

決算報告書

自 平成 31年 4月 1日
至 令和 2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2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 | 100,019,779 | 134,638,450 | △ 34,618,671 |
| 未収入金 | 29,416 | 2,043,690 | △ 2,014,274 |
| 流動資産合計 | 100,049,195 | 136,682,140 | △ 36,632,945 |
| 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 | 12,983,392 | 12,005,110 | 978,282 |
| 特定資産合計 | 12,983,392 | 12,005,110 | 978,282 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 1 | 1 | 0 |
| 車輛運搬具 | 224,332 | 448,663 | △ 224,331 |
| 什器備品 | 168,748 | 243,669 | △ 74,921 |
| 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 | 625,493 | 924,745 | △ 299,252 |
| 固定資産合計 | 16,608,885 | 15,929,855 | 679,030 |
| 資産合計 | 116,658,080 | 152,611,995 | △ 35,953,915 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 9,743,793 | 111,163,942 | △ 101,420,149 |
| 前受金 | 19,091,156 | 18,023,964 | 1,067,192 |
| 預り金 | 136,810 | 310,808 | △ 173,998 |
| 短期借入金 | 70,321,690 | 6,508,766 | 63,812,924 |
| 流動負債合計 | 99,293,449 | 136,007,480 | △ 36,714,031 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 13,004,765 | 12,032,170 | 972,595 |
| 固定負債合計 | 13,004,765 | 12,032,170 | 972,595 |
| 負債合計 | 112,298,214 | 148,039,650 | △ 35,741,436 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 4,359,866 | 4,572,345 | △ 212,479 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (3,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 4,359,866 | 4,572,345 | △ 212,479 |
| 負債及び正味財産合計 | 116,658,080 | 152,611,995 | △ 35,953,915 |

貸借対照表内訳表
令和2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 | 98,769,413 | 1,250,366 | | 100,019,779 |
| 未収入金 | 5,012 | 24,404 | | 29,416 |
| 流動資産合計 | 98,774,425 | 1,274,770 | 0 | 100,049,195 |
| 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 | 10,386,714 | 2,596,678 | | 12,983,392 |
| 特定資産合計 | 10,386,714 | 2,596,678 | 0 | 12,983,392 |
| (3)その他固定資産 | | | | |
| 建物付属設備 | 1 | 0 | | 1 |
| 車輛運搬具 | 179,466 | 44,866 | | 224,332 |
| 什器備品 | 134,999 | 33,749 | | 168,748 |
| 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 | 500,396 | 125,097 | 0 | 625,493 |
| 固定資産合計 | 13,887,110 | 2,721,775 | 0 | 16,608,885 |
| 資産合計 | 112,661,535 | 3,996,545 | 0 | 116,658,080 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 9,361,579 | 382,214 | | 9,743,793 |
| 前受金 | 19,091,156 | 0 | | 19,091,156 |
| 預り金 | 109,448 | 27,362 | | 136,810 |
| 短期借入金 | 70,321,690 | 0 | | 70,321,690 |
| 流動負債合計 | 98,883,873 | 409,576 | 0 | 99,293,449 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | 10,403,812 | 2,600,953 | | 13,004,765 |
| 固定負債合計 | 10,403,812 | 2,600,953 | 0 | 13,004,765 |
| 負債合計 | 109,287,685 | 3,010,529 | 0 | 112,298,214 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 一般正味財産 | 3,373,850 | 986,016 | | 4,359,866 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (0) | | (3,000,000) |
| 正味財産合計 | 3,373,850 | 986,016 | 0 | 4,359,866 |
| 負債及び正味財産合計 | 112,661,535 | 3,996,545 | 0 | 116,658,080 |

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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 | 2,329 | △ 60 |
| 基本財産受取利息 | 2,269 | 2,329 | △ 60 |
| 特定資産運用益 | 8,282 | 10,978 | △ 2,696 |
| 特定資産受取利息 | 8,282 | 10,978 | △ 2,696 |
| 事業収益 | 1,574,045,497 | 1,708,692,547 | △ 134,647,050 |
| 給食費収入 | 1,575,112,689 | 1,715,308,427 | △ 140,195,738 |
| 当期給食費収入 | 18,023,964 | 11,408,084 | 6,615,880 |
| 来期給食費収入 | △ 19,091,156 | △ 18,023,964 | △ 1,067,192 |
| 受取補助金等 | 7,150,000 | 7,150,000 | 0 |
| 受取地方公共団体補助金 | 7,150,000 | 7,150,000 | 0 |
| 雑収益 | 9,043 | 18,888 | △ 9,845 |
| 受取利息 | 9,043 | 18,888 | △ 9,845 |
| 経常収益計 | 1,581,215,091 | 1,715,874,742 | △ 134,659,651 |
| (2)経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 主食購入費 | 698,681,029 | 742,344,312 | △ 43,663,283 |
| 副食購入費 | 853,482,203 | 944,955,522 | △ 91,473,319 |
| 役員報酬 | 2,565,272 | 2,552,144 | 13,128 |
| 給料手当 | 12,836,434 | 12,598,315 | 238,119 |
| 退職給付費用 | 778,076 | 770,788 | 7,288 |
| 法定福利費 | 2,568,972 | 2,494,359 | 74,613 |
| 福利厚生費 | 28,257 | 37,167 | △ 8,910 |
| 消耗品費 | 126,612 | 93,001 | 33,611 |
| 燃料費 | 13,283 | 13,440 | △ 157 |
| 委託料 | 1,019,261 | 1,448,669 | △ 429,408 |
| リース料 | 371,574 | 498,818 | △ 127,244 |
| 保険料 | 51,129 | 51,669 | △ 540 |
| 減価償却費 | 269,327 | 502,247 | △ 232,920 |
| 旅費交通費 | 625,056 | 624,426 | 630 |
| 通信運搬費 | 227,513 | 238,654 | △ 11,141 |
| 光熱用水費 | 66,201 | 70,236 | △ 4,035 |
| 支払手数料 | 551,220 | 596,862 | △ 45,642 |
| 印刷製本費 | 163,017 | 189,540 | △ 26,523 |
| 負担金 | 57,028 | 63,294 | △ 6,266 |
| 租税公課 | 1,518,955 | 967,860 | 551,095 |
| 食料費 | 3,577 | 1,837 | 1,740 |
| 支払利息 | 53,217 | 52,877 | 340 |
| 事業費計 | 1,576,057,213 | 1,711,166,037 | △ 135,108,824 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 641,318 | 638,036 | 3,282 |
| 給料手当 | 3,209,108 | 3,149,578 | 59,530 |
| 退職給付費用 | 194,519 | 192,697 | 1,822 |
| 法定福利費 | 642,243 | 623,589 | 18,654 |
| 福利厚生費 | 21,812 | 9,291 | 12,521 |
| 消耗品費 | 14,068 | 10,333 | 3,735 |
| 燃料費 | 1,475 | 1,493 | △ 18 |
| 委託料 | 113,251 | 160,963 | △ 47,712 |
| リース料 | 41,285 | 55,424 | △ 14,139 |
| 保険料 | 5,681 | 5,741 | △ 60 |
| 減価償却費 | 29,925 | 55,805 | △ 25,880 |
| 旅費交通費 | 267,880 | 267,610 | 270 |
| 通信運搬費 | 25,279 | 26,517 | △ 1,238 |
| 光熱用水費 | 16,550 | 17,558 | △ 1,008 |
| 支払手数料 | 44,508 | 50,392 | △ 5,884 |
| 印刷製本費 | 18,113 | 21,060 | △ 2,947 |
| 負担金 | 3,000 | 600 | 2,400 |
| 租税公課 | 79,945 | 50,940 | 29,005 |
| 食料費 | 397 | 204 | 193 |
| 管理費計 | 5,370,357 | 5,337,831 | 32,526 |
| 経常費用計 | 1,581,427,570 | 1,716,503,868 | △ 135,076,298 |
| 当期経常増減額 | △ 212,479 | △ 629,126 | 416,647 |
| 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 | | | |
| 雑損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | | 0 |
| 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 | △ 212,479 | △ 629,126 | 416,647 |
| 一般正味財産期首残高 | 4,572,345 | 5,201,471 | △ 629,126 |
| 一般正味財産期末残高 | 4,359,866 | 4,572,345 | △ 212,479 |
| II 正味財産期末残高 | 4,359,866 | 4,572,345 | △ 212,479 |

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2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 | 2,269 | | | 2,269 |
| 基本財産受取利息 | 2,269 | | | 2,269 |
| 特定資産運用益 | 1,657 | 6,625 | | 8,282 |
| 特定資産受取利息 | 1,657 | 6,625 | | 8,282 |
| 事業収益 | 1,570,110,384 | 3,935,113 | | 1,574,045,497 |
| 給食費収入 | 1,571,174,908 | 3,937,781 | | 1,575,112,689 |
| 今期給食費収入 | 17,978,905 | 45,059 | | 18,023,964 |
| 来期給食費収入 | △ 19,043,429 | △ 47,727 | | △ 19,091,156 |
| 受取補助金等 | | 7,150,000 | | 7,150,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | | 7,150,000 | | 7,150,000 |
| 雑収益 | 9,022 | 21 | | 9,043 |
| 受取利息 | 9,022 | 21 | | 9,043 |
| 経常収益計 | 1,570,123,332 | 11,091,759 | | 1,581,215,091 |
| (2)経常費用 | | | | |
| 事業費 | | | | |
| 主食購入費 | 698,681,029 | | | 698,681,029 |
| 副食購入費 | 853,482,203 | | | 853,482,203 |
| 役員報酬 | 2,565,272 | | | 2,565,272 |
| 給料手当 | 12,836,434 | | | 12,836,434 |
| 退職給付費用 | 778,076 | | | 778,076 |
| 法定福利費 | 2,568,972 | | | 2,568,972 |
| 福利厚生費 | 28,257 | | | 28,257 |
| 消耗品費 | 126,612 | | | 126,612 |
| 燃料費 | 13,283 | | | 13,283 |
| 委託料 | 1,019,261 | | | 1,019,261 |
| リース料 | 371,574 | | | 371,574 |
| 保険料 | 51,129 | | | 51,129 |
| 減価償却費 | 269,327 | | | 269,327 |
| 旅費交通費 | 625,056 | | | 625,056 |
| 通信運搬費 | 227,513 | | | 227,513 |
| 光熱用水費 | 66,201 | | | 66,201 |
| 支払手数料 | 551,220 | | | 551,220 |
| 印刷製本費 | 163,017 | | | 163,017 |
| 負担金 | 57,028 | | | 57,028 |
| 租税公課 | 1,518,955 | | | 1,518,955 |
| 食料費 | 3,577 | | | 3,577 |
| 支払利息 | 53,217 | | | 53,217 |
| 事業費計 | 1,576,057,213 | | | 1,576,057,213 |
| 管理費 | | | | |
| 役員報酬 | | 641,318 | | 641,318 |
| 給料手当 | | 3,209,108 | | 3,209,108 |
| 退職給付費用 | | 194,519 | | 194,519 |
| 法定福利費 | | 642,243 | | 642,243 |
| 福利厚生費 | | 21,812 | | 21,812 |
| 消耗品費 | | 14,068 | | 14,068 |
| 燃料費 | | 1,475 | | 1,475 |
| 委託料 | | 113,251 | | 113,251 |
| リース料 | | 41,285 | | 41,285 |
| 保険料 | | 5,681 | | 5,681 |
| 減価償却費 | | 29,925 | | 29,925 |
| 旅費交通費 | | 267,880 | | 267,880 |
| 通信運搬費 | | 25,279 | | 25,279 |
| 光熱用水費 | | 16,550 | | 16,550 |
| 支払手数料 | | 44,508 | | 44,508 |
| 印刷製本費 | | 18,113 | | 18,113 |
| 負担金 | | 3,000 | | 3,000 |
| 租税公課 | | 79,945 | | 79,945 |
| 食料費 | | 397 | | 397 |
| 管理費計 | | 5,370,357 | | 5,370,357 |
| 経常費用計 | 1,576,057,213 | 5,370,357 | | 1,581,427,570 |
| 当期経常増減額 | △ 5,933,881 | 5,721,402 | | △ 212,479 |
| 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 | △ 5,933,881 | 5,721,402 | | △ 212,479 |
| 他会計振替額 | 5,838,228 | △ 5,838,228 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 95,653 | △ 116,826 | | △ 212,479 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,469,503 | 1,102,842 | | 4,572,345 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,373,850 | 986,016 | | 4,359,866 |
| II 正味財産期末残高 | 3,373,850 | 986,016 | | 4,359,866 |

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 | 12,005,110 | 978,282 | | 12,983,392 |
| 小計 | 12,005,110 | 978,282 | 0 | 12,983,392 |
| 合計 | 15,005,110 | 978,282 | 0 | 15,983,392 |

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 | 12,983,392 | | | (12,983,392) |
| 小計 | 12,983,392 | | | (12,983,392) |
| 合計 | 15,983,392 | | (3,000,000) | (12,983,392) |

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 | 712,008 | 224,332 |
| 什器備品 | 1,233,200 | 1,064,452 | 168,748 |
| 合計 | 3,339,240 | 2,946,159 | 393,081 |

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 | |
| 合計 | | 0 | 7,150,000 | 7,150,000 | 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 | 12,032,170 | 972,595 | | | 13,004,765 |

財 産 目 録
令和2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 | 手元保管 | | | 運転資金として | 13,198 |
| | ぎふ農業協同組合 | 三里支店 | | 運転資金として | 8,769,413 |
| | 十六銀行 | 加納支店 | | 運転資金として | 1,237,168 |
| | 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 | 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 | 1,002 |
| | 十六銀行 | に対するもの | | 定期解約利息 | 4,010 |
| | 機器使用料未収入額 | | | 機器使用料の未収入分 | 24,404 |
| 流動資産合計 | | | | | 100,049,195 |
| (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 | 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 | | 職員2名分の退職金支払いに備えたもの | 3,392 |
| | 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 | 11,780,000 |
| | 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 | 224,332 |
| 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 | 168,748 |
| 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 | | | | | 16,608,885 |
| 資産合計 | | | | | 116,658,080 |
| (流動負債) | | | | | |
| 未払金 | 仕入れ業者への未払金 | | | 副食購入費 | 9,357,839 |
| | 社会保険料等未払額 | | | 社会保険料等未払分 | 385,954 |
| | 給食費の前受金 | | | 来年度分の給食費 | 19,091,156 |
| | 源泉所得税、社会保険料 | | | 職員の源泉所得税等の預り金 | 136,810 |
| | 十六銀行 | 加納支店 | | 当座預金残高振替分 | 39,827,599 |
| 短期借入金 | 岐阜信用金庫 | 加納支店 | | 当座預金残高振替分 | 30,494,091 |
| 流動負債合計 | | | | | 99,293,449 |
| (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 | 13,004,765 |
| 固定負債合計 | | | | | 13,004,765 |
| 負債合計 | | | | | 112,298,214 |
| 正味財産 | | | | | 4,359,866 |