

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
① 基本財産運用益	190	190	0
基本財産受取利息	190	190	0
② 特定資産運用益	63,143	72,605	△ 9,462
特定資産受取利息	63,143	72,605	△ 9,462
③ 事業収益	1,791,701,803	1,791,908,659	△ 206,856
販売事業収益	1,791,701,803	1,791,908,659	△ 206,856
商品売上高	1,788,123,598	1,788,276,850	△ 153,252
牛乳代金回収受託料	3,578,205	3,631,809	△ 53,604
④ 受取補助金等	0	0	0
へき地学校給食物資補助金	0	0	0
へき地業務委託金	0	0	0
⑤ 雑収益	419,869	277,285	142,584
受取利息	140,455	273,467	△ 133,012
雑収益	279,414	3,818	275,596
経常収益計	1,792,185,005	1,792,258,739	△ 73,734
(2) 経常費用			
① 事業費	1,661,076,764	1,658,146,714	2,930,050
販売事業売上原価	1,586,414,675	1,583,405,674	3,009,001
期首商品棚卸高	47,598,271	34,477,348	13,120,923
商品仕入高	1,069,329,112	1,081,659,165	△ 12,330,053
加工賃	520,729,776	514,867,432	5,862,344
期末商品棚卸高 (△)	△ 51,242,484	△ 47,598,271	△ 3,644,213
搗精費	14,810,476	14,989,401	△ 178,925
物資輸送費	48,536,483	49,730,198	△ 1,193,715
車輛運行費	3,336,083	3,090,116	245,967
倉庫管理費	7,979,047	6,931,325	1,047,722
② 管理費	136,021,339	135,819,177	202,162
役員報酬	4,418,250	4,255,000	163,250
職員給料手当	42,468,836	41,673,542	795,294
職員賞与	11,456,364	11,764,767	△ 308,403
賃金	12,319,418	10,780,437	1,538,981
役員退職慰労引当金繰入	320,000	220,000	100,000
退職給付費用	5,287,867	5,472,655	△ 184,788
法定福利費	11,012,365	10,617,776	394,589
福利厚生費	484,942	474,872	10,070
旅費交通費	957,203	776,883	180,320
諸謝金	80,000	80,000	0
消耗品費	2,578,978	2,625,223	△ 46,245
通信運搬費	1,623,353	1,709,982	△ 86,629

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	2,484,375	2,048,430	435,945
賃借料	3,383,867	3,375,355	8,512
会議費	733,866	951,062	△ 217,196
保険料	424,320	431,660	△ 7,340
負担金	1,228,555	1,214,067	14,488
手数料	1,641,566	3,023,764	△ 1,382,198
委託料	3,117,606	3,358,915	△ 241,309
修繕費	719,038	272,160	446,878
光熱水費	2,340,478	2,017,003	323,475
租税公課	7,966,450	7,429,600	536,850
交際費	239,766	158,429	81,337
雑費	15,799	5,206	10,593
他団体等支援助成費	2,632,374	3,085,941	△ 453,567
消耗備品費	176,040	0	176,040
減価償却費	15,772,834	17,996,448	△ 2,223,614
貸倒引当金繰入	136,829	0	136,829
経常費用計	1,797,098,103	1,793,965,891	3,132,212
当期経常増減額	△ 4,913,098	△ 1,707,152	△ 3,205,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	10,000	△ 10,000
固定資産売却益	0	10,000	△ 10,000
貸倒引当金戻入	0	425,230	△ 425,230
経常外収益計	0	435,230	△ 435,230
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	248,972	148,823	100,149
固定資産除却損	248,972	148,823	100,149
② 雑損失	0	0	0
雑損失	0	0	0
経常外費用計	248,972	148,823	100,149
当期経常外増減額	△ 248,972	286,407	△ 535,379
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,162,070	△ 1,420,745	△ 3,741,325
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	△ 72,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,162,070	△ 1,492,745	△ 3,669,325
一般正味財産期首残高	250,366,675	251,859,420	△ 1,492,745
一般正味財産期末残高	245,204,605	250,366,675	△ 5,162,070
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,901,227	1,901,227	0
指定正味財産期末残高	1,901,227	1,901,227	0
III 正味財産期末残高	247,105,832	252,267,902	△ 5,162,070

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券・出資金（時価のないもの）…移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品……最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の償却の方法

有形固定資産……定額法によっている。

無形固定資産……定額法によっている。

リース資産……リース期間定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権の貸倒に備えるため税法の法定繰入率による金額を計上している。

賞与引当金……従業員に対する賞与支給対象期間に基づいて支給金額を見積計上している。

退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(6) 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。

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	1,901,319	0	0	1,901,319
小計	1,901,319	0	0	1,901,319
特定資産				
退職給付引当預金	71,327,091	629,867	0	71,956,958
小計	71,327,091	629,867	0	71,956,958
合計	73,228,410	629,867	0	73,858,277

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	(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	1,901,319	(1,901,227)	(92)	(0)
小計	1,901,319	(1,901,227)	(92)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	71,956,958	(0)	(71,956,958)	(0)
小計	71,956,958	(0)	(71,956,958)	(0)
合計	73,858,277	(1,901,227)	(71,957,050)	(0)

4. 担保に提供している資産

担保に提供している資産はない。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物	453,076,872	376,854,249	76,222,623
構築物	35,674,753	35,674,750	3
機械装置	21,576,450	20,857,235	719,215
運搬器具	388,300	388,298	2
什器備品	23,823,035	22,784,497	1,038,538
車輛運搬具	1,591,170	1,591,169	1
冷凍保管庫等	17,950,232	13,347,251	4,602,981
ソフトウェア	2,182,140	2,182,140	0
リース資産	57,681,720	44,837,118	12,844,602
合計	613,944,672	518,516,707	95,427,965

6. 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

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は、次のとおりである。

科 目	債 権 金 額	貸 倒 引 当 金 の 当 期 末 残 高	当 期 末 残 高
未収金	139,809,471	1,054,266	138,755,205
合計	139,809,471	1,054,266	138,755,205

7. 保証債務（債権保証を主たる目的事業としている公益法人の場合を除く）等の偶発債務

債務保証等はしていない。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債権は、所有していない。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
当期の振替額は、発生していない。

10. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引は、発生していない。

11. 重要な後発事象
重要な後発事象は、発生していない。

12. その他
なし。