

平成25年度

# 財 務 諸 表

自：平成25年 4月 1日  
至：平成26年 3月31日

一般財団法人 岡崎市学校給食協会

### 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	168,380,955	0	168,380,955
未収金	26,082	0	26,082
流動資産合計	168,407,037	0	168,407,037
2. 固定資産			
(1)基本財産	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2)特定資産	24,000,000		24,000,000
退職給付引当資産	24,000,000	0	24,000,000
特定資産合計	24,000,000	0	24,000,000
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	34,000,000	0	34,000,000
資産合計	202,407,037	0	202,407,037
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	109,063,538	0	109,063,538
未払金	56,892,187	0	56,892,187
預り金	2,451,312	0	2,451,312
未払法人税等	71,000	0	71,000
流動負債合計	168,478,037	0	168,478,037
2. 固定負債			
退職給付引当金	167,098,875	0	167,098,875
固定負債合計	167,098,875	0	167,098,875
負債合計	335,576,912	0	335,576,912
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	△ 143,169,875	0	△ 143,169,875
正味財産合計	△ 133,169,875	0	△ 133,169,875
負債及び正味財産合計	202,407,037	0	202,407,037

正味財産増減計算書  
平成25年4月1日から平成26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			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	614,548,831	0	614,548,831
受取補助金等計	614,548,831	0	614,548,831
受取委託金等			
受取地方公共団体委託金	1,789,970,358	0	1,789,970,358
受取委託金等計	1,789,970,358	0	1,789,970,358
雑収益			
受取利息	1,528	0	1,528
雑収益	258,080	0	258,080
雑収益計	259,608	0	259,608
経常収益計	2,404,778,797	0	2,404,778,797
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	230,951,634	0	230,951,634
賃金	93,846,670	0	93,846,670
諸手当	82,638,682	0	82,638,682
退職給付費用	117,893,265	0	117,893,265
福利厚生費	56,012,598	0	56,012,598
通信運搬費	1,980,701	0	1,980,701
消耗品費	24,530,592	0	24,530,592
修繕費	6,246,505	0	6,246,505
燃料費	55,007,614	0	55,007,614
光熱水料費	52,516,554	0	52,516,554
委託費	40,355,679	0	40,355,679
給食材料費	1,595,224,086	0	1,595,224,086
医薬材料費	109,568	0	109,568
手数料	3,174,933	0	3,174,933
事業費計	2,360,489,081	0	2,360,489,081
管理費			
役員報酬	8,577,582	0	8,577,582
給料手当	60,335,381	0	60,335,381
賃金	7,718,450	0	7,718,450
諸手当	24,793,543	0	24,793,543
退職給付費用	59,133,360	0	59,133,360
福利厚生費	14,655,234	0	14,655,234
通信運搬費	79,960	0	79,960
消耗品費	4,534,036	0	4,534,036
印刷製本費	13,650	0	13,650
賃借料	1,681,060	0	1,681,060
保険料	1,082,971	0	1,082,971
諸謝金	1,092,000	0	1,092,000
租税公課	915,900	0	915,900
負担金	153,500	0	153,500
旅費	329,680	0	329,680
委託費	795,245	0	795,245
手数料	1,497,039	0	1,497,039
管理費計	187,388,591	0	187,388,591
経常費用計	2,547,877,672	0	2,547,877,672
評価損益等調整前当期経常増減額	△143,098,875	0	△143,098,875
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△143,098,875	0	△143,098,875
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
税引前当期一般正味財産増減額	△143,098,875	0	△143,098,875
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△143,169,875	0	△143,169,875
一般正味財産期末残高	△143,169,875	0	△143,169,875
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	10,000,000	0	10,000,000
受取寄付金計	10,000,000	0	10,000,000
当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△133,169,875	0	△133,169,875

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えて、当事業年度末における自己都合要支給額の100%を引当計上している。

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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
科目	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	0	10,000,000	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	24,000,000	0	24,000,000
小計	0	24,000,000	0	24,000,000
合計	0	34,000,000	0	34,000,000

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。

科目	当期末残高 金額(円)	(うち指定正味財 産からの充当額) 金額(円)	(うち一般正味財 産からの充当額) 金額(円)	(うち負債に対応 する額) 金額(円)
基本財産				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	24,000,000	(0)	(24,000,000)	—
小計	24,000,000	(0)	(24,000,000)	(0)
合計	34,000,000	(10,000,000)	(24,000,000)	(0)

3. 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。

補助金等の名称及び交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
委託金 事業委託料 岡崎市	0	1,789,970,358	1,789,970,358	0
補助金 事業補助金等 岡崎市	0	614,548,831	614,548,831	0
	0	2,404,519,189	2,404,519,189	0

附属明細書

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	0	10,000,000	0	10,000,000
	基本財産計	0	10,000,000	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	0	24,000,000	0	24,000,000
	特定資産計	0	24,000,000	0	24,000,000

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	0	167,098,875	0	0	167,098,875

財産目録  
平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	所在場所等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	岡崎信用金庫 普通預金		168,380,955
	岡崎信用金庫 普通預金		117,035,591
未収金	岡崎信用金庫 普通預金		51,345,364
	太田油脂		26,082
		資源回収油売買手数料	26,082
流動資産合計			168,407,037
(固定資産)			
基本財産	岡崎信用金庫 定期預金		10,000,000
特定資産	岡崎信用金庫 普通預金	退職給付引当資産	24,000,000
固定資産合計			34,000,000
資産合計			202,407,037
(流動負債)			
買掛金			109,063,538
	公益財団法人愛知県学校給食協	給食材料費	48,011,040
	有限会社林食品商会	給食材料費	10,081,089
	ミヨシ食品株式会社	給食材料費	7,540,675
	株式会社イト商	給食材料費	7,102,731
	株式会社名給	給食材料費	7,052,445
	岡崎タツミ青果有限会社	給食材料費	5,335,989
	三給株式会社	給食材料費	4,751,211
	高瀬物産株式会社トヨタ支店	給食材料費	3,496,826
	山忠青果株式会社	給食材料費	3,494,978
	岡崎食肉事業協同組合	給食材料費	1,597,984
	株式会社太田商店他21件	給食材料費	10,598,570
未払金			56,892,187
	蜂須賀俊光他	諸手当、賃金等	22,186,083
	三河公益社合資会社	委託料	15,108,527
	岡崎石油協同組合	燃料費	3,124,800
	石川包材産業株式会社	消耗品費	2,590,886
	岡崎市	水道料	2,122,891
	西三エルピーガス	燃料費	1,832,424
	中部電力株式会社	電気料	734,847
	酒部建設株式会社	修繕料	708,322
	アオイ事務器株式会社	消耗品費	557,194
	中京臨床検査センター	手数料	194,402
	岡崎市	委託料、補助金返納	7,731,811
預り金			2,451,312
		源泉所得税	495,724
		住民税	1,244,000
		社会保険料	407,586
		雇用保険料	304,002
未払法人税等			71,000
流動負債合計			168,478,037
(固定負債)			
退職給付引当金			167,098,875
固定負債合計			167,098,875
負債合計			335,576,912
正味財産			△ 133,169,875