

貸借対照表
令和7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	128,360,766	146,023,114	△ 17,662,348
未収入金	10,058,653	86,929	9,971,724
仮払金	0	0	0
流動資産合計	138,419,419	146,110,043	△ 7,690,624
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	18,101,498	16,904,570	1,196,928
特定資産合計	18,101,498	16,904,570	1,196,928
(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	1,214	1,361	△ 147
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	233,628	233,775	△ 147
固定資産合計	21,335,126	20,138,345	1,196,781
資産合計	159,754,545	166,248,388	△ 6,493,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	125,889,426	139,360,866	△ 13,471,440
預り金	180,957	411,405	△ 230,448
短期借入金	11,384,971	5,938,275	5,446,696
流動負債合計	137,455,354	145,710,546	△ 8,255,192
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,123,670	16,928,590	1,195,080
固定負債合計	18,123,670	16,928,590	1,195,080
負債合計	155,579,024	162,639,136	△ 7,060,112
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	4,175,521	3,609,252	566,269
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	4,175,521	3,609,252	566,269
負債及び正味財産合計	159,754,545	166,248,388	△ 6,493,843

貸借対照表内訳表
令和7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	126,894,832	1,465,934		128,360,766
未収入金	10,058,633	20		10,058,653
仮払金	0			0
流動資産合計	136,953,465	1,465,954	0	138,419,419
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	14,481,199	3,620,299		18,101,498
特定資産合計	14,481,199	3,620,299	0	18,101,498
(3) その他固定資産				
建物付属設備	1	0		1
車輜運搬具	1	0		1
什器備品	972	242		1,214
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	186,904	46,724	0	233,628
固定資産合計	17,668,103	3,667,023	0	21,335,126
資産合計	154,621,568	5,132,977	0	159,754,545
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	125,568,494	320,932		125,889,426
預り金	144,766	36,191		180,957
短期借入金	11,384,971	0		11,384,971
流動負債合計	137,098,231	357,123	0	137,455,354
2. 固定負債				
退職給付引当金	14,498,936	3,624,734		18,123,670
固定負債合計	14,498,936	3,624,734	0	18,123,670
負債合計	151,597,167	3,981,857	0	155,579,024
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,024,401	1,151,120		4,175,521
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)		(3,000,000)
正味財産合計	3,024,401	1,151,120	0	4,175,521
負債及び正味財産合計	154,621,568	5,132,977	0	159,754,545

正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	4,430	3,333	1,097
基本財産受取利息	4,030	3,133	897
基本財産受取配当金	400	200	200
特定資産運用益	6,928	5,085	1,843
特定資産受取利息	6,928	5,085	1,843
事業収益	1,814,054,693	1,696,092,764	117,961,929
給食費収入	1,806,419,198	1,691,376,148	115,043,050
今期給食費収入	△ 85,087	4,631,529	△ 4,716,616
来期給食費収入	7,720,582	85,087	7,635,495
受取補助金等	134,560,377	171,537,850	△ 36,977,473
受取地方公共団体補助金	134,560,377	171,537,850	△ 36,977,473
雑収益	216,393	211,521	4,872
受取利息	14,862	1,836	13,026
雑収益	201,531	209,685	△ 8,154
経常収益計	1,948,842,821	1,867,850,553	80,992,268
(2) 経常費用			
事業費			
主食購入費	871,417,624	821,356,584	50,061,040
副食購入費	1,044,676,209	1,015,284,341	29,391,868
役員報酬	2,643,456	2,485,091	158,365
給料手当	14,049,877	13,566,808	483,069
退職給付費用	956,064	851,028	105,036
法定福利費	2,767,620	2,756,447	11,173
福利厚生費	12,541	16,954	△ 4,413
消耗品費	58,202	90,491	△ 32,289
燃料費	4,116	6,894	△ 2,778
委託料	317,434	1,039,736	△ 722,302
リース料	465,050	503,616	△ 38,566
保険料	74,855	56,916	17,739
修繕費	339,669	4,911	334,758
減価償却費	133	11,646	△ 11,513
旅費交通費	599,122	615,684	△ 16,562
通信運搬費	249,368	258,533	△ 9,165
光熱用水費	75,048	71,052	3,996
支払手数料	757,244	610,042	147,202
印刷製本費	250,470	141,570	108,900
負担金	39,697	38,619	1,078
租税公課	2,688,025	2,522,535	165,490
支払利息	34,667	10,003	24,664
事業費計	1,942,476,291	1,862,299,501	80,176,790
管理費			
役員報酬	660,864	621,272	39,592
給料手当	3,512,469	3,391,701	120,768
退職給付費用	239,016	212,757	26,259
法定福利費	691,905	689,111	2,794
福利厚生費	18,231	18,806	△ 575
消耗品費	6,466	10,054	△ 3,588
燃料費	457	766	△ 309
委託料	35,270	115,526	△ 80,256
リース料	51,672	55,957	△ 4,285
保険料	8,295	6,324	1,971
修繕費	37,741	545	37,196
減価償却費	14	1,294	△ 1,280
旅費交通費	256,766	263,864	△ 7,098
通信運搬費	27,707	28,725	△ 1,018
光熱用水費	18,761	17,763	998
支払手数料	59,796	60,043	△ 247
印刷製本費	27,830	15,730	12,100
負担金	3,000	3,000	0
租税公課	141,475	132,765	8,710
食料費	2,526	2,009	517
管理費計	5,800,261	5,648,012	152,249
経常費用計	1,948,276,552	1,867,947,513	80,329,039
当期経常増減額	566,269	△ 96,960	663,229
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	566,269	△ 96,960	663,229
一般正味財産期首残高	3,609,252	3,706,212	△ 96,960
一般正味財産期末残高	4,175,521	3,609,252	566,269
II 正味財産期末残高	4,175,521	3,609,252	566,269

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日から令和7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	内部取引等消去	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	4,430			4,430
基本財産受取利息	4,030			4,030
基本財産受取配当金	400			400
特定資産運用益	1,386	5,542		6,928
特定資産受取利息	1,386	5,542		6,928
事業収益	1,808,884,638	5,170,055		1,814,054,693
給食費収入	1,801,270,904	5,148,294		1,806,419,198
今期給食費収入	△ 84,845	△ 242		△ 85,087
来期給食費収入	7,698,579	22,003		7,720,582
受取補助金等	127,410,377	7,150,000		134,560,377
受取地方公共団体補助金	127,410,377	7,150,000		134,560,377
雑収益	13,300	203,093		216,393
受取利息	13,300	1,562		14,862
雑収益		201,531		201,531
経常収益計	1,936,314,131	12,528,690		1,948,842,821
(2)経常費用				
事業費				
主食購入費	871,417,624			871,417,624
副食購入費	1,044,676,209			1,044,676,209
役員報酬	2,643,456			2,643,456
給料手当	14,049,877			14,049,877
退職給付費用	956,064			956,064
法定福利費	2,767,620			2,767,620
福利厚生費	12,541			12,541
消耗品費	58,202			58,202
燃料費	4,116			4,116
委託料	317,434			317,434
リース料	465,050			465,050
保険料	74,655			74,655
修繕費	339,669			339,669
減価償却費	133			133
旅費交通費	599,122			599,122
通信運搬費	249,368			249,368
光熱用水費	75,048			75,048
支払手数料	757,244			757,244
印刷製本費	250,470			250,470
負担金	39,697			39,697
租税公課	2,688,025			2,688,025
支払利息	34,667			34,667
事業費計	1,942,476,291			1,942,476,291
管理費				
役員報酬		660,864		660,864
給料手当		3,512,469		3,512,469
退職給付費用		239,016		239,016
法定福利費		691,905		691,905
福利厚生費		18,231		18,231
消耗品費		6,466		6,466
燃料費		457		457
委託料		35,270		35,270
リース料		51,672		51,672
保険料		8,295		8,295
修繕費		37,741		37,741
減価償却費		14		14
旅費交通費		256,766		256,766
通信運搬費		27,707		27,707
光熱用水費		18,761		18,761
支払手数料		59,796		59,796
印刷製本費		27,830		27,830
負担金		3,000		3,000
租税公課		141,475		141,475
食料費		2,526		2,526
管理費計		5,800,261		5,800,261
経常費用計	1,942,476,291	5,800,261		1,948,276,552
当期経常増減額	△ 6,162,160	6,728,429		566,269
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	△ 6,162,160	6,728,429		566,269
他会計振替額	6,347,880	△ 6,347,880		0
当期一般正味財産増減額	185,720	380,549		566,269
一般正味財産期首残高	2,838,681	770,571		3,609,252
一般正味財産期末残高	3,024,401	1,151,120		4,175,521
II 正味財産期末残高	3,024,401	1,151,120		4,175,521

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	16,904,570	1,196,928		18,101,498
小計	16,904,570	1,196,928	0	18,101,498
合計	19,904,570	3,196,928	2,000,000	21,101,498

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	18,101,498			(18,101,498)
小計	18,101,498			(18,101,498)
合計	21,101,498		(3,000,000)	(18,101,498)

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	853,386	1,214
合計	2,960,640	2,959,424	1,216

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156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	127,410,377	127,410,377	0	
合計		0	134,560,377	134,560,377	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	16,928,590	1,195,080			18,123,670

財 産 目 録
令和7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	22,639
	十六銀行	加納支店		運転資金として	0
	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	36,894,832
	十六銀行	加納支店		運転資金として	1,443,295
	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
	十六銀行	に対するもの		定期解約利息	10,000
	ぎふ農業協同組合	に対するもの		定期解約利息	2,500
	給食費の未収入額		今年度の給食費	10,046,133	
	住民税未収入額		住民税の未収入分	20	
	機器使用料未収入額		機器使用料の未収入分		
流動資産合計					138,419,419
(固定資産)					
基本財産					
投資有価証券 定期預金 出資金	岐阜信用金庫	加納支店		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	31,498
	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	16,870,000
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%	1,214
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					21,335,126
資産合計					159,754,545
(流動負債)					
未払金 預り金 短期借入金	仕入れ業者への未払金			主食購入費	58,894,703
	仕入れ業者への未払金			副食購入費	66,647,281
	社会保険料等未払額			社会保険料等未払分	347,442
	源泉所得税、社会保険料			職員の源泉所得税等の預り金	180,957
	十六銀行	加納支店		当座預金残高振替分	9,863,143
岐阜信用金庫	加納支店		当座預金残高振替分	1,521,828	
流動負債合計					137,455,354
(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	18,123,670
固定負債合計					18,123,670
負債合計					155,579,024
正味財産					4,175,521

固定資産台帳減価償却費明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日
(至) 令和 7 年 3 月 31 日

00208 公益財団法人 岐阜市学校給食会

資産コード	資産名称	取得価額	耐用年数	月数	期中増加	期中減少	償却額	償却保額	繰上償却額	繰下償却額	繰上償却額	繰下償却額	償却累計額	備考
B0001	空調機	1,169,700	6年	0.417	1	1	67,561	67,561					1,169,699	償却済資産
B	建物附属設備	1,169,700			1	1	67,561	67,561					1,169,699	
F0002	デイズ	936,340	4年	0.500	1	1	117,033	117,033					936,339	償却済資産
F	車輛 運搬具	936,340			1	1	117,033	117,033					936,339	
H0001	応接セット	113,000	5年	0.369	1	1							112,999	償却済資産
H0002	冷凍庫	135,800	6年	0.319	1	1							135,799	償却済資産
H0005	耐火金庫	82,000	20年	0.109	1,357	147	147	147			147		80,790	
H0006	テーブル一式	124,200	8年	0.250	1	1	9,822	9,822					124,199	償却済資産
H0007	縦型冷凍冷蔵庫	399,600	6年	0.333	1	1	39,604	39,604					399,599	償却済資産
H	什器 備品	854,600			1,361	147	49,426	49,426			147		853,386	償却済資産
J0001	電話加入権3本	224,952	旧額		224,952	224,952					224,952			
J	電話 加入権	224,952			224,952	224,952					224,952			
	全社計	3,185,592			226,315	226,315	234,020	234,020			147		2,959,424	
							147	147					131	

※償却方法で定率法を選択している場合は、償却方法欄には次のように出力されます。
旧率：旧定率法 ①率：25%定率法 ②率：20%定率法 (経過措置適用) ③率：25%定率法 (経過措置適用)

