

決算報告書

自 平成 2 7 年 4 月 1 日
至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

公益財団法人大分県学校給食会

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益財団法人 大分県学校給食会

(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	462,394,380	457,868,418	4,525,962
未収金	212,230,375	227,307,868	△ 15,077,493
前払金	34,770	34,770	0
貯蔵品	83,881,811	91,247,784	△ 7,365,973
立替金	45,600	49,200	△ 3,600
仮払金	0	28,825	△ 28,825
流動資産合計	758,586,936	776,536,865	△ 17,949,929
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	500,000	500,000	0
基本財産合計	500,000	500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	40,000,000	31,000,000	9,000,000
特定資産取得・改良資金	60,000,000	40,000,000	20,000,000
特定資産合計	100,000,000	71,000,000	29,000,000
(3) その他固定資産			
建物	162,879,052	162,879,052	0
建物付属設備	22,049,814	22,049,814	0
構築物	11,154,196	11,154,196	0
機械装置	97,388,046	97,388,046	0
車両運搬具	16,860,257	16,860,257	0
什器備品	20,678,867	20,386,567	292,300
土地	35,271,210	35,271,210	0
※ ソフトウェア	727,521	368,000	359,521
リース資産	0	1,417,800	△ 1,417,800
減価償却累計額	△ 155,131,317	△ 137,171,291	△ 17,960,026
電話加入権	343,400	343,400	0
福祉年金積立金	6,459,862	7,484,965	△ 1,025,103
基幹倉庫解体経費積立金	2,293,319	2,116,268	177,051
その他固定資産合計	220,974,227	240,548,284	△ 19,574,057
固定資産合計	321,474,227	312,048,284	9,425,943
資産合計	1,080,061,163	1,088,585,149	△ 8,523,986
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	224,114,298	207,429,692	16,684,606
預り金	151,867	0	151,867
賞与引当金	7,421,861	7,308,607	113,254
未払消費税等	2,563,900	7,896,900	△ 5,333,000
流動負債合計	234,251,926	222,635,199	11,616,727
2. 固定負債			
リース債務	0	1,488,690	△ 1,488,690
退職給付引当金	22,652,579	39,935,221	△ 17,282,642
固定負債合計	22,652,579	41,423,911	△ 18,771,332
負債合計	256,904,505	264,059,110	△ 7,154,605
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	500,000	500,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	822,656,658	824,026,039	△ 1,369,381
負債及び正味財産合計	1,080,061,163	1,088,585,149	△ 8,523,986

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

公益財団法人 大分県学校給食会

(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	[125]	[125]	[0]
基 本 財 産 受 取 利 息	125	125	0
特 定 資 産 運 用 益	[5,757]	[9,299]	[△ 3,542]
特 定 資 産 受 取 利 息	5,757	9,299	△ 3,542
事 業 収 益	[2,602,073,807]	[2,630,355,268]	[△ 28,281,461]
学校給食用物資の安定供給に関する事業収益	2,602,073,807	2,630,355,268	△ 28,281,461
受 取 補 助 金 等	[7,934,965]	[7,942,882]	[△ 7,917]
受取地方公共団体補助金	400,000	400,000	0
受取民間補助金	978,893	983,140	△ 4,247
業 務 受 託 収 益	6,556,072	6,559,742	△ 3,670
雑 収 益	[325,215]	[754,144]	[△ 428,929]
受 取 利 息	4,403	2,316	2,087
福 祉 年 金 積 立 金 運 用 益	106,067	98,910	7,157
雑 収 益	214,745	652,918	△ 438,173
経常収益計	2,610,339,869	2,639,061,718	△ 28,721,849
(2) 経常費用			
事 業 費	[2,578,960,655]	[2,601,006,557]	[△ 22,045,902]
物 資 売 上 原 価	2,423,601,435	2,449,728,952	△ 26,127,517
普 及 充 実 費	4,705,622	4,381,466	324,156
検 査 費	1,358,771	1,560,625	△ 201,854
役 員 報 酬	1,886,817	2,014,917	△ 128,100
給 料 手 当	53,579,531	49,006,782	4,572,749
臨 時 雇 賃 金	25,336,775	28,011,196	△ 2,674,421
退 職 給 付 費 用	4,607,250	0	4,607,250
福 利 厚 生 費	15,261,115	14,398,572	862,543
賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,863,270	5,773,800	89,470
会 議 費	289,907	551,984	△ 262,077
旅 費 交 通 費	1,128,625	1,101,349	27,276
通 信 運 搬 費	741,626	754,630	△ 13,004
減 価 償 却 費	18,962,225	20,555,993	△ 1,593,768
消 耗 什 器 備 品 費	736,239	995,163	△ 258,924
消 耗 品 費	794,767	940,989	△ 146,222
修 繕 費	553,169	712,857	△ 159,688
印 刷 製 本 費	516,481	465,808	50,673
燃 料 費	774,180	889,148	△ 114,968
光 熱 水 料 費	5,146,184	5,292,038	△ 145,854
賃 借 料 費	743,738	1,248,476	△ 504,738
保 険 料 費	1,772,734	1,648,895	123,839
諸 謝 金	110,600	137,520	△ 26,920
租 税 公 課	2,506,358	2,643,834	△ 137,476
新 聞 図 書 費	77,824	101,888	△ 24,064
新 車 輻 運 搬 費	865,117	1,205,104	△ 339,987
支 払 手 数 料	244,591	248,442	△ 3,851
支 払 負 担 金	1,459,435	1,501,943	△ 42,508
委 託 費	4,665,994	4,468,263	197,731
雑 費	670,275	665,923	4,352
管 理 費	[31,660,359]	[39,842,825]	[△ 8,182,466]
役 員 報 酬	1,886,816	2,014,916	△ 128,100
給 料 手 当	16,004,271	14,638,386	1,365,885
臨 時 雇 賃 金	2,202,370	2,435,754	△ 233,384

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

公益財団法人 大分県学校給食会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
退 職 給 付 費 用	0	9,022,779	△ 9,022,779
福 利 厚 生 費	4,056,190	3,827,468	228,722
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,558,591	1,534,807	23,784
会 議 費	77,062	146,728	△ 69,666
旅 費 交 通 費	507,062	494,808	12,254
通 信 運 搬 費	197,141	200,597	△ 3,456
減 価 償 却 費	831,329	901,202	△ 69,873
消 耗 什 器 備 品 費	122,076	264,537	△ 142,461
消 耗 品 費	211,267	250,136	△ 38,869
修 繕 費	147,044	189,493	△ 42,449
印 刷 製 本 費	137,292	123,822	13,470
燃 料 費	126,027	144,743	△ 18,716
光 熱 水 料 費	1,367,972	1,373,210	△ 5,238
賃 借 料	197,702	117,819	79,883
保 険 料	54,826	50,995	3,831
諸 謝 金	29,400	36,555	△ 7,155
租 税 公 課	77,392	81,744	△ 4,352
新 聞 図 書 費	20,687	27,083	△ 6,396
車 輜 運 搬 費	140,832	196,178	△ 55,346
支 払 手 数 料	4,991	5,033	△ 42
支 払 負 担 金	283,518	399,249	△ 115,731
委 託 費	1,240,327	1,187,766	52,561
雑 費	178,174	177,017	1,157
経常費用計	2,610,621,014	2,640,849,382	△ 30,228,368
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 281,145	△ 1,787,664	1,506,519
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 281,145	△ 1,787,664	1,506,519
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]	[1]	[0]
什 器 備 品 除 却 損	1	1	0
雑 損 失	[1,088,235]	[0]	[1,088,235]
経常外費用計	1,088,236	1	1,088,235
当期経常外増減額	△ 1,088,236	△ 1	△ 1,088,235
当期一般正味財産増減額	△ 1,369,381	△ 1,787,665	418,284
一般正味財産期首残高	824,026,039	825,813,704	△ 1,787,665
一般正味財産期末残高	822,656,658	824,026,039	△ 1,369,381
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	500,000	500,000	0
指定正味財産期末残高	500,000	500,000	0
III 正味財産期末残高	823,156,658	824,526,039	△ 1,369,381

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法
定額法

(4) 引当金の計上基準
賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。
退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

(6) 消費税等の会計処理
税抜き処理

3. 会計方針の変更

なし

4. 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				
定期預金	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
退職給付引当資産	31,000,000	9,000,000	0	40,000,000
特定資産取得資金	40,000,000	20,000,000	0	60,000,000
小 計	71,000,000	29,000,000	0	100,000,000
合 計	71,500,000	29,000,000	0	100,500,000

5. 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				
定期預金	500,000	(500,000)	0	—
小 計	500,000	(500,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資	40,000,000	0	0	(40,000,000)
特定資産取得資	60,000,000	0	(60,000,000)	0
小 計	100,000,000	0	(60,000,000)	(40,000,000)
合 計	100,500,000	(500,000)	(60,000,000)	(40,000,000)

6. 担保に供している資産
なし

7. 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・車輛運搬具他	331,737,753	155,131,317	176,606,436

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
なし

10. 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
なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
(単位：円)

内 容	金 額
振替額はなし	0

14. 関連当事者との取引の内容
なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	457,868,418 円	現金預金勘定	462,394,380 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0 円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0 円
公社債投資信託等振替額	0 円	公社債投資信託等振替額	0 円
現金及び現金同等物	457,868,418 円	現金及び現金同等物	462,394,380 円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
なし	なし

法 人 名：公益財団法人大分県学校給食会

明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	500,000	0	0	500,000
	基本財産計	500,000	0	0	500,000
特定資産	退職給付引当資産	31,000,000	9,000,000	0	40,000,000
	特定資産取得資金	40,000,000	20,000,000	0	60,000,000
	特定資産計	71,000,000	29,000,000	0	100,000,000
その他固定資産	建物	162,879,052	0	0	162,879,052
	建物附属設備	22,049,814	0	0	22,049,814
	構築物	11,154,196	0	0	11,154,196
	機械装置	97,388,046	0	0	97,388,046
	車輛運搬具	16,860,257	0	0	16,860,257
	什器備品	20,386,567	524,800	232,500	20,678,867
	土地	35,271,210	0	0	35,271,210
	ソフトウェア	368,000	542,750	183,229	727,521
	リース資産	1,417,800	0	1,417,800	0
	減価償却累計額	-137,171,291	232,499	18,192,525	-155,131,317
	電話加入権	343,400	0	0	343,400
	福祉年金積立金	7,484,965	877,617	1,902,720	6,459,862
	基幹倉庫解体経費積立	2,116,268	177,051	0	2,293,319
	その他固定資産計	240,548,284	2,354,717	21,928,774	220,974,227

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	
賞与引当金	7,308,607	7,421,861	7,308,607	0	7,421,861
退職給付引当金	39,935,221	2,704,530	19,987,172	0	22,652,579
リース債務	1,488,690	0	1,488,690	0	0

財産目録

平成28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)	現金	手元保管	運転資金として	114, 985
	預金	普通預金		462, 279, 395
		大分銀行	運転資金として	297, 403, 342
		みずほ銀行	運転資金として	51, 220, 374
		大分みらい信用金庫	運転資金として	113, 655, 679
	未収金	学校給食共同調理場等に対するもの	公益目的事業の学校給食用物資代金の未収分である。	212, 230, 375
	前払金		公用車に係るリサイクル預託金である。	34, 770
	貯蔵品		学校給食用物資の安定供給に関する事業の学校給食用物資の在庫である。	83, 881, 811
	立替金		育児休業中の女性職員（渉外課一般物資係主事）1名分の住民税及び福祉年金積立金の立替である。	45, 600
流動資産合計				758, 586, 936
(固定資産)				
基本財産	定期預金			500, 000
		みずほ銀行	公益目的事業の用に供している。	500, 000
特定資産	退職給付引当資産			40, 000, 000
		大分銀行	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金見合の引当資産として管理している。	9, 000, 000
		みずほ銀行	同上	11, 000, 000
		大分上野郵便局	同上	10, 000, 000
		大分みらい信用金庫	同上	10, 000, 000
	特定資産取得・改良資金			60, 000, 000
		大分銀行	事務棟建替（平成33年度予定）に備えた特定資産取得資金として管理している。	60, 000, 000
その他固定資産	建物	大分市大字古国府字内山1334番地の3 倉庫棟1,050㎡ 事務棟477.45㎡	公益目的事業（主として物資供給）及び法人本部の管理運営の用に供している。	110, 971, 908
	建物付属設備	電気設備、自火報、給排水設備他	同上	9, 864, 619
	構築物	塗装路面1380.66㎡、塀87.6㎡	公益目的事業（主として物資供給）及び法人本部の駐車場スペースとして使用している。	5, 079, 517
	機械装置	高圧変電設備他	公益目的事業（主として物資供給）及び法人本部の管理運営の用に供している。	46, 941, 053
	車両運搬具	普通貨物車2台他	同上	9
	什器備品	パソコン、食品検査機器他	公益目的事業（物資供給、普及充実、衛生管理）及び法人本部の管理運営の用に供している。	3, 021, 809
	土地	大分市大字古国府字内山1334番地の3 2188.68㎡	公益目的事業（主として物資供給）及び法人本部の管理運営の用に供している。	35, 271, 210

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	ソフトウェア	物資検索システム	同上	727, 521
	電話加入権	大分市大字古国府字内山 1334番地の3	公益目的事業及び法人本部の管理運 営の用に供している。	343, 400
	福祉年金積立金	全国学校給食会連合会	公益目的事業及び管理目的の業務に 従事する職員の退職後の福祉の充実 を図る積立金である。	6, 459, 862
	基幹倉庫解体経費積 立金	公益財団法人福岡県学校給 食会	中国・九州ブロック 共同利用の倉庫 解体経費の積立金である。	2, 293, 319
固定資産合計				321, 474, 227
資産合計				1, 080, 061, 163
(流動負債)				
	未払金	学校給食用物資取扱メー カー等に対するもの	学校給食用物資の買入等に関する未 払分及び法人本部の管理運営のため の経費に関する未払い分である。	224, 114, 298
	預り金	役職員	代表理事の辞任、職員の定年退職に 伴う社会保険料及び県市町村民税の 預かり分である。	151, 867
	賞与引当金	役職員	公益目的事業及び管理目的の業務に 従事する職員の賞与の引当金であ る。	7, 421, 861
	未払消費税等	大分税務署	公益目的事業及び法人本部の管理運 営に関する消費税確定分である。	2, 563, 900
流動負債合計				234, 251, 926
(固定負債)				
	退職給付引当金		公益目的事業及び管理目的の業務に 従事する職員の退職給付金の引当金 である。	22, 652, 579
固定負債合計				22, 652, 579
負債合計				256, 904, 505
正味財産				823, 156, 658