

決算報告書

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

公益財団法人大分県学校給食会

貸借対照表

平成29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	477,499,946	462,394,380	15,105,566
未収金	182,304,186	212,230,375	△ 29,926,189
前払金	51,070	34,770	16,300
貯蔵品	79,428,492	83,881,811	△ 4,453,319
立替金	600	45,600	△ 45,000
流動資産合計	739,284,294	758,586,936	△ 19,302,642
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	23,000,000	40,000,000	△ 17,000,000
特定資産取得・改良資金	80,000,000	60,000,000	20,000,000
特定資産合計	103,000,000	100,000,000	3,000,000
(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	20,277,867	20,678,867	△ 401,000
土地	35,271,210	35,271,210	0
※ソフトウェア	1,039,705	727,521	312,184
減価償却累計額	△ 172,765,582	△ 155,131,317	△ 17,634,265
電話加入権	343,400	343,400	0
福祉年金積立金	6,092,830	6,459,862	△ 367,032
基幹倉庫解体経費積立金	2,470,466	2,293,319	177,147
その他固定資産合計	203,061,261	220,974,227	△ 17,912,966
固定資産合計	306,561,261	321,474,227	△ 14,912,966
資産合計	1,045,845,555	1,080,061,163	△ 34,215,608
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	193,894,871	224,114,298	△ 30,219,427
預り金	149,870	151,867	△ 1,997
賞与引当金	7,295,244	7,421,861	△ 126,617
未払消費税等	3,265,900	2,563,900	702,000
流動負債合計	204,605,885	234,251,926	△ 29,646,041
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,089,136	22,652,579	△ 10,563,443
固定負債合計	12,089,136	22,652,579	△ 10,563,443
負債合計	216,695,021	256,904,505	△ 40,209,484
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	828,650,534	822,656,658	5,993,876
負債及び正味財産合計	1,045,845,555	1,080,061,163	△ 34,215,608

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	[2,558]	[5,757]	[△ 3,199]
特定資産受取利息	2,558	5,757	△ 3,199
事業収益	[2,600,324,976]	[2,602,073,807]	[△ 1,748,831]
学校給食用物資の安定供給に関する事業収益	2,600,324,976	2,602,073,807	△ 1,748,831
受取補助金等	[7,899,328]	[7,934,965]	[△ 35,637]
受取地方公共団体補助金	400,000	400,000	0
受取民間補助金	971,547	978,893	△ 7,346
業務受託収益	6,527,781	6,556,072	△ 28,291
雑収益	[305,515]	[325,215]	[△ 19,700]
受取利息	4,499	4,403	96
福祉年金積立金運用益	78,167	106,067	△ 27,900
雑収益	222,849	214,745	8,104
経常収益計	2,608,532,502	2,610,339,869	△ 1,807,367
(2) 経常費用			
事業費	[2,571,695,888]	[2,578,960,655]	[△ 7,264,767]
物資売上原価	2,419,803,054	2,423,601,435	△ 3,798,381
普及充実費	4,263,026	4,705,622	△ 442,596
検査費	1,584,953	1,358,771	226,182
役員報酬	1,895,150	1,886,817	8,333
給料手当	49,612,964	53,579,531	△ 3,966,567
臨時雇賃金	28,844,222	25,336,775	3,507,447
退職給付費用	3,922,032	4,607,250	△ 685,218
福利厚生費	13,989,640	15,261,115	△ 1,271,475
賞与引当金繰入額	5,763,244	5,863,270	△ 100,026
会議費	270,140	289,907	△ 19,767
旅費交通費	1,069,661	1,128,625	△ 58,964
通信運搬費	776,428	741,626	34,802
減価償却費	17,532,434	18,962,225	△ 1,429,791
消耗什器備品費	395,008	736,239	△ 341,231
消耗品費	1,006,370	794,767	211,603
修繕費	800,397	553,169	247,228
印刷製本費	779,097	516,481	262,616
燃料費	723,197	774,180	△ 50,983
光熱水料費	4,755,748	5,146,184	△ 390,436
賃借料	1,060,619	743,738	316,881
保険料	1,833,710	1,772,734	60,976
諸謝金	110,600	110,600	0
租税公課	2,499,876	2,506,358	△ 6,482
新聞図書費	76,708	77,824	△ 1,116
新車運搬費	1,197,930	865,117	332,813
支払手数料	244,591	244,591	0
支払負担金	1,326,284	1,459,435	△ 133,151
委託費	4,917,644	4,665,994	251,650
雑費	641,161	670,275	△ 29,114
管理費	[30,841,445]	[31,660,359]	[△ 818,914]
役員報酬	1,895,150	1,886,816	8,334
給料手当	14,819,455	16,004,271	△ 1,184,816
臨時雇賃金	2,508,192	2,202,370	305,822

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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
福 利 厚 生 費	3, 718, 188	4, 056, 190	△ 338, 002
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1, 532, 000	1, 558, 591	△ 26, 591
会 議 費	71, 807	77, 062	△ 5, 255
旅 費 交 通 費	480, 572	507, 062	△ 26, 490
通 信 運 搬 費	203, 144	197, 141	6, 003
減 価 償 却 費	768, 645	831, 329	△ 62, 684
消 耗 什 器 備 品 費	105, 001	122, 076	△ 17, 075
消 耗 品 費	267, 515	211, 267	56, 248
修 繕 費	212, 763	147, 044	65, 719
印 刷 製 本 費	149, 923	137, 292	12, 631
燃 料 費	117, 728	126, 027	△ 8, 299
光 熱 水 料 費	1, 264, 185	1, 367, 972	△ 103, 787
賃 借 料	281, 936	197, 702	84, 234
保 険 料	56, 710	54, 826	1, 884
諸 謝 金	29, 400	29, 400	0
租 税 公 課	71, 772	77, 392	△ 5, 620
新 開 図 書 費	20, 390	20, 687	△ 297
車 輜 運 搬 費	193, 020	140, 832	52, 188
支 払 手 数 料	4, 991	4, 991	0
支 払 負 担 金	345, 556	283, 518	62, 038
支 払 寄 付 金	250, 000	0	250, 000
委 託 費	1, 302, 968	1, 240, 327	62, 641
雑 費	170, 434	178, 174	△ 7, 740
経常費用計	2, 602, 537, 333	2, 610, 621, 014	△ 8, 083, 681
評価損益等調整前当期経常増減額	5, 995, 169	△ 281, 145	6, 276, 314
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	5, 995, 169	△ 281, 145	6, 276, 314
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	[2]	[1]	[1]
什 器 備 品 除 却 損	2	1	1
雑 損 失	[1, 291]	[1, 088, 235]	[△ 1, 086, 944]
経常外費用計	1, 293	1, 088, 236	△ 1, 086, 943
当期経常外増減額	△ 1, 293	△ 1, 088, 236	1, 086, 943
当期一般正味財産増減額	5, 993, 876	△ 1, 369, 381	7, 363, 257
一般正味財産期首残高	822, 656, 658	824, 026, 039	△ 1, 369, 381
一般正味財産期末残高	828, 650, 534	822, 656, 658	5, 993, 876
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	829, 150, 534	823, 156, 658	5, 993, 876

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	40,000,000	0	17,000,000	23,000,000
特定資産取得資金	60,000,000	20,000,000	0	80,000,000
小 計	100,000,000	20,000,000	17,000,000	103,000,000
合 計	100,500,000	20,000,000	17,000,000	103,500,000

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	23,000,000	0	0	(23,000,000)
特定資産取得資	80,000,000	0	(80,000,000)	0
小 計	103,000,000	0	(80,000,000)	(23,000,000)
合 計	103,500,000	(500,000)	(80,000,000)	(23,000,000)

法人名：公益財団法人大分県学校給食会

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	331,648,937	172,765,582	158,883,355

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	462,394,380 円	現金預金勘定	477,499,946 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	462,394,380 円	現金及び現金同等物	477,499,946 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	40,000,000		17,000,000	23,000,000
	特定資産取得資金	60,000,000	20,000,000	0	80,000,000
	特定資産計	100,000,000	20,000,000	17,000,000	103,000,000
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	20,678,867		401,000	20,277,867
	土地	35,271,210	0	0	35,271,210
	ソフトウェア	727,521	578,000	265,816	1,039,705
	リース資産	0	0	0	0
	減価償却累計額	-155,131,317	400,998	18,035,263	-172,765,582
	電話加入権	343,400	0	0	343,400
	福祉年金積立金	6,459,862	800,962	1,167,994	6,092,830
	基幹倉庫解体経費積立	2,293,319	177,147	0	2,470,466
	その他固定資産計	220,974,227	1,957,107	19,870,073	203,061,261

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	7,421,861	7,422,992	7,549,609	0	7,295,244
退職給付引当金	22,652,579	2,754,038	13,317,481	0	12,089,136

財産目録

平成29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	69, 193
	預金	普通預金		477, 430, 753
		大分銀行	運転資金として	290, 886, 728
		みずほ銀行	運転資金として	78, 467, 215
		大分みらい信用金庫	運転資金として	108, 076, 810
	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。	182, 304, 186
	前払金		公用車に係るリサイクル預託金である。	51, 070
	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。	79, 428, 492
	立替金		育児休業中の女性職員（渉外課一般物資係主事）1名分の福祉年金積立金の立替である。	600
流動資産合計				739, 284, 294
(固定資産)	基本財産			
	定期預金			500, 000
特定資産	退職給付引当資産	みずほ銀行	公益目的事業の用に供している。	500, 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。	23, 000, 000
		大分上野郵便局	同上	3, 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			10, 000, 000
その他固定資産	建物	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。	80, 000, 000
		大分市大字古国府字内山1334番地の3	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。	80, 000, 000
	倉庫棟1,050㎡ 事務棟477.45㎡			104, 679, 967
	建物付属設備	電気設備、自火報、給排水設備他	同上	8, 393, 064
	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。	4, 199, 028
	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。	38, 760, 459
	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。	1, 811, 123
	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	1, 039, 705
	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, 092, 830
	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, 470, 466
固定資産合計				306, 561, 261
資産合計				1, 045, 845, 555
(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。	193, 894, 871
	預り金	役職員	職員の所得税、住民税、社会保険料等の預かり分である。	149, 870
	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, 295, 244
	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。	3, 265, 900
流動負債合計				204, 605, 885
(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。	12, 089, 136
固定負債合計				12, 089, 136
負債合計				216, 695, 021
正味財産				829, 150, 534