

決算報告書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

公益財団法人 岐阜市学校給食会

貸借対照表
令和3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	150,236,506	100,019,779	50,216,727
未収入金	1,582,917	29,416	1,553,501
流動資産合計	151,819,423	100,049,195	51,770,228
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	13,919,369	12,983,392	935,977
特定資産合計	13,919,369	12,983,392	935,977
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1	1	0
車両運搬具	1	224,332	△ 224,331
什器備品	117,182	168,748	△ 51,566
電話加入権	224,952	224,952	0
リサイクル預託金	7,460	7,460	0
その他固定資産合計	349,596	625,493	△ 275,897
固定資産合計	17,268,965	16,608,885	660,080
資産合計	169,088,388	116,658,080	52,430,308
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	126,930,229	9,743,793	117,186,436
前受金	23,916,336	19,091,156	4,825,180
預り金	129,298	136,810	△ 7,512
短期借入金	0	70,321,690	△ 70,321,690
流動負債合計	150,975,863	99,293,449	51,682,414
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,939,680	13,004,765	934,915
固定負債合計	13,939,680	13,004,765	934,915
負債合計	164,915,543	112,298,214	52,617,329
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	4,172,845	4,359,866	△ 187,021
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	4,172,845	4,359,866	△ 187,021
負債及び正味財産合計	169,088,388	116,658,080	52,430,308

貸借対照表内訳表
令和3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	148,975,581	1,260,925		150,236,506
未収入金	1,572,913	10,004		1,582,917
流動資産合計	150,548,494	1,270,929	0	151,819,423
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	11,135,496	2,783,873		13,919,369
特定資産合計	11,135,496	2,783,873	0	13,919,369
(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	93,746	23,436		117,182
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	279,678	69,918	0	349,596
固定資産合計	14,415,174	2,853,791	0	17,268,965
資産合計	164,963,668	4,124,720	0	169,088,388
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	126,632,158	298,071		126,930,229
前受金	23,916,336	0		23,916,336
預り金	103,439	25,859		129,298
短期借入金	0	0		0
流動負債合計	150,651,933	323,930	0	150,975,863
2. 固定負債				
退職給付引当金	11,151,744	2,787,936		13,939,680
固定負債合計	11,151,744	2,787,936	0	13,939,680
負債合計	161,803,677	3,111,866	0	164,915,543
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,159,991	1,012,854		4,172,845
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)		(3,000,000)
正味財産合計	3,159,991	1,012,854	0	4,172,845
負債及び正味財産合計	164,963,668	4,124,720	0	169,088,388

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

(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	329	2,269	△ 1,940
基本財産受取利息	329	2,269	△ 1,940
特定資産運用益	5,977	8,282	△ 2,305
特定資産受取利息	5,977	8,282	△ 2,305
事業収益	1,502,557,380	1,574,045,497	△ 71,488,117
給食費収入	1,507,382,580	1,575,112,689	△ 67,730,129
今期給食費収入	19,091,156	18,023,964	1,067,192
来期給食費収入	△ 23,916,336	△ 19,091,156	△ 4,825,180
受取補助金等	113,196,953	7,150,000	106,046,953
受取国庫補助金	65,345,022	0	65,345,022
受取地方公共団体補助金	47,851,931	7,150,000	40,701,931
雑収益	811,061	9,043	802,018
受取利息	9,023	9,043	△ 20
雑収益	802,038	0	802,038
経常収益計	1,616,571,700	1,581,215,091	35,356,609
(2) 経常費用			
事業費			
主食購入費	702,236,253	698,681,029	3,555,224
副食購入費	861,508,364	853,482,203	8,026,161
役員報酬	2,540,480	2,565,272	△ 24,792
給料手当	13,027,588	12,836,434	191,154
退職給付費用	747,932	778,076	△ 30,144
法定福利費	2,617,476	2,568,972	48,504
福利厚生費	25,869	28,257	△ 2,388
消耗品費	119,657	126,612	△ 6,955
燃料費	6,877	13,283	△ 6,406
委託料	1,021,421	1,019,261	2,160
リース料	383,938	371,574	12,364
保険料	78,795	51,129	27,666
修繕費	8,910	0	8,910
減価償却費	248,308	269,327	△ 21,019
旅費交通費	552,404	625,056	△ 72,652
通信運搬費	234,546	227,513	7,033
光熱用水費	50,913	66,201	△ 15,288
支払手数料	773,983	551,220	222,763
印刷製本費	161,073	163,017	△ 1,944
負担金	76,793	57,028	19,765
租税公課	1,638,750	1,518,955	119,795
食料費	816	3,577	△ 2,761
支払負担金	23,217,377	0	23,217,377
支払利息	90,368	53,217	37,151
事業費計	1,611,368,891	1,576,057,213	35,311,678
管理費			
役員報酬	635,120	641,318	△ 6,198
給料手当	3,256,896	3,209,108	47,788
退職給付費用	186,983	194,519	△ 7,536
法定福利費	654,368	642,243	12,125
福利厚生費	20,531	21,812	△ 1,281
消耗品費	13,295	14,068	△ 773
燃料費	764	1,475	△ 711
委託料	113,491	113,251	240
リース料	42,659	41,285	1,374
保険料	8,755	5,681	3,074
修繕費	990	0	990
減価償却費	27,589	29,925	△ 2,336
旅費交通費	236,744	267,880	△ 31,136
通信運搬費	26,060	25,279	781
光熱用水費	12,728	16,550	△ 3,822
支払手数料	45,620	44,508	1,112
印刷製本費	17,897	18,113	△ 216
負担金	3,000	3,000	0
租税公課	86,250	79,945	6,305
食料費	90	397	△ 307
管理費計	5,389,830	5,370,357	19,473
経常費用計	1,616,758,721	1,581,427,570	35,331,151
当期経常増減額	△ 187,021	△ 212,479	25,458
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 187,021	△ 212,479	25,458
一般正味財産期首残高	4,359,866	4,572,345	△ 212,479
一般正味財産期末残高	4,172,845	4,359,866	△ 187,021
II 正味財産期末残高	4,172,845	4,359,866	△ 187,021

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

(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
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	329			329
基本財産受取利息	329			329
特定資産運用益	1,196	4,781		5,977
特定資産受取利息	1,196	4,781		5,977
事業収益	1,498,800,987	3,756,393		1,502,557,380
給食費収入	1,503,614,104	3,768,456		1,507,382,560
今期給食費収入	19,043,429	47,727		19,091,156
来期給食費収入	△ 23,856,546	△ 59,790		△ 23,916,336
受取補助金等	106,046,953	7,150,000		113,196,953
受取国庫補助金	65,345,022			65,345,022
受取地方公共団体補助金	40,701,931	7,150,000		47,851,931
雑収益	811,038	23		811,061
受取利息	9,000	23		9,023
雑収益	802,038			802,038
経常収益計	1,605,660,503	10,911,197		1,616,571,700
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	702,236,253			702,236,253
副食購入費	861,508,364			861,508,364
役員報酬	2,540,480			2,540,480
給料手当	13,027,588			13,027,588
退職給付費用	747,932			747,932
法定福利費	2,617,476			2,617,476
福利厚生費	25,869			25,869
消耗品費	119,657			119,657
燃料費	6,877			6,877
委託料	1,021,421			1,021,421
リース料	383,938			383,938
保険料	78,795			78,795
修繕費	8,910			8,910
減価償却費	248,308			248,308
旅費交通費	552,404			552,404
通信運搬費	234,546			234,546
光熱用水費	50,913			50,913
支払手数料	773,983			773,983
印刷製本費	161,073			161,073
負担金	76,793			76,793
租税公課	1,638,750			1,638,750
食料費	816			816
支払負担金	23,217,377			23,217,377
支払利息	90,368			90,368
事業費計	1,611,368,891			1,611,368,891
管理費				
役員報酬		635,120		635,120
給料手当		3,256,896		3,256,896
退職給付費用		186,983		186,983
法定福利費		654,368		654,368
福利厚生費		20,531		20,531
消耗品費		13,295		13,295
燃料費		764		764
委託料		113,491		113,491
リース料		42,659		42,659
保険料		8,755		8,755
修繕費		990		990
減価償却費		27,589		27,589
旅費交通費		236,744		236,744
通信運搬費		26,060		26,060
光熱用水費		12,728		12,728
支払手数料		45,620		45,620
印刷製本費		17,897		17,897
負担金		3,000		3,000
租税公課		86,250		86,250
食料費		90		90
管理費計		5,389,830		5,389,830
経常費用計	1,611,368,891	5,389,830		1,616,758,721
当期経常増減額	△ 5,708,388	5,521,367		△ 187,021
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				
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,708,388	5,521,367		△ 187,021
他会計振替額	5,494,529	△ 5,494,529		0
当期一般正味財産増減額	△ 213,859	26,838		△ 187,021
一般正味財産期首残高	3,373,850	986,016		4,359,866
一般正味財産期末残高	3,159,991	1,012,854		4,172,845
II 正味財産期末残高	3,159,991	1,012,854		4,172,845

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	12,983,392	935,977		13,919,369
小計	12,983,392	935,977	0	13,919,369
合計	15,983,392	935,977	0	16,919,369

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	13,919,369			(13,919,369)
小計	13,919,369			(13,919,369)
合計	16,919,369		(3,000,000)	(13,919,369)

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	936,339	1
什器備品	1,233,200	1,116,018	117,182
合計	3,339,240	3,222,056	117,184

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340回 利付国債	1,200,000	1,200,000	0
合計	1,200,000	1,200,000	0

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	国	0	65,345,022	65,345,022	0	
給食費補助金	岐阜市	0	40,701,931	40,701,931	0	
合計		0	113,196,953	113,196,953	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	13,004,765	934,915			13,939,680

財 産 目 録
令和3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	8,577
	十六銀行		加納支店	運転資金として	25,415,327
	岐阜信用金庫		加納支店	運転資金として	7,466,608
	ぎふ農業協同組合		三里支店	運転資金として	26,093,646
	十六銀行		加納支店	運転資金として	1,252,348
	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
	十六銀行		加納支店	運転資金として	40,000,000
	ぎふ農業協同組合		に対するもの	定期解約利息	1,000
	十六銀行		に対するもの	定期解約利息	4,000
市橋小学校		に対するもの	給食費の未入金	1,485,904	
長良東小学校		に対するもの	給食費の未入金	82,009	
機器使用料未収入額			機器使用料の未収入分	10,004	
流動資産合計					151,819,423
(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	職員2名分の退職金支払いに備えたもの	9,369
	十六銀行		加納支店	職員2名分の退職金支払いに備えたもの	12,710,000
	十六銀行		加納支店	職員2名分の退職金支払いに備えたもの	1,200,000
その他固定資産					
建物附属設備	岐阜市上川手735番地2			公益目的事業及び法人会計に またがる共用資産	1
車輛運搬具	岐阜市上川手735番地2			公益目的事業及び法人会計に またがる共用資産	1
什器備品	岐阜市上川手735番地2			公益目的事業及び法人会計に またがる共用資産	117,182
電話加入権	電話機5台分			公益目的事業及び法人会計に またがる共用資産	224,952
リサイクル預託金	軽自動車			公益目的事業及び法人会計に またがる共用資産	7,460
固定資産合計					17,268,965
資産合計					169,088,388
(流動負債)					
未払金	仕入れ業者への未払金			主食購入費	63,393,463
	仕入れ業者への未払金			副食購入費	63,235,175
	社会保険料等未払額			社会保険料等未払分	301,591
前受金	給食費の前受金			来年度分の給食費	23,916,336
預り金	源泉所得税、社会保険料			職員の源泉所得税等の預り金	129,298
流動負債合計					150,975,863
(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	13,939,680
固定負債合計					13,939,680
負債合計					164,915,543
正味財産					4,172,845