

貸借対照表
平成30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	139,529,922	141,884,416	△ 2,354,494
未収入金	20,001	47,050	△ 27,049
流動資産合計	139,549,923	141,931,466	△ 2,381,543
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	11,024,132	10,133,510	890,622
特定資産合計	11,024,132	10,133,510	890,622
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1	1	0
車輛運搬具	897,326	1	897,325
什器備品	353,058	513,166	△ 160,108
電話加入権	224,952	224,952	0
リサイクル預託金	7,460		7,460
その他固定資産合計	1,482,797	738,120	744,677
固定資産合計	15,506,929	13,871,630	1,635,299
資産合計	155,056,852	155,803,096	△ 746,244
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	122,286,578	129,009,989	△ 6,723,411
前受金	11,408,084	8,210,373	3,197,711
預り金	308,055	236,395	71,660
短期借入金	4,783,979	0	4,783,979
流動負債合計	138,786,696	137,456,757	1,329,939
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,068,685	10,104,005	964,680
固定負債合計	11,068,685	10,104,005	964,680
負債合計	149,855,381	147,560,762	2,294,619
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	5,201,471	8,242,334	△ 3,040,863
(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)	(0)	(29,505)	(△ 29,505)
正味財産合計	5,201,471	8,242,334	△ 3,040,863
負債及び正味財産合計	155,056,852	155,803,096	△ 746,244

貸借対照表内訳表
平成30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	136,539,025	2,990,897		139,529,922
未収入金	10,000	10,001		20,001
流動資産合計	136,549,025	3,000,898	0	139,549,923
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	8,819,306	2,204,826		11,024,132
特定資産合計	8,819,306	2,204,826	0	11,024,132
(3) その他固定資産				
建物付属設備	1	0		1
車輛運搬具	717,861	179,465		897,326
什器備品	282,447	70,611		353,058
電話加入権	179,962	44,990		224,952
リサイクル預託金	5,968	1,492		7,460
その他固定資産合計	1,186,239	296,558	0	1,482,797
固定資産合計	13,005,545	2,501,384	0	15,506,929
資産合計	149,554,570	5,502,282	0	155,056,852
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	121,759,843	526,735		122,286,578
前受金	11,408,084	0		11,408,084
預り金	246,444	61,611		308,055
短期借入金	4,783,979	0		4,783,979
流動負債合計	138,198,350	588,346	0	138,786,696
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,854,948	2,213,737		11,068,685
固定負債合計	8,854,948	2,213,737	0	11,068,685
負債合計	147,053,298	2,802,083	0	149,855,381
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	2,501,272	2,700,199		5,201,471
(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)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	2,501,272	2,700,199	0	5,201,471
負債及び正味財産合計	149,554,570	5,502,282	0	155,056,852

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	2,269	2,787	△ 518	
基本財産受取利息	2,269	2,787	△ 518	
特定資産運用益	10,622	37,283	△ 26,661	
特定資産受取利息	10,622	37,283	△ 26,661	
事業収益	1,760,843,742	1,754,984,097	5,859,645	
給食費収入	1,764,041,453	1,755,311,145	8,730,308	
今期給食費収入	8,210,373	7,883,325	327,048	
来期給食費収入	△ 11,408,084	△ 8,210,373	△ 3,197,711	
受取補助金等	9,239,530	32,045,500	△ 22,805,970	
受取地方公共団体補助金	9,239,530	32,045,500	△ 22,805,970	
雑収益	783,317	3,934,404	△ 3,151,087	
受取利息	16,817	28,898	△ 12,081	
雑収益	766,500	3,905,506	△ 3,139,006	
経常収益計	1,770,879,480	1,791,004,071	△ 20,124,591	
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	754,360,195	731,785,128	22,575,067	
副食購入費	992,134,746	1,028,304,352	△ 36,169,606	
役員報酬	2,351,985	2,536,200	△ 184,215	
給料手当	12,318,300	11,966,784	351,516	
退職給付費用	771,744	11,748	759,996	
法定福利費	2,368,668	2,459,832	△ 91,164	
福利厚生費	39,491	39,464	27	
消耗品費	171,780	225,726	△ 53,946	
燃料費	10,207	11,783	△ 1,576	
備品購入費	106,143	100,019	6,124	
委託料	1,448,669	1,448,669	0	
リース料	522,369	524,511	△ 2,142	
保険料	107,433	75,150	32,283	
修繕費	46,761	6,804	39,957	
減価償却費	179,210	12,642	166,568	
旅費交通費	611,784	652,846	△ 41,062	
通信運搬費	221,192	238,293	△ 17,101	
光熱用水費	83,077	75,797	7,280	
支払手数料	673,219	655,366	17,853	
印刷製本費	127,332	217,728	△ 90,396	
負担金	60,333	55,898	4,435	
租税公課	72,770	43,130	29,640	
食料費	1,157	5,413	△ 4,256	
支払利息	50,500	62,090	△ 11,590	
事業費計	1,768,839,065	1,781,515,373	△ 12,676,308	
管理費				
役員報酬	587,996	634,050	△ 46,054	
給料手当	3,079,575	2,991,696	87,879	
退職給付費用	192,936	2,937	189,999	
法定福利費	592,166	614,958	△ 22,792	
福利厚生費	9,872	9,866	6	
消耗品費	19,086	25,080	△ 5,994	
燃料費	1,134	1,309	△ 175	
備品購入費	11,793	11,113	680	
委託料	160,963	160,963	0	
リース料	58,041	58,279	△ 238	
保険料	11,937	8,350	3,587	
修繕費	5,195	756	4,439	
減価償却費	19,912	1,404	18,508	
旅費交通費	262,192	279,790	△ 17,598	
通信運搬費	24,576	26,476	△ 1,900	
光熱用水費	20,769	18,949	1,820	
支払手数料	3,564	68,498	△ 64,934	
印刷製本費	14,148	24,192	△ 10,044	
負担金	600	600	0	
租税公課	3,830	2,270	1,560	
食料費	128	601	△ 473	
管理費計	5,080,413	4,942,137	138,276	
経常費用計	1,773,919,478	1,786,457,510	△ 12,538,032	
当期経常増減額	△ 3,039,998	4,546,561	△ 7,586,559	
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				
雑損失	864		864	
固定資産除却損	1		1	
経常外費用計	865		865	
当期経常外増減額	△ 865		△ 865	
当期一般正味財産増減額	△ 3,040,863	4,546,561	△ 7,587,424	
一般正味財産期首残高	8,242,334	3,695,773	4,546,561	
一般正味財産期末残高	5,201,471	8,242,334	△ 3,040,863	
II 正味財産期末残高	5,201,471	8,242,334	△ 3,040,863	

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30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	2,269			2,269
基本財産受取利息	2,269			2,269
特定資産運用益	2,124	8,498		10,622
特定資産受取利息	2,124	8,498		10,622
事業収益	1,760,843,742			1,760,843,742
給食費収入	1,764,041,453			1,764,041,453
今期給食費収入	8,210,373			8,210,373
来期給食費収入	△ 11,408,084			△ 11,408,084
受取補助金等	2,089,530	7,150,000		9,239,530
受取地方公共団体補助金	2,089,530	7,150,000		9,239,530
雑収益	783,269			783,317
受取利息	16,769	48		16,817
雑収益	766,500			766,500
経常収益計	1,763,720,934	7,158,546		1,770,879,480
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	754,360,195			754,360,195
副食購入費	992,134,746			992,134,746
役員報酬	2,351,985			2,351,985
給料手当	12,318,300			12,318,300
退職給付費用	771,744			771,744
法定福利費	2,368,668			2,368,668
福利厚生費	39,491			39,491
消耗品費	171,780			171,780
燃料費	10,207			10,207
委託料	1,448,669			1,448,669
リース料	522,369			522,369
保険料	107,433			107,433
修繕費	46,761			46,761
減価償却費	179,210			179,210
旅費交通費	611,784			611,784
通信運搬費	221,192			221,192
光熱用水費	83,077			83,077
支払手数料	673,219			673,219
印刷製本費	127,332			127,332
負担金	60,333			60,333
租税公課	72,770			72,770
食料費	1,157			1,157
支払利息	50,500			50,500
事業費計	1,768,839,065			1,768,839,065
管理費				
役員報酬		587,996		587,996
給料手当		3,079,575		3,079,575
退職給付費用		192,936		192,936
法定福利費		592,166		592,166
福利厚生費		9,872		9,872
消耗品費		19,086		19,086
燃料費		1,134		1,134
委託料		160,963		160,963
リース料		58,041		58,041
保険料		11,937		11,937
修繕費		5,195		5,195
減価償却費		19,912		19,912
旅費交通費		262,192		262,192
通信運搬費		24,576		24,576
光熱用水費		20,769		20,769
支払手数料		3,564		3,564
印刷製本費		14,148		14,148
負担金		600		600
租税公課		3,830		3,830
食料費		128		128
管理費計		5,080,413		5,080,413
経常費用計	1,768,839,065	5,080,413		1,773,919,478
当期経常増減額	△ 5,118,131	2,078,133		△ 3,039,998
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				
雑損失	864			864
固定資産除却損	1			1
経常外費用計	865			865
当期経常外増減額	△ 865			△ 865
他会計振替額	2,078,372	△ 2,078,372		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,040,624	△ 239		△ 3,040,863
一般正味財産期首残高	5,541,896	2,700,438		8,242,334
一般正味財産期末残高	2,501,272	2,700,199		5,201,471
II 正味財産期末残高	2,501,272	2,700,199		5,201,471

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	10,133,510	890,622		11,024,132
小計	10,133,510	890,622	0	11,024,132
合計	13,133,510	890,622	0	14,024,132

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	11,024,132			(11,024,132)
小計	11,024,132			(11,024,132)
合計	14,024,132		(3,000,000)	(11,024,132)

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	936,340	39,014	897,326
什器備品	1,233,200	880,142	353,058
合計	3,339,240	2,088,855	1,250,385

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	2,009,244	9,244
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	2,006,154	6,154
合計	5,200,000	5,215,398	15,398

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	2,089,530	2,089,530	0	
合計		0	9,239,530	9,239,530	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	10,104,005	964,680			11,068,685

財 産 目 録
平成30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	手元保管		運転資金として	19,038
	当座預金	十六銀行	加納支店	運転資金として	84,680,561
		岐阜信用金庫	加納支店	運転資金として	3,260,481
		ぎふ農業協同組合	三里支店	運転資金として	0
	普通預金	十六銀行	加納支店	運転資金として	1,569,842
	定期預金	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	
未収入金	ぎふ農業協同組合	に対するもの	定期解約利息	10,000	
		その他業務会計		10,001	
流動資産合計					139,549,923
(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
	定期預金	十六銀行	加納支店	公益目的保有財産である	990,000
	出資金	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	8,932
		十六銀行	加納支店	公益目的保有財産である	5,800,000
		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	2,015,200
		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 車輛運搬具 什器備品 電話加入権 リサイクル預託金	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	897,326
		岐阜市上川手735番地2		公益目的保有財産である	353,058
		電話機5台分		公益目的保有財産である	224,952
		軽自動車		公益目的保有財産である	7,460
固定資産合計					15,506,929
資産合計					155,056,852
(流動負債)					
	未払金	仕入れ業者への未払金		主食購入費	49,648,521
		仕入れ業者への未払金		副食購入費	72,111,322
		その他業務会計			526,735
	前受金 預り金	給食費の前受金		来年度分の給食費	11,408,084
		源泉所得税、社会保険料		職員の源泉所得税等の預り金	308,055
短期借入金	ぎふ農業協同組合	三里支店	当座預金残高振替分	4,783,979	
流動負債合計					138,786,696
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの		職員2名分の退職金支払いに備えたもの	11,068,685
固定負債合計					11,068,685
負債合計					149,855,381
正味財産					5,201,471