

# 平成27年度 事業報告

## 1 学校給食用物資の調達, あっせんに関する事項

年間取扱額 2,566,167,358 円

### (1) 物資種類別内訳

種 類	品 目	金 額	比 率
野菜, 果実, 肉類, 練製品, 冷凍食品類	160	1,448,606,509 円	56 %
雑穀, 乾物, 調味料, 缶詰類	129	448,630,052 円	18 %
牛 乳	1	668,930,797 円	26 %

(2) 対象人員 67,848 名 (教職員含む)

### (3) 給食回数

区分	月	4	5	6	7	9	10	11	12	1	2	3	計
実施回数		13	17	20	17	21	24	18	17	15	19	16	197
実施期間		4/14	5/7	6/1	6/29	8/25	9/28	11/2	11/30	1/8	2/1	2/29	
		5/1	5/29	6/26	7/22	9/25	10/30	11/27	12/22	1/29	2/26	3/22	
内 訳	パン	3	3	3	2	3	4	3	2	2	3	2	30
	米飯	5	8	9	8	10	10	7	9	7	9	7	89
	麦ごはん	5	6	8	7	8	10	8	6	6	7	7	78
	牛乳	13	17	19	16	20	23	17	16	14	18	15	188

### (4) 1食当りの平均給食費(高学年)

内 訳	金 額	摘 要
パ ン	9 円 73 銭	(公財)京都府学校給食会取扱 コッペ : 3回 小型 : 4回 黒糖 : 6回 味付 : 5回 ミルク : 5回 バター : 4回 チーズ : 3回 合計 1,917.07 円 ÷ 197 回
米 飯	29 円 49 銭	(公財)京都府学校給食会取扱 ごはん(米90g) : 62回 玄米ごはん(玄米20%) : 8回 減量ごはん(米70g) : 5回 胚芽米ごはん(胚芽米40%) : 9回 無洗米 : 5回 合計 5,809.66 円 ÷ 197 回
麦 ご は ん	26 円 94 銭	(公財)京都府学校給食会取扱 麦25% 合計 5,307.38 円 ÷ 197 回
牛 乳	51 円 24 銭	当協会取扱 1本 200cc 合計 10,093.72 円 ÷ 197 回
おかず・デザート	144 円 82 銭	当協会取扱 合計 28,529.41 円 ÷ 197 回
合 計	262 円 22 銭	月額給食費 : 4,700円(1食当りの平均給食費=262円44銭)

## 2 会議等に関する事項

### (1) 理事会

開催日	議案等	内容等
第1回 平成27年5月26日	1 平成26年度事業報告並びに決算	承認
	2 平成27年度定時評議員会の招集	承認
第2回 平成27年6月16日	1 理事長・常務理事の選定	理事長 西澤安夫 常務理事 山本英生 承認
	2 京都市立学校給食用物資配送業務委託に係るプロポーザルの実施	承認
	3 京都市立学校給食用物資配送業務委託に係る受託候補者選定委員会委員の選任	承認
	4 京都市学校給食用物資選定委員会設置規程の一部改正	承認
	5 京都市学校給食用物資の購入手続及び納入業者の登録等に関する規程の一部改正	承認
第3回 平成28年1月27日	1 平成27年度補正予算	承認
	2 平成28・29年度京都市学校給食用物資納入業者登録	承認
	3 個人情報保護規程の一部改正	承認
第4回 平成28年3月15日	1 平成28年度事業計画並びに収支予算	承認
	2 事業安定化資金積立預金の設置	承認

### (2) 評議員会

開催日	議案等	内容
定時 平成27年6月15日	1 評議員の選任	評議員(7名) ・市川 郁子 ・大澤 和子 ・久保川 芳弘 ・杉本 和彦 ・鍋谷 英明 ・藤村 法子 ・俣野 泰志 承認
	2 理事及び監事の選任	理事(7名) ・上原 文子 ・坂本 香代子 ・千賀 修 ・西澤 安夫 ・森脇 俊哉 ・山内 一正 ・山本 英生 監事(2名) ・西尾 美智代 ・萩原 裕司 承認
	3 平成26年度事業報告並びに決算	承認

## (3) 決算監査会・会計指導

事 項	開 催 日	内 容
決算監査会	平成27年5月12日	平成26年度業務執行状況及び決算
会計指導	平成27年5月1日	平成26年度決算
	平成27年10月30日	平成27年8月31日における会計経理状況
	平成28年2月19日	平成27年12月31日における会計経理状況

## (4) 京都市学校給食物資選定委員会

開 催 日	選 定 物 資	規 格 等
平成27年10月26日	(1) さば缶	国産, 調味料(アミノ酸等)不使用
	(2) ゆず果汁	国産, ゆず果汁100%
	(3) おからパウダー	国産, 遺伝子組換え品不使用
	(4) 冷ゆば	国産, 遺伝子組換え品不使用
	(5) 米粉	国産, 製造過程で小麦のコンタミネーションのないもの
	(6) かつおぶし	国産, 中厚削りのもの(厚さ約0.5mm)
	(7) 冷かしわもち	国内製造品, 1個 : 35g
	(8) 冷豆乳プリン	国内製造品, 1個 : 30g
	(9) 冷ももゼリー	国内製造品, 1個 : 40g

## (5) 京都市立学校給食物資配送業務委託に係る受託候補者選定委員会

開 催 日	事 項	内 容 等
平成27年12月11日	書類審査及び ヒアリング	業務実施計画書等提出書類の審査及びプロポーザル 参加者からヒアリング
	選定方法	見積金額及び業務遂行能力を総合的に評価し, 最も優れた 提案を行った者を受託候補者として選定
	選定業者名	ユタカ運送株式会社

## (6) 業務運営報告

開 催 日		内 容
第1回	平成27年5月20日	1 平成26年度事業概要 2 平成27年度事業計画並びに収支予算
第2回	平成28年3月9日	1 平成27年度学校給食会計 2 平成27年度京都市学校給食物資選定委員会審議結果 3 京都市立学校給食物資配送業務委託に係る受託候補者選定委員会報告

## 3 研究・調査に関する事項

名 称	参 加 者	摘 要
献 立 研 究	市教委, 栄養教諭・職員, 事務局	新献立の試作, 物資の研究
大都市学校給食連絡協議会	給食協会事務局	北九州市 7月24日
全国学校給食研究協議大会	給食協会事務局	高知市 11月5日・6日

#### 4 安全・安心の物資調達、情報発信等に関する事項

事 項	摘 要																
給食用物資の検品	野菜、肉類、冷凍食品等の定期的検品及び雑穀、乾物、調味料等の荷受時に検品を実施																
工場調査	食品等加工場の施設・設備の衛生管理状況調査 9 件																
食品検査	京都微生物研究所等に検査委託 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">O157検査</td> <td style="width: 15%;">283 件</td> <td style="width: 30%;">その他細菌検査</td> <td style="width: 25%;">107 件</td> </tr> <tr> <td>理化学検査</td> <td>243 件</td> <td>残留農薬検査</td> <td>7 件</td> </tr> <tr> <td>異物検査</td> <td>21 件</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">計</td> <td>661 件</td> </tr> </table>	O157検査	283 件	その他細菌検査	107 件	理化学検査	243 件	残留農薬検査	7 件	異物検査	21 件			計			661 件
O157検査	283 件	その他細菌検査	107 件														
理化学検査	243 件	残留農薬検査	7 件														
異物検査	21 件																
計			661 件														
放射性物質検査	教育委員会と連携し、野菜、水産物及び牛乳について、京都市衛生環境研究所に検査委託 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">野菜</td> <td style="width: 15%;">67 件</td> <td style="width: 30%;">水産物</td> <td style="width: 25%;">13 件</td> </tr> <tr> <td>牛乳</td> <td>11 件</td> <td>計</td> <td>91 件</td> </tr> </table>	野菜	67 件	水産物	13 件	牛乳	11 件	計	91 件								
野菜	67 件	水産物	13 件														
牛乳	11 件	計	91 件														
情報発信	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 納入業者から産地確認書等を提出させ、給食実施日の前日の協会ホームページに掲載(行政区ごとに産地を明記)</li> <li>・ 納入業者から食品内容明細書を提出させ学校へ情報提供 栄養成分、アレルギー・遺伝子組み換えの有無等</li> </ul>																
地産地消	万願寺とうがらし、伏見とうがらし、賀茂なす等京のブランド野菜を含む16品目の京都府産野菜を調達																
学校給食現場の視察	<p>学校給食の現状を把握し、さらなる安全・安心の物資調達・管理につなげるため、学校給食現場を視察し児童と一緒に給食を喫食</p> <p>&lt; 視察小学校 &gt;</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">(1) 6/26 西京極小学校</td> <td style="width: 50%;">(2) 7/3 大藪小学校</td> </tr> <tr> <td>(3) 7/6 嵐山東小学校</td> <td>(4) 9/7 桂坂小学校</td> </tr> <tr> <td>(5) 9/10 西京極小学校</td> <td>(6) 9/18 百々小学校</td> </tr> <tr> <td>(7) 10/6 嵯峨野小学校</td> <td>(8) 10/30 羽束師小学校</td> </tr> <tr> <td>(9) 11/11 二条城北小学校</td> <td>(10) 11/13 向島藤の木小学校</td> </tr> <tr> <td>(11) 2/5 開晴小学校</td> <td>(12) 2/24 竹田小学校</td> </tr> </table>	(1) 6/26 西京極小学校	(2) 7/3 大藪小学校	(3) 7/6 嵐山東小学校	(4) 9/7 桂坂小学校	(5) 9/10 西京極小学校	(6) 9/18 百々小学校	(7) 10/6 嵯峨野小学校	(8) 10/30 羽束師小学校	(9) 11/11 二条城北小学校	(10) 11/13 向島藤の木小学校	(11) 2/5 開晴小学校	(12) 2/24 竹田小学校				
(1) 6/26 西京極小学校	(2) 7/3 大藪小学校																
(3) 7/6 嵐山東小学校	(4) 9/7 桂坂小学校																
(5) 9/10 西京極小学校	(6) 9/18 百々小学校																
(7) 10/6 嵯峨野小学校	(8) 10/30 羽束師小学校																
(9) 11/11 二条城北小学校	(10) 11/13 向島藤の木小学校																
(11) 2/5 開晴小学校	(12) 2/24 竹田小学校																

#### 附属明細書

平成27年度事業報告には、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する附属明細書「事業報告の内容を補足する重要な事項」が存在しないので作成しない。

# 平成27年度 決算報告

## 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	平成27年度	平成26年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	200,169,929	169,974,675	30,195,254
未収金	123,482,529	124,250,670	△ 768,141
立替金	28,000	0	28,000
物資棚卸	34,626,509	27,025,477	7,601,032
流動資産合計	358,306,967	321,250,822	37,056,145
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,774,976	26,806,278	△ 31,302
減価償却引当資産	21,502,905	22,160,562	△ 657,657
特定資産合計	48,277,881	48,966,840	△ 688,959
(3) その他固定資産			
什器備品	1,325,684	704,006	621,678
車両運搬具	2	2	0
ソフトウェア	63,788	154,973	△ 91,185
リース資産	2,815,722	5,631,444	△ 2,815,722
その他固定資産合計	4,205,196	6,490,425	△ 2,285,229
固定資産合計	53,483,077	56,457,265	△ 2,974,188
資産合計	411,790,044	377,708,087	34,081,957
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	230,919,857	194,462,448	36,457,409
預り金	421,893	391,266	30,627
リース債務	1,251,091	2,942,886	△ 1,691,795
賞与引当金	2,985,000	2,417,000	568,000
流動負債合計	235,577,841	200,213,600	35,364,241
2 固定負債			
リース債務	0	1,251,091	△ 1,251,091
退職給付引当金	26,774,976	26,806,278	△ 31,302
固定負債合計	26,774,976	28,057,369	△ 1,282,393
負債合計	262,352,817	228,270,969	34,081,848
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 1,000,000 )	( 1,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産	148,437,227	148,437,118	109
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 21,502,905 )	( 22,160,562 )	( △ 657,657 )
正味財産合計	149,437,227	149,437,118	109
負債および正味財産合計	411,790,044	377,708,087	34,081,957

# 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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として	102,659
		当座預金	運転資金として	
		京都銀行本店		66,171,648
	預金	京都中央信用金庫本店		63,148,415
		三菱東京UFJ銀行京都支店		5,087,569
	普通預金	三井住友銀行京都支店	運転資金として	11,171
		みずほ銀行京都支店		10,265
		滋賀銀行京都支店		40,546
		三井住友信託銀行京都四条支店		9,896
		京都信用金庫西京極支店		65,575,222
ゆうちょ銀行(京都春日郵便局)			12,538	
未収金		あっせん物資請求残高	京都市立学校のあっせん物資代金の未収分	123,482,529
立替金	研修材料配送費	京都市教育委員会分を一時的に立替	28,000	
物資棚卸	片栗粉他82品目	給食物資を在庫として管理	34,626,509	
<b>流動資産合計</b>				<b>358,306,967</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	京都銀行本店	運用益を法人管理業務の財源として使用	1,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	
		京都銀行本店		9,000,000
		京都中央信用金庫本店		10,000,000
		三井住友銀行京都支店		1,085,000
		みずほ銀行京都支店		4,303,102
		滋賀銀行京都支店		958,874
		三井住友信託銀行京都四条支店		1,428,000
	減価償却引当資産	定期預金	什器備品等の減価償却分を引当資産として管理	
		三菱東京UFJ銀行京都支店		10,000,000
		京都信用金庫西京極支店		8,928,905
		ゆうちょ銀行(京都春日郵便局)		2,574,000
その他 固定資産	什器備品	空調設備一式	共有財産であり学校給食事業の施設内に設置(公益:管理=62:38)	1
		屋外広告物(3柱式3面広告)	法人管理業務に使用	790,740
		ノートパソコン(NEC/VJ24L) 1台	法人管理業務に使用	67,500
		ノートパソコン(NEC/VJ24L) 1台	共有財産であり学校給食事業に使用(公益:管理=30:70)	67,500
		ノートパソコン(NEC/VK25L) 1台	法人管理業務に使用	155,500
		給食物資保管用冷凍庫 1台	公益目的保有財産であり学校給食事業に使用	22,622
		給食物資保管用冷蔵庫 1台	公益目的保有財産であり学校給食事業に使用	221,821
	車両運搬具	日産エキスパート 1台	公益目的保有財産であり学校給食事業に使用	1
		日産クリッパー 1台	公益目的保有財産であり学校給食事業に使用	1
	ソフトウェア	協会ホームページ	共有財産であり学校給食事業に使用(公益:管理=62:38)	1
	リース資産	会計ソフト	法人管理業務に使用	63,787
		給食管理システム	共有財産であり学校給食事業に使用(公益:管理=62:38)	2,815,722
<b>固定資産合計</b>				<b>53,483,077</b>
<b>資産合計</b>				<b>411,790,044</b>

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	給食物資購入代金	給食物資購入代金	215,621,976
		給食物資配送費	給食物資配送費	10,064,580
		消費税	平成27年度消費税精算額	1,890,300
		業務委託料	業務委託料	990,048
		給料手当	時間外勤務・通勤・住居手当	620,882
		給食管理システム	機能追加・改修費	518,400
		食品検査料	残留農薬等食品検査料	469,502
		社会保険料	健康・厚生年金保険料, 子ども・子育て拠出金	426,238
		その他未払経費	防鼠防虫保全施行料等	317,931
	預り金	社会保険料	健康・厚生年金保険料	421,893
リース債務	給食管理システム	長期リース債務の1年内返済予定分 (平成28年4月～8月分)	1,251,091	
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	2,985,000	
流動負債合計				235,577,841
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	26,774,976
固定負債合計				26,774,976
負債合計				262,352,817
正味財産				149,437,227

**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

(単位:円)

科 目	平成27年度	平成26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			
① 基本財産運用益	210	210	0
基本財産受取利息	210	210	0
② 特定資産運用益	42,419	37,810	4,609
特定資産受取利息	42,419	37,810	4,609
③ 事業収益	2,566,167,358	2,256,787,626	309,379,732
あっせん物資取扱高	2,566,167,358	2,256,787,626	309,379,732
④ 受託金収益	30,325,000	30,325,000	0
受託金	30,325,000	30,325,000	0
⑤ 補助金収益	241,333	0	241,333
補助金	241,333	0	241,333
⑤ 雑収益	5,160	74,628	△ 69,468
雑収益	5,160	74,628	△ 69,468
経常収益計	2,596,781,480	2,287,225,274	309,556,206
(2) 経常費用			
① 事業費	2,562,685,271	2,258,589,972	304,095,299
資材購入費	2,506,354,785	2,206,382,083	299,972,702
物資管理費	12,026,114	11,631,732	394,382
雑損費	103,467	77,661	25,806
役員報酬	0	283,500	△ 283,500
給料手当	21,440,791	19,916,060	1,524,731
福利厚生費	3,961,827	3,433,699	528,128
退職給付費用	381,207	0	381,207
賞与引当金繰入額	1,783,000	1,508,000	275,000
食品検査費	4,232,025	4,221,015	11,010
業務用消耗品費	100,131	112,022	△ 11,891
通信費	290,811	292,818	△ 2,007
旅費交通費	208,101	137,880	70,221
光熱水料費	692,603	730,710	△ 38,107
事務所管理費	2,804,148	2,275,428	528,720
消耗器材費	12,150	41,004	△ 28,854
修繕費	456,840	21,600	435,240
事務用消耗品費	1,108,853	867,315	241,538
車両管理費	412,029	389,045	22,984
減価償却費	1,951,193	1,972,472	△ 21,279
保険料	311,216	264,626	46,590
租税公課	3,813,820	3,845,600	△ 31,780
雑費	240,160	185,702	54,458
② 管理費	34,096,100	28,629,686	5,466,414
役員報酬	3,965,000	4,501,500	△ 536,500
事務嘱託員報酬	3,731,723	0	3,731,723
給料手当	14,367,244	14,990,022	△ 622,778
福利厚生費	4,237,240	3,366,624	870,616

(単位:円)

科 目	平成27年度	平成26年度	増 減
退職給付費用	254,137	0	254,137
賞与引当金繰入額	1,202,000	909,000	293,000
報償費	378,000	378,000	0
会議費	6,801	7,223	△ 422
通信費	262,806	236,152	26,654
旅費交通費	100,390	92,520	7,870
光熱水料費	461,734	447,853	13,881
事務所管理費	1,942,870	1,468,054	474,816
消耗器材費	76,324	12,024	64,300
修繕費	322,920	0	322,920
事務用消耗品費	671,150	466,917	204,233
減価償却費	1,470,156	1,275,216	194,940
保険料	39,644	46,964	△ 7,320
支払利息	81,114	163,538	△ 82,424
雑費	524,847	268,079	256,768
経常費用計	2,596,781,371	2,287,219,658	309,561,713
評価損益等調整前当期経常増減額	109	5,616	△ 5,507
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	109	5,616	△ 5,507
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	109	5,616	△ 5,507
一般正味財産期首残高	148,437,118	148,431,502	5,616
一般正味財産期末残高	148,437,227	148,437,118	109
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	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	149,437,227	149,437,118	109

&lt;注記&gt;

各科目別の内容を精査の上、次に挙げる事項以外は、事業費・管理費を実額で配分した。

- 1 常務理事については、勤務実態から事業費30%、管理費70%で配分した。
- 2 実額が明確でない場合は、物資担当者と庶務経理担当者の給料手当・賞与・社会保険料の合計額の割合を算出し、事業費60%、管理費40%で配分した。

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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				
① 基本財産運用益	0	210		210
基本財産受取利息	0	210		210
② 特定資産運用益	25,452	16,967		42,419
特定資産受取利息	25,452	16,967		42,419
③ 事業収益	2,532,329,768	33,837,590		2,566,167,358
あっせん物資取扱高	2,532,329,768	33,837,590		2,566,167,358
④ 受託金収益	30,325,000	0		30,325,000
受託金	30,325,000	0		30,325,000
⑤ 補助金収益	0	241,333		241,333
補助金	0	241,333		241,333
⑥ 雑収益	5,160	0		5,160
雑収益	5,160	0		5,160
経常収益計	2,562,685,380	34,096,100		2,596,781,480
(2) 経常費用				
資材購入費	2,506,354,785	0		2,506,354,785
物資管理費	12,026,114	0		12,026,114
雑損費	103,467	0		103,467
役員報酬	0	3,965,000		3,965,000
事務嘱託員報酬	0	3,731,723		3,731,723
給料手当	21,440,791	14,367,244		35,808,035
福利厚生費	3,961,827	4,237,240		8,199,067
退職給付費用	381,207	254,137		635,344
賞与引当金繰入額	1,783,000	1,202,000		2,985,000
報償費	0	378,000		378,000
会議費	0	6,801		6,801
食品検査費	4,232,025	0		4,232,025
業務用消耗品費	100,131	0		100,131
通信費	290,811	262,806		553,617
旅費交通費	208,101	100,390		308,491
光熱水料費	692,603	461,734		1,154,337
事務所管理費	2,804,148	1,942,870		4,747,018
消耗器材費	12,150	76,324		88,474
修繕費	456,840	322,920		779,760
事務用消耗品費	1,108,853	671,150		1,780,003
車両管理費	412,029	0		412,029
減価償却費	1,951,193	1,470,156		3,421,349
保険料	311,216	39,644		350,860
租税公課	3,813,820	0		3,813,820
支払利息	0	81,114		81,114
雑費	240,160	524,847		765,007
経常費用計	2,562,685,271	34,096,100		2,596,781,371
評価損益等調整前当期経常増減額	109	0		109
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0		0

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	109	0		109
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0		0
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0		0
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	109	0		109
一般正味財産期首残高				148,437,118
一般正味財産期末残高				148,437,227
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				1,000,000
指定正味財産期末残高				1,000,000
III 正味財産期末残高				149,437,227

&lt;注記&gt;

貸借対照表を会計区分していないため、一般正味財産期首・期末残高及び指定正味財産期首・期末残高並びに正味財産期末残高は合計欄に記載している。

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産及び無形固定資産は定率法によっている。
- ② 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産(給食管理システム)については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 棚卸資産の計上基準

物資棚卸は個別原価法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する期間の金額を計上している。

##### 退職給付引当金

職員に対する退職金の支払いに備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (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。

### 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	増加額	減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,806,278	635,344	666,646	26,774,976
減価償却引当資産	22,160,562	3,421,349	4,079,006	21,502,905
小 計	48,966,840	4,056,693	4,745,652	48,277,881
合 計	49,966,840	4,056,693	4,745,652	49,277,881

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	うち負債に対する額
基本財産				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	0
小 計	1,000,000	1,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	26,774,976	0	0	26,774,976
減価償却引当資産	21,502,905	0	21,502,905	0
小 計	48,277,881	0	21,502,905	26,774,976
合 計	49,277,881	1,000,000	21,502,905	26,774,976

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
什器備品	7,870,370	6,544,686	1,325,684
車両運搬具	2,840,000	2,839,998	2
ソフトウェア	1,118,775	1,054,987	63,788
リース資産	14,078,610	11,262,888	2,815,722
合 計	25,907,755	21,702,559	4,205,196

## 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の明細は、財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりです。

### 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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,417,000	2,985,000	2,417,000	0	2,985,000
退職給付引当金	26,806,278	635,344	666,646	0	26,774,976