保険料		8,350		8,350
修繕費		756		756
減価償却費		1,404		1,404
旅費交通費		279,790		279,790
通信運搬費		26,476		26,476
光熱用水費		18,949		18,949
支払手数料		68,498		68,498
印刷製本費		24,192		24,192
負担金		600		600
租税公課		2,270		2,270
食料費		601		601
管理費計		4,942,137		4,942,137
経常費用計	1,781,515,373	4,942,137		1,786,457,510
当期経常増減額	2,308,826	2,237,735		4,546,561
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				
当期一般正味財産増減額	2,308,826	2,237,735		4,546,561
一般正味財産期首残高	3,233,070	462,703		3,695,773
一般正味財産期末残高	5,541,896	2,700,438		8,242,334
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>5,541,896</b>	<b>2,700,438</b>		<b>8,242,334</b>

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。
- (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	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	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	23,330,877	37,283	13,234,650	10,133,510
小計	23,330,877	37,283	13,234,650	10,133,510
合計	26,330,877	37,283	13,234,650	13,133,510

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	10,133,510		(29,505)	(10,104,005)
小計	10,133,510		(29,505)	(10,104,005)
合計	13,133,510		(3,029,505)	(10,104,005)

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	1,233,200	720,034	513,166
合計	3,228,050	2,714,882	513,168

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	2,016,958	16,958
第340回 利付国債	1,200,000	1,200,000	0
第39回 東邦瓦斯株式会社 無担保社債	2,000,000	2,008,970	8,970
合計	5,200,000	5,225,928	25,928

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	24,895,500	24,895,500	0	
合計		0	32,045,500	32,045,500	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	23,323,970	14,685	13,234,650		10,104,005

財 産 目 録  
平成29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
<b>(流動資産)</b>					
小口現金 当座預金	普通預金	手元保管		運転資金として	44,151
		十六銀行	加納支店	運転資金として	53,587,579
		岐阜信用金庫	加納支店	運転資金として	20,982,239
	定期預金	ぎふ農業協同組合	三里支店	運転資金として	12,236,593
		十六銀行	加納支店	運転資金として	5,033,854
未収入金	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	
	ぎふ農業協同組合	に対するもの	定期解約利息	20,864	
	その他業務会計			26,186	
<b>流動資産合計</b>					<b>141,931,466</b>
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
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	
<b>特定資産</b>					
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	2,923,910	
	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	1,200,000	
	野村証券	岐阜支店	公益目的保有財産である	2,009,600	
	野村証券	岐阜支店	公益目的保有財産である	2,000,000	
<b>その他固定資産</b>					
建物附属設備 車輛運搬具 什器備品 電話加入権	岐阜市上川手735番地2		公益目的保有財産である	1	
	岐阜市上川手735番地2		公益目的保有財産である	1	
	岐阜市上川手735番地2		公益目的保有財産である	513,166	
	電話機5台分		公益目的保有財産である	224,952	
<b>固定資産合計</b>					<b>13,871,630</b>
<b>資産合計</b>					<b>155,803,096</b>
<b>(流動負債)</b>					
未払金	仕入れ業者への未払金	仕入れ業者への未払金	主食購入費	50,539,732	
		仕入れ業者への未払金	副食購入費	76,118,700	
		岐阜市への補助金返戻分	給食費補助金	1,958,470	
		その他業務会計		393,087	
	前受金 預り金	給食費の前受金	来年度分の給食費	8,210,373	
	源泉所得税、社会保険料	職員の源泉所得税等の預り金	236,395		
<b>流動負債合計</b>					<b>137,456,757</b>
<b>(固定負債)</b>					
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		10,104,005	
<b>固定負債合計</b>					<b>10,104,005</b>
<b>負債合計</b>					<b>147,560,762</b>
<b>正味財産</b>					<b>8,242,334</b>