

貸借対照表
令和5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	165,117,448	146,692,690	18,424,758
未収入金	73,076	1,874,853	△ 1,801,777
仮払金	876		876
流動資産合計	165,191,400	148,567,543	16,623,857
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	15,839,485	14,854,418	985,067
特定資産合計	15,839,485	14,854,418	985,067
(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	14,301	65,616	△ 51,315
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	246,715	298,030	△ 51,315
固定資産合計	19,086,200	18,152,448	933,752
資産合計	184,277,600	166,719,991	17,557,609
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	141,415,657	121,317,452	20,098,205
前受金	4,631,529	7,150,471	△ 2,518,942
預り金	164,249	160,630	3,619
短期借入金	18,495,148	19,295,654	△ 800,506
流動負債合計	164,706,583	147,924,207	16,782,376
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,864,805	14,882,555	982,250
固定負債合計	15,864,805	14,882,555	982,250
負債合計	180,571,388	162,806,762	17,764,626
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	3,706,212	3,913,229	△ 207,017
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	3,706,212	3,913,229	△ 207,017
負債及び正味財産合計	184,277,600	166,719,991	17,557,609

貸借対照表内訳表
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	163,527,750	1,589,698		165,117,448
未収入金	67,099	5,977		73,076
仮払金	0	876		876
流動資産合計	163,594,849	1,596,551	0	165,191,400
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	12,671,588	3,167,897		15,839,485
特定資産合計	12,671,588	3,167,897	0	15,839,485
(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	11,441	2,860		14,301
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	197,373	49,342	0	246,715
固定資産合計	15,868,961	3,217,239	0	19,086,200
資産合計	179,463,810	4,813,790	0	184,277,600
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	140,467,842	947,815		141,415,657
前受金	4,631,529	0		4,631,529
預り金	131,400	32,849		164,249
短期借入金	18,495,148	0		18,495,148
流動負債合計	163,725,919	980,664	0	164,706,583
2. 固定負債				
退職給付引当金	12,691,844	3,172,961		15,864,805
固定負債合計	12,691,844	3,172,961	0	15,864,805
負債合計	176,417,763	4,153,625	0	180,571,388
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,046,047	660,165		3,706,212
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)		(3,000,000)
正味財産合計	3,046,047	660,165	0	3,706,212
負債及び正味財産合計	179,463,810	4,813,790	0	184,277,600

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科目	当年度	前年度	増減
(単位:円)			
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	230	209	21
基本財産受取利息	200	200	0
基本財産受取配当金	30	9	21
特定資産運用益	5,067	5,049	18
特定資産受取利息	5,067	5,049	18
事業収益	1,680,575,098	1,629,010,988	51,564,110
給食費収入	1,678,056,156	1,612,245,123	65,811,033
今期給食費収入	7,150,471	23,916,336	△ 16,765,865
来期給食費収入	△ 4,631,529	△ 7,150,471	2,518,942
受取補助金等	96,753,397	15,473,806	81,279,591
受取地方公共団体補助金	96,753,397	15,473,806	81,279,591
雑収益	560,230	15,822	544,408
受取利息	1,830	1,827	3
雑収益	558,400	13,995	544,405
経常収益計	1,777,894,022	1,644,505,874	133,388,148
(2)経常費用			
事業費			
主食購入費	760,406,395	727,960,897	32,445,498
副食購入費	987,585,512	883,580,496	104,005,016
役員報酬	2,676,680	2,626,280	50,400
給料手当	13,359,975	13,347,083	12,892
退職給付費用	785,800	754,300	31,500
法定福利費	2,646,888	2,615,420	31,468
福利厚生費	23,316	25,996	△ 2,680
消耗品費	110,142	64,944	45,198
燃料費	11,179	11,056	123
委託料	1,259,021	1,021,421	237,600
リース料	420,232	416,199	4,033
保険料	78,120	61,254	16,866
修繕費	24,572	11,979	12,593
減価償却費	46,183	46,410	△ 227
旅費交通費	576,344	538,404	37,940
通信運搬費	270,567	259,973	10,594
光熱用水費	84,032	57,489	26,543
支払手数料	577,600	589,610	△ 12,010
印刷製本費	189,090	126,522	62,568
負担金	64,356	55,909	8,447
租税公課	707,845	4,890,410	△ 4,182,565
食料費	0	817	△ 817
支払負担金	616,577	0	616,577
支払利息	56,758	70,150	△ 13,392
事業費計	1,772,577,184	1,639,133,019	133,444,165
管理費			
役員報酬	669,170	656,570	12,600
給料手当	3,339,993	3,336,770	3,223
退職給付費用	196,450	188,575	7,875
法定福利費	661,721	653,855	7,866
福利厚生費	20,193	20,755	△ 562
消耗品費	12,237	7,215	5,022
燃料費	1,242	1,228	14
委託料	139,891	113,491	26,400
リース料	46,692	46,244	448
保険料	8,680	6,806	1,874
修繕費	2,730	1,331	1,399
減価償却費	5,131	5,156	△ 25
旅費交通費	247,004	230,744	16,260
通信運搬費	30,062	28,885	1,177
光熱用水費	21,008	14,372	6,636
支払手数料	56,334	45,936	10,398
印刷製本費	21,010	14,058	6,952
負担金	3,000	3,000	0
租税公課	37,255	257,390	△ 220,135
食料費	4,051	90	3,961
管理費計	5,523,854	5,632,471	△ 108,617
経常費用計	1,778,101,038	1,644,765,490	133,335,548
当期経常増減額	△ 207,016	△ 259,616	52,600
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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 207,017	△ 259,616	52,599
一般正味財産期首残高	3,913,229	4,172,845	△ 259,616
一般正味財産期末残高	3,706,212	3,913,229	△ 207,017
II 正味財産期末残高	3,706,212	3,913,229	△ 207,017

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	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	230			230
基本財産受取利息	200			200
基本財産受取配当金	30			30
特定資産運用益	1,014	4,053		5,067
特定資産受取利息	1,014	4,053		5,067
事業収益	1,676,373,660	4,201,438		1,680,575,098
給食費収入	1,673,861,016	4,195,140		1,678,056,156
今期給食費収入	7,132,595	17,876		7,150,471
来期給食費収入	△ 4,619,951	△ 11,578		△ 4,631,529
受取補助金等	89,603,397	7,150,000		96,753,397
受取地方公共団体補助金	89,603,397	7,150,000		96,753,397
雑収益	557,900	2,330		560,230
受取利息	1,800	30		1,830
雑収益	556,100	2,300		558,400
経常収益計	1,766,536,201	11,357,821		1,777,894,022
(2) 経常費用				
事業費				
主食購入費	760,406,395			760,406,395
副食購入費	987,585,512			987,585,512
役員報酬	2,676,680			2,676,680
給料手当	13,359,975			13,359,975
退職給付費用	785,800			785,800
法定福利費	2,646,888			2,646,888
福利厚生費	23,316			23,316
消耗品費	110,142			110,142
燃料費	11,179			11,179
委託料	1,259,021			1,259,021
リース料	420,232			420,232
保険料	78,120			78,120
修繕費	24,572			24,572
減価償却費	46,183			46,183
旅費交通費	576,344			576,344
通信運搬費	270,567			270,567
光熱用水費	84,032			84,032
支払手数料	577,600			577,600
印刷製本費	189,090			189,090
負担金	64,356			64,356
租税公課	707,845			707,845
食料費	0			0
支払負担金	616,577			616,577
支払利息	56,758			56,758
事業費計	1,772,577,184			1,772,577,184
管理費				
役員報酬		669,170		669,170
給料手当		3,339,993		3,339,993
退職給付費用		196,450		196,450
法定福利費		661,721		661,721
福利厚生費		20,193		20,193
消耗品費		12,237		12,237
燃料費		1,242		1,242
委託料		139,891		139,891
リース料		46,692		46,692
保険料		8,680		8,680
修繕費		2,730		2,730
減価償却費		5,131		5,131
旅費交通費		247,004		247,004
通信運搬費		30,062		30,062
光熱用水費		21,008		21,008
支払手数料		56,334		56,334
印刷製本費		21,010		21,010
負担金		3,000		3,000
租税公課		37,255		37,255
食料費		4,051		4,051
管理費計		5,523,854		5,523,854
経常費用計	1,772,577,184	5,523,854		1,778,101,038
当期経常増減額	△ 6,040,983	5,833,967		△ 207,016
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	1			1
経常外費用計	1			1
当期経常外増減額	△ 1			△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,040,984	5,833,967		△ 207,017
他会計振替額	5,999,619	△ 5,999,619		0
当期一般正味財産増減額	△ 41,365	△ 165,652		△ 207,017
一般正味財産期首残高	3,087,412	825,817		3,913,229
一般正味財産期末残高	3,046,047	660,165		3,706,212
II 正味財産期末残高	3,046,047	660,165		3,706,212

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	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	2,000,000	2,000,000	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	14,854,418	985,067		15,839,485
小計	14,854,418	985,067	0	15,839,485
合計	17,854,418	2,985,067	2,000,000	18,839,485

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	15,839,485			(15,839,485)
小計	15,839,485			(15,839,485)
合計	18,839,485		(3,000,000)	(15,839,485)

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	854,600	840,299	14,301
合計	2,960,640	2,946,337	14,303

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56回 中期利付国債5年	2,000,000	2,000,000	0
第340回 利付国債	1,200,000	1,200,000	0
合計	3,200,000	3,200,000	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	岐阜市	0	89,603,397	89,603,397	0	
合計		0	96,753,397	96,753,397	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	14,882,555	982,250			15,864,805

財 産 目 録
令和5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	3,526
当座預金	十六銀行 加納支店	運転資金として	73,527,750
	岐阜信用金庫 加納支店	運転資金として	0
	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	1,586,172
定期預金	十六銀行 加納支店	運転資金として	40,000,000
	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 に対するもの	定期解約利息	800
	ぎふ農業協同組合 に対するもの	定期解約利息	200
	岐阜市 に対するもの	弁償代金	66,099
	機器使用料未収入額	機器使用料の未収入分	5,977
仮払金	岐阜信用金庫 加納支店	国債購入に係る経過利子	876
流動資産合計			165,191,400
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	岐阜信用金庫 加納支店	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	19,485
	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
	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	14,620,000
その他固定資産			
建物附属設備	岐阜市上川手735番地2	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち法人の管理運営の用に供する財産20%	1
車輛運搬具	岐阜市上川手735番地2	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち法人の管理運営の用に供する財産20%	1
什器備品	岐阜市上川手735番地2	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち法人の管理運営の用に供する財産20%	14,301
電話加入権	電話機5台分	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち法人の管理運営の用に供する財産20%	224,952
リサイクル預託金	軽自動車	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち法人の管理運営の用に供する財産20%	7,460
固定資産合計			19,086,200
資産合計			184,277,600
(流動負債)			
未払金	仕入れ業者への未払金	主食購入費	52,461,790
	仕入れ業者への未払金	副食購入費	72,946,769
	社会保険料等未払額	社会保険料等未払分	16,007,098
前受金	給食費の前受金	来年度分の給食費	4,631,529
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	164,249
短期借入金	岐阜信用金庫 加納支店	当座預金残高振替分	12,916,550
	ぎふ農業協同組合 三里支店	当座預金残高振替分	5,578,598
流動負債合計			164,706,583
(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	15,864,805
固定負債合計			15,864,805
負債合計			180,571,388
正味財産			3,706,212