

公益財団法人高松市学校給食会

平成29年度決算

# 貸借対照表

(平成30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          | 110,064,959  | 116,647,411  | △6,582,452 |
| 未収金           | 13,832,804   | 11,130,513   | 2,702,291  |
| 貯蔵品           | 1,394,954    | 927,764      | 467,190    |
| 流動資産合計        | 125,292,717  | 128,705,688  | △3,412,971 |
| 2 固定資産        |              |              |            |
| (1) 基本財産      |              |              |            |
| 基本財産特定預金      | 10,000,000   | 10,000,000   |            |
| 基本財産合計        | 10,000,000   | 10,000,000   |            |
| (2) 特定資産      |              |              |            |
| 退職給付引当資産      | 7,852,664    | 8,030,788    | △178,124   |
| 特定資産合計        | 7,852,664    | 8,030,788    | △178,124   |
| (3) その他の固定資産  |              |              |            |
| 電話加入権         | 100,600      | 100,600      |            |
| その他固定資産合計     | 100,600      | 100,600      |            |
| 固定資産合計        | 17,953,264   | 18,131,388   | △178,124   |
| 資産の部合計        | 143,245,981  | 146,837,076  | △3,591,095 |
| II 負債の部       |              |              |            |
| 1 流動負債        |              |              |            |
| 未払金           | 132,034,013  | 141,864,175  | △9,830,162 |
| 預り金           | 359,304      | 203,663      | 155,641    |
| 流動負債合計        | 132,393,317  | 142,067,838  | △9,674,521 |
| 2 固定負債        |              |              |            |
| 退職給付引当金       | 7,852,664    | 8,030,788    | △178,124   |
| 固定負債合計        | 7,852,664    | 8,030,788    | △178,124   |
| 負債の部合計        | 140,245,981  | 150,098,626  | △9,852,645 |
| III 正味財産の部    |              |              |            |
| 1 指定正味財産      |              |              |            |
| 指定正味財産合計      |              |              |            |
| 2 一般正味財産      | 3,000,000    | △3,261,550   | 6,261,550  |
| (うち基本財産への充当額) | (10,000,000) | (10,000,000) | (0)        |
| 正味財産合計        | 3,000,000    | △3,261,550   | 6,261,550  |
| 負債及び正味財産合計    | 143,245,981  | 146,837,076  | △3,591,095 |

## 貸借対照表内訳表

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

| 科 目               | 公益目的事業会計     | 法人会計      | 合 計          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |              |           |              |
| 1 流動資産            |              |           |              |
| 現金預金              | 110,006,122  | 58,837    | 110,064,959  |
| 未収金               | 13,832,804   |           | 13,832,804   |
| 貯蔵品               | 1,394,954    |           | 1,394,954    |
| 流動資産合計            | 125,233,880  | 58,837    | 125,292,717  |
| 2 固定資産            |              |           |              |
| (1) 基本財産          |              |           |              |
| 基本財産特定預金          | 10,000,000   |           | 10,000,000   |
| 基本財産合計            | 10,000,000   |           | 10,000,000   |
| (2) 特定資産          |              |           |              |
| 退職給付引当資産          | 4,358,262    | 3,494,402 | 7,852,664    |
| 特定資産合計            | 4,358,262    | 3,494,402 | 7,852,664    |
| (3) その他の固定資産      |              |           |              |
| 電話加入権             | 94,600       | 6,000     | 100,600      |
| その他固定資産合計         | 94,600       | 6,000     | 100,600      |
| 固定資産合計            | 14,452,862   | 3,500,402 | 17,953,264   |
| 資産の部合計            | 139,686,742  | 3,559,239 | 143,245,981  |
| <b>II 負債の部</b>    |              |           |              |
| 1 流動負債            |              |           |              |
| 未払金               | 131,969,176  | 64,837    | 132,034,013  |
| 預り金               | 359,304      |           | 359,304      |
| 流動負債合計            | 132,328,480  | 64,837    | 132,393,317  |
| 2 固定負債            |              |           |              |
| 退職給付引当金           | 4,358,262    | 3,494,402 | 7,852,664    |
| 固定負債合計            | 4,358,262    | 3,494,402 | 7,852,664    |
| 負債の部合計            | 136,686,742  | 3,559,239 | 140,245,981  |
| <b>III 正味財産の部</b> |              |           |              |
| 1 指定正味財産          |              |           |              |
| 指定正味財産合計          |              |           |              |
| 2 一般正味財産          | 3,000,000    |           | 3,000,000    |
| (うち基本財産への充当額)     | (10,000,000) | (0)       | (10,000,000) |
| 正味財産合計            | 3,000,000    |           | 3,000,000    |
| 負債及び正味財産合計        | 139,686,742  | 3,559,239 | 143,245,981  |

## 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日～平成30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      |               |               |             |
| 基本財産受取利息     | 3,500         | 3,509         | △9          |
| 事業収益         |               |               |             |
| 給食事業収益       | 1,792,575,543 | 1,804,877,465 | △12,301,922 |
| 主食収益         | 308,278,402   | 308,493,510   | △215,108    |
| 副食収益         | 1,147,370,485 | 1,156,626,834 | △9,256,349  |
| 牛乳収益         | 330,082,335   | 332,863,739   | △2,781,404  |
| 事務収益         | 6,844,321     | 6,893,382     | △49,061     |
| 受取補助金        |               |               |             |
| 受取市補助金       | 89,281,638    | 58,934,593    | 30,347,045  |
| 雑収益          |               |               |             |
| 雑収益          | 3,863,429     | 3,277,851     | 585,578     |
| 経常収益合計       | 1,885,724,110 | 1,867,093,418 | 18,630,692  |
| (2) 経常費用     |               |               |             |
| 事業費          |               |               |             |
| 給料手当         | 8,951,113     | 9,046,006     | △94,893     |
| 嘱託報酬         | 4,740,000     | 4,795,200     | △55,200     |
| 退職給付費用       | 607,027       | 898,683       | △291,656    |
| 福利厚生費        | 1,855,835     | 1,942,206     | △86,371     |
| 会議費          | 9,576         | 10,413        | △837        |
| 報酬費          | 370,500       | 383,500       | △13,000     |
| 旅費交通費        | 155,490       | 183,220       | △27,730     |
| 物資購入費        | 1,807,933,630 | 1,816,164,134 | △8,230,504  |
| 主食費          | 308,281,764   | 303,328,960   | 4,952,804   |
| 副食費          | 1,171,483,027 | 1,179,838,810 | △8,355,783  |
| 牛乳費          | 328,168,839   | 332,996,364   | △4,827,525  |
| 通信運搬費        | 483,414       | 475,575       | 7,839       |
| 消耗品費         | 121,028       | 92,336        | 28,692      |
| 印刷製本費        | 1,552,149     | 1,474,007     | 78,142      |
| 燃料費          | 40,585,735    | 32,426,393    | 8,159,342   |
| 賃借料          | 5,077,964     | 5,040,793     | 37,171      |
| 租税公課         | 20,000        |               | 20,000      |
| 委託費          | 359,702       | 235,546       | 124,156     |
| 手数料          | 425,196       | 434,268       | △9,072      |
| 雑費           | 214,820       | 156,100       | 58,720      |
| 管理費          |               |               |             |
| 役員報酬         | 201,500       | 214,500       | △13,000     |
| 給料手当         | 3,836,181     | 3,876,848     | △40,667     |
| 退職給付費用       | 260,154       | 385,150       | △124,996    |
| 福利厚生費        | 868,108       | 891,360       | △23,252     |
| 会議費          | 2,681         | 2,894         | △213        |
| 旅費交通費        | 1,530         | 2,880         | △1,350      |
| 通信運搬費        | 100,048       | 102,729       | △2,681      |

|                |               |               |             |
|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 消耗品費           | 37,150        | 37,702        | △552        |
| 印刷製本費          | 2,160         |               | 2,160       |
| 光熱水費           | 120,545       | 110,114       | 10,431      |
| 賃借料            | 54,724        | 53,010        | 1,714       |
| 委託費            | 435,438       | 388,742       | 46,696      |
| 租税公課           | 1,150         | 3,500         | △2,350      |
| 負担金            | 68,040        | 68,040        |             |
| 手数料            | 3,672         | 3,888         | △216        |
| 雑費             | 6,300         | 21,567        | △15,267     |
| 経常費用合計         | 1,879,462,560 | 1,879,921,304 | △458,744    |
| 当期経常増減額        | 6,261,550     | △12,827,886   | 19,089,436  |
| 2 経常外増減の部      |               |               |             |
| (1) 経常外収益      |               |               |             |
| 経常外収益合計        |               |               |             |
| (2) 経常外費用      |               |               |             |
| 経常外費用合計        |               |               |             |
| 当期経常外増減額       |               |               |             |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 6,261,550     | △12,827,886   | 19,089,436  |
| 当期一般正味財産増減額    | 6,261,550     | △12,827,886   | 19,089,436  |
| 一般正味財産期首残高     | △3,261,550    | 9,566,336     | △12,827,886 |
| 一般正味財産期末残高     | 3,000,000     | △3,261,550    | 6,261,550   |
| II 指定正味財産増減の部  |               |               |             |
| 当期指定正味財産増減額    |               |               |             |
| 指定正味財産期首残高     |               |               |             |
| 指定正味財産期末残高     |               |               |             |
| III 正味財産期末残高   | 3,000,000     | △3,261,550    | 6,261,550   |

## 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日～平成30年3月31日まで)

(単位：円)

| 勘定科目         | 公益目的事業会計      | 法人会計      | 法人合計          |
|--------------|---------------|-----------|---------------|
| 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      |               |           |               |
| 基本財産受取利息     | 3,500         |           | 3,500         |
| 事業収益         |               |           |               |
| 給食事業収益       | 1,791,540,605 | 1,034,938 | 1,792,575,543 |
| 主食収益         | 308,278,402   |           | 308,278,402   |
| 副食収益         | 1,147,370,485 |           | 1,147,370,485 |
| 牛乳収益         | 330,082,335   |           | 330,082,335   |
| 事務収益         | 5,809,383     | 1,034,938 | 6,844,321     |
| 受取補助金        |               |           |               |
| 受取市補助金       | 84,317,195    | 4,964,443 | 89,281,638    |
| 雑収益          |               |           |               |
| 雑収益          | 3,863,429     |           | 3,863,429     |
| 経常収益合計       | 1,879,724,729 | 5,999,381 | 1,885,724,110 |
| (2) 経常費用     |               |           |               |
| 事業費          |               |           |               |
| 給料手当         | 8,951,113     |           | 8,951,113     |
| 嘱託報酬         | 4,740,000     |           | 4,740,000     |
| 退職給付費用       | 607,027       |           | 607,027       |
| 福利厚生費        | 1,855,835     |           | 1,855,835     |
| 会議費          | 9,576         |           | 9,576         |
| 報酬費          | 370,500       |           | 370,500       |
| 旅費交通費        | 155,490       |           | 155,490       |
| 物資購入費        | 1,807,933,630 |           | 1,807,933,630 |
| 主食費          | 308,281,764   |           | 308,281,764   |
| 副食費          | 1,171,483,027 |           | 1,171,483,027 |
| 牛乳費          | 328,168,839   |           | 328,168,839   |
| 通信運搬費        | 483,414       |           | 483,414       |
| 消耗品費         | 121,028       |           | 121,028       |
| 印刷製本費        | 1,552,149     |           | 1,552,149     |
| 燃料費          | 40,585,735    |           | 40,585,735    |
| 賃借料          | 5,077,964     |           | 5,077,964     |
| 租税公課         | 20,000        |           | 20,000        |
| 委託費          | 359,702       |           | 359,702       |
| 手数料          | 425,196       |           | 425,196       |
| 雑費           | 214,820       |           | 214,820       |
| 管理費          |               |           |               |
| 役員報酬         |               | 201,500   | 201,500       |
| 給料手当         |               | 3,836,181 | 3,836,181     |
| 退職給付費用       |               | 260,154   | 260,154       |
| 福利厚生費        |               | 868,108   | 868,108       |
| 会議費          |               | 2,681     | 2,681         |
| 旅費交通費        |               | 1,530     | 1,530         |
| 通信運搬費        |               | 100,048   | 100,048       |

|                |               |           |               |
|----------------|---------------|-----------|---------------|
| 消耗品費           |               | 37,150    | 37,150        |
| 印刷製本費          |               | 2,160     | 2,160         |
| 光熱水費           |               | 120,545   | 120,545       |
| 賃借料            |               | 54,724    | 54,724        |
| 委託費            |               | 435,438   | 435,438       |
| 租税公課           |               | 1,150     | 1,150         |
| 負担金            |               | 68,040    | 68,040        |
| 手数料            |               | 3,672     | 3,672         |
| 雑費             |               | 6,300     | 6,300         |
| 経常費用合計         | 1,873,463,179 | 5,999,381 | 1,879,462,560 |
| 当期経常増減額        | 6,261,550     |           | 6,261,550     |
| 2 経常外増減の部      |               |           |               |
| (1) 経常外収益      |               |           |               |
| 経常外収益合計        |               |           |               |
| (2) 経常外費用      |               |           |               |
| 経常外費用合計        |               |           |               |
| 当期経常外増減額       |               |           |               |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 6,261,550     |           | 6,261,550     |
| 当期一般正味財産増減額    | 6,261,550     |           | 6,261,550     |
| 一般正味財産期首残高     | △3,261,550    |           | △3,261,550    |
| 一般正味財産期末残高     | 3,000,000     |           | 3,000,000     |
| II 指定正味財産増減の部  |               |           |               |
| 当期指定正味財産増減額    |               |           |               |
| 指定正味財産期首残高     |               |           |               |
| 指定正味財産期末残高     |               |           |               |
| III 正味財産期末残高   | 3,000,000     |           | 3,000,000     |

## キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目                | 当年度           | 前年度           | 増 減         |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー |               |               |             |
| 1 事業活動収入           |               |               |             |
| (1) 基本財産運用収入       | 3,500         | 3,509         | △9          |
| 基本財産運用収入           | 3,500         | 3,509         | △9          |
| (2) 事業収入           | 1,797,155,583 | 1,815,875,956 | △18,720,373 |
| 給食事業収入             | 1,797,155,583 | 1,815,875,956 | △18,720,373 |
| (3) 補助金収入          | 76,607,593    | 52,685,623    | 23,921,970  |
| 市補助金収入             | 76,607,593    | 52,685,623    | 23,921,970  |
| (4) 雑収入            | 3,863,429     | 3,277,851     | 585,578     |
| 消費税還付金収入           | 3,775,229     | 3,189,551     | 585,678     |
| 雑収入                | 88,200        | 88,300        | △100        |
| (5) その他の事業活動収入     | 359,304       | 203,663       | 155,641     |
| 預り金収入              | 359,304       | 203,663       | 155,641     |
| 事業活動収入計            | 1,877,989,409 | 1,872,046,602 | 5,942,807   |
| 2 事業活動支出           |               |               |             |
| (1) 事業費支出          | 1,877,713,355 | 1,882,130,673 | △4,417,318  |
| 給料手当支出             | 8,951,113     | 9,046,006     | △94,893     |
| 嘱託報酬支出             | 4,740,000     | 4,795,200     | △55,200     |
| 福利厚生費支出            | 1,727,381     | 1,942,206     | △214,825    |
| 会議費支出              | 9,576         | 10,413        | △837        |
| 報酬費支出              | 370,500       | 383,500       | △13,000     |
| 旅費交通費支出            | 155,490       | 183,220       | △27,730     |
| 物資購入費支出            | 1,813,582,964 | 1,825,644,563 | △12,061,599 |
| 主食費支出              | 309,072,444   | 303,431,004   | 5,641,440   |
| 副食費支出              | 1,173,158,884 | 1,188,722,120 | △15,563,236 |
| 牛乳費支出              | 331,351,636   | 333,491,439   | △2,139,803  |
| 通信運搬費支出            | 461,595       | 479,826       | △18,231     |
| 消耗品費支出             | 121,028       | 92,336        | 28,692      |
| 印刷製本費支出            | 1,552,149     | 1,474,007     | 78,142      |
| 燃料費支出              | 39,958,832    | 32,232,963    | 7,725,869   |
| 賃借料支出              | 5,045,110     | 5,040,793     | 4,317       |
| 租税公課支出             | 20,000        |               | 20,000      |
| 委託料支出              | 354,705       | 237,658       | 117,047     |
| 手数料支出              | 428,652       | 431,892       | △3,240      |
| 雑支出                | 234,260       | 136,090       | 98,170      |
| (2) 管理費支出          | 5,787,662     | 6,148,456     | △360,794    |
| 役員報酬支出             | 201,500       | 214,500       | △13,000     |
| 給料手当支出             | 3,836,181     | 3,876,848     | △40,667     |
| 福利厚生費支出            | 813,057       | 891,360       | △78,303     |
| 会議費支出              | 2,681         | 2,894         | △213        |
| 旅費交通費支出            | 1,530         | 2,880         | △1,350      |
| 通信運搬費支出            | 97,625        | 100,544       | △2,919      |

|     |                  |               |               |             |
|-----|------------------|---------------|---------------|-------------|
|     | 消耗品費支出           | 37,150        | 37,702        | △552        |
|     | 印刷製本費支出          | 2,160         |               | 2,160       |
|     | 光熱水費支出           | 230,659       | 120,174       | 110,485     |
|     | 賃借料支出            | 51,074        | 53,010        | △1,936      |
|     | 委託料支出            | 434,883       | 751,549       | △316,666    |
|     | 租税公課支出           | 1,150         | 3,500         | △2,350      |
|     | 負担金支出            | 68,040        | 68,040        |             |
|     | 手数料支出            | 3,672         | 3,888         | △216        |
|     | 雑支出              | 6,300         | 21,567        | △15,267     |
| (3) | その他の事業活動支出       | 203,663       | 171,018       | 32,645      |
|     | 預り金支出            | 203,663       | 171,018       | 32,645      |
|     | 事業活動支出計          | 1,883,704,680 | 1,888,450,147 | △4,745,467  |
|     | 事業活動によるキャッシュ・フロー | △5,715,271    | △16,403,545   | 10,688,274  |
| II  | 投資活動によるキャッシュ・フロー |               |               |             |
| 1   | 投資活動収入           |               |               |             |
|     | 投資活動収入計          |               |               |             |
| 2   | 投資活動支出           |               |               |             |
|     | 退職給与引当資産取得支出     | 867,181       | 1,283,833     | △416,652    |
|     | 投資活動支出計          | 867,181       | 1,283,833     | △416,652    |
|     | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △867,181      | △1,283,833    | 416,652     |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー |               |               |             |
| 1   | 財務活動収入           |               |               |             |
| 2   | 財務活動支出           |               |               |             |
|     | 財務活動によるキャッシュ・フロー |               |               |             |
| IV  | 現金及び現金同等物に係る換算差額 |               |               |             |
| V   | 現金及び現金同等物の増減額    | △6,582,452    | △17,687,378   | 11,104,926  |
| VI  | 現金及び現金同等物の期首残高   | 116,647,411   | 134,334,789   | △17,687,378 |
| VII | 現金及び現金同等物の期末残高   | 110,064,959   | 116,647,411   | △6,582,452  |

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価による原価法

(2) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースのうち、リース契約総額は、24,630,000 円で未経過リース料期末残高は、22,533,200 円である。

(4) 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。

消費税還付金は、当該年度の未収金としていたが、平成 27 年度から翌年度の収入とした。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高（平成 30 年 3 月 31 日現在）

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。

| 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     |            |         |           |            |
| 基本財産特定預金 | 10,000,000 | 0       | 0         | 10,000,000 |
| 小 計      | 10,000,000 | 0       | 0         | 10,000,000 |
| 特定資産     |            |         |           |            |
| 退職給付引当金  | 8,030,788  | 867,181 | 1,045,305 | 7,852,664  |
| 小 計      | 8,030,788  | 867,181 | 1,045,305 | 7,852,664  |
| 合 計      | 18,030,788 | 867,181 | 1,045,305 | 17,852,664 |

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳（平成 30 年 3 月 31 日現在）

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      | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対<br>応する額) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |            |                      |                      |                  |
| 基本財産特定預金 | 10,000,000 | (0)                  | (10,000,000)         | (0)              |
| 小 計      | 10,000,000 | (0)                  | (10,000,000)         | (0)              |
| 特定資産     |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当金  | 7,852,664  | (0)                  | (0)                  | (7,852,664)      |
| 小 計      | 7,852,664  | (0)                  | (0)                  | (7,852,664)      |
| 合 計      | 17,852,664 | (0)                  | (10,000,000)         | (7,852,664)      |

### 4 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<br>の記載区分 |
|--------|-----|-------|------------|------------|-------|-----------------|
| 高松市補助金 | 高松市 | 0     | 89,281,638 | 89,281,638 | 0     |                 |
| 合 計    |     | 0     | 89,281,638 | 89,281,638 | 0     |                 |

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

(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     | 10,000,000 | 0       | 0         | 10,000,000 |
|      | 基本財産計    | 10,000,000 | 0       | 0         | 10,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 8,030,788  | 867,181 | 1,045,305 | 7,852,664  |
|      | 特定資産計    | 8,030,788  | 867,181 | 1,045,305 | 7,852,664  |

### 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 | 8,030,788 | 867,181 | 1,045,305 | 0   | 7,852,664 |

## 財 産 目 録

(平成30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)  |          |                           |   |             |
|         | 現金預金     | 普通預金<br>百十四銀行高松市役所支店      | 運転資金として                                     | 110,064,959 |
|         | 未収金      | 学校未収金                     | 給食費の未収分                                     | 6,550,473   |
|         |          | 高松市補助金                    | 燃料費充当分                                      | 7,282,331   |
|         | 貯蔵品      | 給食調理場 37件                 | 各給食調理場の在庫調味料等                               | 1,394,954   |
| 流動資産合計  |          |                           |   | 125,292,717 |
| (固定資産)  |          |                           |   |             |
| 基本財産    | 基本財産特定預金 | 定期預金(5年)<br>香川県農業協同組合幸町支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。         | 10,000,000  |
| 特定資産    | 退職給付引当資産 | 普通預金<br>百十四銀行高松市役所支店      | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員に対する退職金の支払いに備えた預金である。 | 7,852,664   |
| その他固定資産 | 電話加入権    |                           |   | 100,600     |
| 固定資産合計  |          |                           |   | 17,953,264  |
| 資産合計    |          |                           |   | 143,245,981 |
| (流動負債)  |          |                           |   |             |
|         | 未払金      | 給食材料費未払金                  | 給食材料費未払い分                                   | 126,029,117 |
|         |          | 高松市補助金                    | 補助金(運営費)の返還                                 | 5,709,693   |
|         |          | その他                       | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用                    | 295,203     |
|         | 預り金      | 職員                        | 職員の社会保険料預り金                                 | 359,304     |
| 流動負債合計  |          |                           |   | 132,393,317 |
| (固定負債)  | 退職給付引当金  | 職員分                       | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員に対する退職金の支払いに備えるもの     | 7,852,664   |
| 固定負債合計  |          |                           |   | 7,852,664   |
| 負債合計    |          |                           |   | 140,245,981 |
| 正味財産    |          |                           |   | 3,000,000   |

# 収支計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目          | 予 算 額         | 決 算 額         | 差 異         |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| I 事業活動収支の部   |               |               |             |
| 1 事業活動収入     |               |               |             |
| (1) 基本財産運用収入 | 5,000         | 3,500         | △1,500      |
| 基本財産利息収入     | 5,000         | 3,500         | △1,500      |
| (2) 事業収入     | 1,867,255,000 | 1,792,575,543 | △74,679,457 |
| 給食事業収入       | 1,867,255,000 | 1,792,575,543 | △74,679,457 |
| 主食収入         | 322,599,000   | 308,278,402   | △14,320,598 |
| 副食収入         | 1,189,423,000 | 1,147,370,485 | △42,052,515 |
| 牛乳収入         | 348,133,000   | 330,082,335   | △18,050,665 |
| 事務収入         | 7,100,000     | 6,844,321     | △255,679    |
| (3) 補助金等収入   | 59,119,000    | 89,281,638    | 30,162,638  |
| 市補助金収入       | 59,119,000    | 89,281,638    | 30,162,638  |
| (4) 雑収入      | 50,000        | 3,863,429     | 3,813,429   |
| 雑収入          | 50,000        | 3,863,429     | 3,813,429   |
| 事業活動収入計      | 1,926,429,000 | 1,885,724,110 | △40,704,890 |
| 2 事業活動支出     |               |               |             |
| (1) 事業費支出    | 1,919,139,000 | 1,872,856,152 | △46,282,848 |
| 給料手当支出       | 9,354,000     | 8,951,113     | △402,887    |
| 嘱託報酬支出       | 4,796,000     | 4,740,000     | △56,000     |
| 退職給付支出       | 591,000       |               | △591,000    |
| 福利厚生費支出      | 1,924,000     | 1,855,835     | △68,165     |
| 会議費支出        | 18,000        | 9,576         | △8,424      |
| 報酬費支出        | 500,000       | 370,500       | △129,500    |
| 旅費交通費支出      | 279,000       | 155,490       | △123,510    |
| 物資購入費支出      | 1,860,233,000 | 1,807,933,630 | △52,299,370 |
| 主食費          | 322,599,000   | 308,281,764   | △14,317,236 |
| 副食費          | 1,189,423,000 | 1,171,483,027 | △17,939,973 |
| 牛乳費          | 348,211,000   | 328,168,839   | △20,042,161 |
| 通信運搬費支出      | 528,000       | 483,414       | △44,586     |
| 消耗品費支出       | 216,000       | 121,028       | △94,972     |
| 印刷製本費支出      | 1,849,000     | 1,552,149     | △296,851    |
| 燃料費支出        | 32,569,000    | 40,585,735    | 8,016,735   |
| 賃借料支出        | 5,080,000     | 5,077,964     | △2,036      |
| 租税公課支出       | 443,000       | 20,000        | △423,000    |
| 委託費支出        |               | 359,702       | 359,702     |
| 手数料支出        | 609,000       | 425,196       | △183,804    |
| 雑支出          | 150,000       | 214,820       | 64,820      |
| (2) 管理費支出    | 7,290,000     | 5,739,227     | △1,550,773  |
| 役員報酬支出       | 345,000       | 201,500       | △143,500    |
| 給料手当支出       | 4,009,000     | 3,836,181     | △172,819    |
| 退職給付支出       | 253,000       |               | △253,000    |
| 福利厚生費支出      | 898,000       | 868,108       | △29,892     |
| 会議費支出        | 40,000        | 2,681         | △37,319     |
| 旅費交通費支出      | 110,000       | 1,530         | △108,470    |
| 通信運搬費支出      | 117,000       | 100,048       | △16,952     |
| 消耗什器備品費支出    | 70,000        |               | △70,000     |

|     |              |               |               |             |
|-----|--------------|---------------|---------------|-------------|
|     | 消耗品費支出       | 137,000       | 37,150        | △99,850     |
|     | 修繕費支出        | 50,000        |               | △50,000     |
|     | 印刷製本費支出      | 100,000       | 2,160         | △97,840     |
|     | 光熱水料費支出      | 180,000       | 120,545       | △59,455     |
|     | 賃借料支出        | 185,000       | 54,724        | △130,276    |
|     | 委託費支出        | 480,000       | 435,438       | △44,562     |
|     | 租税公課支出       | 80,000        | 1,150         | △78,850     |
|     | 負担金支出        | 121,000       | 68,040        | △52,960     |
|     | 手数料支出        | 15,000        | 3,672         | △11,328     |
|     | 雑支出          | 100,000       | 6,300         | △93,700     |
|     | 事業活動支出計      | 1,926,429,000 | 1,878,595,379 | △47,833,621 |
|     | 事業活動収支差額     | 0             | 7,128,731     | 7,128,731   |
| II  | 投資活動収支の部     |               |               |             |
| 1   | 投資活動収入       |               |               |             |
|     | 投資活動収入計      |               |               |             |
| 2   | 投資活動支出       |               |               |             |
|     | 退職給付引当資産取得支出 |               | 867,181       | 867,181     |
|     | 投資活動支出計      |               | 867,181       | 867,181     |
|     | 投資活動収支差額     |               | △867,181      | △867,181    |
| III | 財務活動収支の部     |               |               |             |
| 1   | 財務活動収入       |               |               |             |
| 2   | 財務活動支出       |               |               |             |
|     | 財務活動収支差額     |               |               |             |
| IV  | 予備費支出        |               |               |             |
|     | 当期収支差額       |               | 6,261,550     | 6,261,550   |
|     | 前期繰越収支差額     | 9,566,336     | △13,362,150   | △22,928,486 |
|     | 次期繰越収支差額     | 9,566,336     | △7,100,600    | △16,666,936 |

## 収支差額金の処理について

公益財団法人高松市学校給食会平成29年度収支差額金について、次のとおり処理します。

(単位：円)

|                 | 金額          | (内訳)       |         |              |
|-----------------|-------------|------------|---------|--------------|
|                 |             | 基本財産       | その他固定資産 | 収支差額         |
| 当期一般正味財産<br>増減額 | 6,261,550   | 0          | 0       | 6,261,550    |
| 一般正味財産<br>期首残高  | △ 3,261,550 | 10,000,000 | 100,600 | △ 13,362,150 |
| 正味財産期末残高        | 3,000,000   | 10,000,000 | 100,600 | △ 7,100,600  |

正味財産期末残高については、平成30年度へ繰越する。