

決算報告書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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4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	146,692,690	150,236,506	△ 3,543,816
未収入金	1,874,853	1,582,917	291,936
流動資産合計	148,567,543	151,819,423	△ 3,251,880
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	14,854,418	13,919,369	935,049
特定資産合計	14,854,418	13,919,369	935,049
(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	65,616	117,182	△ 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	298,030	349,596	△ 51,566
固定資産合計	18,152,448	17,268,965	883,483
資産合計	166,719,991	169,088,388	△ 2,368,397
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	121,317,452	126,930,229	△ 5,612,777
前受金	7,150,471	23,916,336	△ 16,765,865
預り金	160,630	129,298	31,332
短期借入金	19,295,654	0	19,295,654
流動負債合計	147,924,207	150,975,863	△ 3,051,656
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,882,555	13,939,680	942,875
固定負債合計	14,882,555	13,939,680	942,875
負債合計	162,806,762	164,915,543	△ 2,108,781
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	3,913,229	4,172,845	△ 259,616
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	3,913,229	4,172,845	△ 259,616
負債及び正味財産合計	166,719,991	169,088,388	△ 2,368,397

貸借対照表内訳表
令和4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	145,596,362	1,096,328		146,692,690
未収入金	1,869,723	5,130		1,874,853
流動資産合計	147,466,085	1,101,458	0	148,567,543
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	11,883,535	2,970,883		14,854,418
特定資産合計	11,883,535	2,970,883	0	14,854,418
(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	52,493	13,123		65,616
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	238,425	59,605	0	298,030
固定資産合計	15,121,960	3,030,488	0	18,152,448
資産合計	162,588,045	4,131,946	0	166,719,991
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	121,019,960	297,492		121,317,452
前受金	7,150,471	0		7,150,471
預り金	128,504	32,126		160,630
短期借入金	19,295,654	0		19,295,654
流動負債合計	147,594,589	329,618	0	147,924,207
2. 固定負債				
退職給付引当金	11,906,044	2,976,511		14,882,555
固定負債合計	11,906,044	2,976,511	0	14,882,555
負債合計	159,500,633	3,306,129	0	162,806,762
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,087,412	825,817		3,913,229
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)		(3,000,000)
正味財産合計	3,087,412	825,817	0	3,913,229
負債及び正味財産合計	162,588,045	4,131,946	0	166,719,991

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	209	329	△ 120
基本財産受取利息	209	329	△ 120
特定資産運用益	5,049	5,977	△ 928
特定資産受取利息	5,049	5,977	△ 928
事業収益	1,629,010,988	1,502,557,380	126,453,608
給食費収入	1,612,245,123	1,507,382,560	104,862,563
今期給食費収入	23,916,336	19,091,156	4,825,180
来期給食費収入	△ 7,150,471	△ 23,916,336	16,765,865
受取補助金等	15,473,806	113,196,953	△ 97,723,147
受取国庫補助金	0	65,345,022	△ 65,345,022
受取地方公共団体補助金	15,473,806	47,851,931	△ 32,378,125
雑収益	15,822	811,081	△ 795,259
受取利息	1,827	9,023	△ 7,196
雑収益	13,995	802,038	△ 788,043
経常収益計	1,644,505,874	1,616,571,700	27,934,174
(2) 経常費用			
事業費			
主食購入費	727,960,897	702,236,253	25,724,644
副食購入費	883,580,496	861,508,364	22,072,132
役員報酬	2,826,280	2,540,480	85,800
給料手当	13,347,083	13,027,588	319,495
退職給付費用	754,300	747,932	6,368
法定福利費	2,615,420	2,617,476	△ 2,056
福利厚生費	25,996	25,869	127
消耗品費	64,944	119,657	△ 54,713
燃料費	11,056	6,877	4,179
委託料	1,021,421	1,021,421	0
リース料	416,199	383,938	32,261
保険料	61,254	78,795	△ 17,541
修繕費	11,979	8,910	3,069
減価償却費	46,410	248,308	△ 201,898
旅費交通費	538,404	552,404	△ 14,000
通信運搬費	259,973	234,546	25,427
光熱用水費	57,489	50,913	6,576
支払手数料	589,610	773,983	△ 184,373
印刷製本費	126,522	161,073	△ 34,551
負担金	55,909	76,793	△ 20,884
租税公課	4,890,410	1,638,750	3,251,660
食料費	817	816	1
支払負担金	0	23,217,377	△ 23,217,377
支払利息	70,150	90,368	△ 20,218
事業費計	1,639,133,019	1,611,368,891	27,764,128
管理費			
役員報酬	656,570	635,120	21,450
給料手当	3,336,770	3,256,896	79,874
退職給付費用	188,575	186,983	1,592
法定福利費	653,855	654,368	△ 513
福利厚生費	20,755	20,531	224
消耗品費	7,215	13,295	△ 6,080
燃料費	1,228	764	464
委託料	113,491	113,491	0
リース料	46,244	42,659	3,585
保険料	6,806	8,755	△ 1,949
修繕費	1,331	990	341
減価償却費	5,156	27,589	△ 22,433
旅費交通費	230,744	236,744	△ 6,000
通信運搬費	28,885	26,060	2,825
光熱用水費	14,372	12,728	1,644
支払手数料	45,936	45,620	316
印刷製本費	14,058	17,897	△ 3,839
負担金	3,000	3,000	0
租税公課	257,390	86,250	171,140
食料費	90	90	0
管理費計	5,632,471	5,389,830	242,641
経常費用計	1,644,765,490	1,616,758,721	28,006,769
当期経常増減額	△ 259,616	△ 187,021	△ 72,595
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	△ 259,616	△ 187,021	△ 72,595
一般正味財産期首残高	4,172,845	4,359,866	△ 187,021
一般正味財産期末残高	3,913,229	4,172,845	△ 259,616
II 正味財産期末残高	3,913,229	4,172,845	△ 259,616

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4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	209			209
基本財産受取利息	209			209
特定資産運用益	1,010	4,039		5,049
特定資産受取利息	1,010	4,039		5,049
事業収益	1,624,938,462	4,072,526		1,629,010,988
給食費収入	1,608,214,511	4,030,612		1,612,245,123
今期給食費収入	23,856,546	59,790		23,916,336
来期給食費収入	△ 7,132,595	△ 17,876		△ 7,150,471
受取補助金等	8,323,806	7,150,000		15,473,806
受取国庫補助金				
受取地方公共団体補助金	8,323,806	7,150,000		15,473,806
雑収益	15,795	27		15,822
受取利息	1,800	27		1,827
雑収益	13,995			13,995
経常収益計	1,633,279,282	11,226,592		1,644,505,874
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	727,960,897			727,960,897
副食購入費	883,580,496			883,580,496
役員報酬	2,626,280			2,626,280
給料手当	13,347,083			13,347,083
退職給付費用	754,300			754,300
法定福利費	2,615,420			2,615,420
福利厚生費	25,996			25,996
消耗品費	64,944			64,944
燃料費	11,056			11,056
委託料	1,021,421			1,021,421
リース料	416,199			416,199
保険料	61,254			61,254
修繕費	11,979			11,979
減価償却費	46,410			46,410
旅費交通費	538,404			538,404
通信運搬費	259,973			259,973
光熱用水費	57,489			57,489
支払手数料	589,610			589,610
印刷製本費	126,522			126,522
負担金	55,909			55,909
租税公課	4,890,410			4,890,410
食料費	817			817
支払負担金	0			0
支払利息	70,150			70,150
事業費計	1,639,133,019			1,639,133,019
管理費				
役員報酬		656,570		656,570
給料手当		3,336,770		3,336,770
退職給付費用		188,575		188,575
法定福利費		653,855		653,855
福利厚生費		20,755		20,755
消耗品費		7,215		7,215
燃料費		1,228		1,228
委託料		113,491		113,491
リース料		46,244		46,244
保険料		6,806		6,806
修繕費		1,331		1,331
減価償却費		5,156		5,156
旅費交通費		230,744		230,744
通信運搬費		28,885		28,885
光熱用水費		14,372		14,372
支払手数料		45,936		45,936
印刷製本費		14,058		14,058
負担金		3,000		3,000
租税公課		257,390		257,390
食料費		90		90
管理費計		5,632,471		5,632,471
経常費用計	1,639,133,019	5,632,471		1,644,765,490
当期経常増減額	△ 5,853,737	5,594,121		△ 259,616
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	△ 5,853,737	5,594,121		△ 259,616
他会計振替額	5,781,158	△ 5,781,158		0
当期一般正味財産増減額	△ 72,579	△ 187,037		△ 259,616
一般正味財産期首残高	3,159,991	1,012,854		4,172,845
一般正味財産期末残高	3,087,412	825,817		3,913,229
II 正味財産期末残高	3,087,412	825,817		3,913,229

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
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	13,919,369	935,049		14,854,418
小計	13,919,369	935,049	0	14,854,418
合計	16,919,369	935,049	0	17,854,418

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	14,854,418			(14,854,418)
小計	14,854,418			(14,854,418)
合計	17,854,418		(3,000,000)	(14,854,418)

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	1,167,584	65,616
合計	3,339,240	3,273,622	65,618

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	岐阜県	0	8,323,806	8,323,806	0	
合計		0	15,473,806	15,473,806	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	13,939,680	942,875			14,882,555

財 産 目 録
令和4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 十六銀行 岐阜信用金庫 ぎふ農業協同組合 十六銀行 岐阜信用金庫 ぎふ農業協同組合 十六銀行 ぎふ農業協同組合 十六銀行 岐阜信用金庫 梅林中学校 機器使用料未収入額	加納支店 加納支店 三里支店 加納支店 加納支店 三里支店 加納支店 加納支店 に対するもの に対するもの に対するもの に対するもの	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 定期解約利息 定期解約利息 給食費の未入金 給食費の未入金 機器使用料の未収入分	2,739	
				33,078,537	
				0	
				22,517,825	
				1,093,589	
				40,000,000	
				10,000,000	
				40,000,000	
				200	
				800	
1,265,011					
603,712					
5,130					
流動資産合計					148,567,543
(固定資産)					
基本財産					
投資有価証券 定期預金 出資金	野村証券 十六銀行 岐阜信用金庫	岐阜支店 加納支店 加納支店	公益目的保有財産である 公益目的保有財産である 公益目的保有財産である	2,000,000	
				990,000	
				10,000	
特定資産					
退職給付引当資産	十六銀行 十六銀行 十六銀行	加納支店 加納支店 加納支店	職員2名分の退職金支払いに備えたもの 職員2名分の退職金支払いに備えたもの 職員2名分の退職金支払いに備えたもの	14,418	
				13,640,000	
				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	65,616	
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					18,152,448
資産合計					166,719,991
(流動負債)					
未払金 前受金 預り金 短期借入金	仕入れ業者への未払金 仕入れ業者への未払金 社会保険料等未払額 給食費の前受金 源泉所得税、社会保険料 岐阜信用金庫 加納支店		主食購入費 副食購入費 社会保険料等未払分 来年度分の給食費 職員の源泉所得税等の預り金 当座預金残高振替分	52,633,053	
				68,385,807	
				298,592	
				7,150,471	
				160,630	
19,295,654					
流動負債合計					147,924,207
(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	14,882,555	
固定負債合計					14,882,555
負債合計					162,806,762
正味財産					3,913,229