

平成26年度 中間監査(上半期)資料内訳

平成26年11月11日

1. 平成26年度上半期事業概要
2. 収支予算に対する9月末実績対比表
4. 9月末合計残高試算表

平成26年度上半期事業概要について

1. 学校給食に係る調査研究事業

1) 食品の実態調査

①食品の細菌検査

種類	品目等	検査済み	未検査	
主食	白飯	7月・9月 (各1検体)		
	味付きご飯	7月・9月 (各1検体)		
	うどん (A・B社)	7月 (2検体)		
	ラーメン (A・B社)	7月 (2検体)		
魚介類	魚切身	7月 (2検体)・9月 (1検体)		
	冷凍貝	7月・9月 (各1検体)		
肉類	豚肉	6月・8月 (各1検体)		
	鶏肉	7月 (1検体)		
	合挽肉	6月 (1検体)		
野菜類	小学校	洗浄後	7月 (2検体)・8月・9月 (各1検体)	10月 (1検体)
		除菌剤使用後		10月 (1検体)
	中学校	洗浄後	6月・7月 (各2検体)・8月・9月 (各1検体)	10月 (1検体)
		除菌剤使用後		10月 (1検体)
豆腐類	豆腐 加熱前	6月 (2検体)		
	もやし 加熱前	6月・7月 (各1検体)		
果物類	さくらんぼ 喫食時	7月 (1検体)		
	スイカ 喫食時	7月 (1検体)		
	メロン 喫食時	8月 (2検体)		
	梨 喫食時	9月 (1検体)		
	柿 喫食時		10月 (1検体)	
卵類	鶏卵 殻・内卵	6月 (2検体)		
調理済献立	サラダ (センター調味) 喫食時	6月・7月・8月 (各2検体)	10月 (1検体)	
		9月 (1検体)		
	和え物 喫食時	6月・7月・9月 (各2検体)	10月 (1検体)	
		8月 (1検体)		
	揚げ物 喫食時	7月・9月 (各1検体)		
	焼き物 喫食時	7月・9月 (各1検体)		
蒸し物 喫食時	7月・9月 (各1検体)			

②器具等の拭取り細菌検査

品目	検査済み	未検査
小学校釜担当者 手袋着用後手の平 (手洗い後)	6月 (1検体)	
小学校釜担当者 手袋着用後手の平 (配食時)	6月 (1検体)	
小学校釜担当者 エプロン (配食後)	6月 (1検体)	
中学校釜担当者 手の平 (生野菜投入後)	6月 (1検体)	
中学校釜担当者 手の平 (手洗い後)	6月 (1検体)	
中学校釜担当者 手袋着用後手の平 (配食後)	6月 (1検体)	
小学校ライス釜 回転バルブ (調理時)	7月 (1検体)	
小学校ライス釜 配食用柄杓 (調理時)	7月 (1検体)	
小学校グランド釜 操作盤 (調理時)	7月 (1検体)	
中学校ライス釜外側 (調理時)	7月 (1検体)	
中学校ライス釜作業用調理台 (調理時)	7月 (1検体)	
中学校上処理室側 扉取手	7月 (1検体)	

③残留農薬検査

品 目	検査済み	未検査
キウイフルーツ	9月 (1検体)	

④追跡調査

品 目	検査済み	未検査
小学校 レタス (洗浄前、洗浄後、除菌剤使用后、喫食時)		11月 (4検体)
中学校 レタス (洗浄前、洗浄後、除菌剤使用后、喫食時)		11月 (4検体)

※細菌検査等実施予定数 86検体 実施済 71検体 未実施 15検体

⑤放射能汚染に対する情報収集

給食食材は産地における放射能検査結果等を確認のうえで選定しており、その情報をホームページに掲載して提供しております。

2) 学校給食の諸調査<給食調査・栄養調査それぞれ隔年で実施>

給食調査

学校給食の献立や児童生徒の嗜好、家庭の食生活について調査を実施し、献立作成及び食に関する指導に役立つ。

小学校：全小学校5年生 670名 11月17日(月)～21日(金)実施予定

中学校：柏陽・恵庭中学校全生徒、他3校各学年1クラス抽出

11月17日(月)～21日(金)実施予定

3) その他の調査研究

簡易検査

- ・給食用食器及び調理器具の残留物検査、厨房機器等の細菌検査、水質検査

4) 調査研究事業報告書の作成

平成25年度 調査研究事業報告書 <<平成26年12月に作成予定>>
(協会ホームページからダウンロードできるように設定)

2. 学校給食の普及奨励に係る事業

1) 衛生管理講習会の開催

開催日：7月28日(月) 14:00～ 会場：中学校給食センター 参加者：62名

千歳保健所から1名の講師を招いて「食中毒予防について」を題目にセンター職員及び調理員を対象に衛生管理講習会を開催した。

2) 学校給食展の開催

えにわ健康まつりに参加（‘14えにわスポーツフェスティバルと合同開催）

テーマ「健康な心とからだを育む学校給食」

開催日：9月28日（日） 9：00～ 会場：総合体育館 1階ホワイエ 来場者 約900人

学校給食について次の題目を周知するため写真・パネルの展示、パンフレットの配布を行った。

・学校給食のメニュー写真 ・小中学生食の指導 ・学校給食で使用する恵庭産野菜

3) 食育推進展示の実施

恵庭市での食育の取り組みや食に関する知識や情報を伝え、市民の食に対する関心を高めるためパネル展示、レシピ、パンフレットの配布を行った。

開催日：6月12日（木）～ 20日（金） 会場：道の駅 花ロードえにわロビー

4) 料理教室の開催

食育教室2014【共催：北海道文教大学】の開催

テーマ「学校給食メニューに挑戦！」

学校給食メニューの調理実習を通じて食育教室を実施し、作る楽しさや学校給食を知る機会として児童・生徒・保護者を対象に料理教室を開催します。

開催日：11月16日（日） 9：40～ 会場：北海道文教大学 募集人数：80名

計画メニュー：パン・ポトフ・ポークチャップ・イタリアンサラダ

ヨーグルト和え・牛乳

5) 食に関する資料の配布

食生活に関する情報や「食」の問題を取り上げ、正しい「食」の知識、不足しがちな栄養素を補う献立などを紹介した資料「しょくいく」を市内小中学校のPTA及び児童生徒を対象に「給食だより」の裏面を活用し毎月発行している。

6) 学校給食試食会の開催

保護者等に学校給食を理解してもらう機会として、学校等で試食会を行う。

市内小中学校13校 予定食数1,600食 9月末現在725食

小学校試食会	698食
--------	------

中学校試食会	27食
--------	-----

合計	725食
----	------

7) 学校給食担当者会議の開催

市内各小中学校の学校給食に携わる担当者の意識の高揚と学校給食の円滑な推進及び学校給食の普及奨励を目的とした会議を開催する。

年1回開催の計画に対し、上半期1回（4月22日）開催した。

8) 献立原案検討・物資選定委員会の開催

学校関係者及び保護者等が、学校給食の献立や食材についての理解とその実施に関する意見の反映を目的として会議を開催する。

年10回開催の計画に対し、上半期5回（4月21日、5月19日、6月19日、8月18日、9月18日）開催した。

3. 学校給食の調理及び配送に関する事業

1) 給食センターの稼働計画

①センター稼働日数

	年 間	上 半 期
小学校	203	104
中学校	196	96

②各学校実施日数

小学校	恵庭	島松	柏	和光	松恵	若草	恵み野	恵み野旭
上半期実施日数	95	98	96	96	93	94	95	97
年間予定日数	190	195	191	192	187	191	190	194

中学校	恵庭	恵北	恵明	柏陽	恵み野
上半期実施日数	92	92	86	95	91
年間予定日数	190	191	184	194	188

2) 要員体制

	市職員	道職員	協会職員	協会パート
事務員	3名		4 (1) 名	
栄養士	3 (3) 名	4名		
技術員			6 (4) 名	
調理員			8名	37名
配膳員				35名
業務員				4名

(下表の括弧内の数字は内数で臨時職員を示す。)

4. 学校給食に必要な物資の調達に関する事業

1) 給食費の徴収

①給食費（1食あたり）

小学校 低学年 237円 中学年 242円 高学年 247円
 中学校 全学年 309円

②給食費調定額

	年間調定予定額	上半期調定実績額
小学校	191,214千円	94,992,886円
中学校	126,064千円	60,926,649円
合 計	317,278千円	155,919,535円

③9月末現在給食対象者

	児童・生徒	教職員等	合 計
小学校	3,887名	286名	4,173名
中学校	2,019名	188名	2,207名
合 計	5,906名	474名	6,380名

2) 給食物資の購入

単位：円

	年間予算額	上半期購入額			上半期支出済額		
		給食分	試食会分	計	給食分	試食会分	計
小学校	191,214千円	94,162,544	172,406	94,334,950	67,755,278	124,241	67,879,519
中学校	126,064千円	60,309,075	8,343	60,317,418	45,566,396	3,708	45,570,104
合 計	317,278千円	154,471,619	180,749	154,652,368	113,321,674	127,949	113,449,623

※1食単価 小学校 低 237円 中 242円 高 247円 中学校 309円

5. 処務事項

1) 役員に関する事項

平成26年9月末現在役員等

役職名	氏 名	就任年月日	担 当 職 務	手 当	職 業	備 考
理 事	松本 恵一	25. 4. 1	理事長(非常勤)	無		24. 6. 29
	齊院 仁	26. 6. 13	副理事長(非常勤)	〃		26. 6. 13
	中田 邦夫	25. 4. 1	常務理事(常勤)	〃		23. 6. 30
	田中 律子	〃	理事(非常勤)	〃		23.10.14
	姉崎 敏一	26. 6. 13	〃	〃		26. 6. 13
	水野みどり	25. 4. 1	〃	〃		22. 6. 29
	北林 剛	26. 6. 13	〃	〃		26. 6. 13
監 事	青柳 康行	25. 4. 1		〃		20. 6. 29
	山村 健史	26. 6. 13		〃		26. 6. 13
評議員	坂田 達夫	26. 6. 2		〃		26. 6. 2
	風間 敏明	26. 6. 2		〃		26. 6. 2
	笹原 基	25. 4. 1		〃		25. 4. 1
	坂口 康則	26. 6. 2		〃		26. 6. 2
	島田 圭一	25. 4. 1		〃		23.12.29
	神田美佐子	〃		〃		25. 4. 1
	鷺尾登美子	〃		〃		20. 6. 30
	川本 清司	25.10.15		〃		25.10.15
	島田 道朗	〃		〃		21.12.29
	濱崎 裕史	26. 6. 2		〃		26. 6. 2
	溝口 一子	25. 4. 1		〃		25. 4. 1
	有沢 伸幸	26. 6. 2		〃		26. 6. 2
	中川 淳一	〃		〃		26. 6. 2
延与 裕美	〃		〃		26. 6. 2	
土谷 友恵	〃		〃		26. 6. 2	

2) 職員に関する事項

①主要な職員

役職名	氏名	任用年月日	担当職務	備考
事務局長	中田 邦夫	平成23年4月1日	総括	
庶務係長	横式 信幸	平成25年4月1日	総務に関すること	
業務係長	黒澤 卓司	平成21年4月1日	事業に関すること	
庶務第2係長	長岡 広治	平成22年4月1日	事業・総務に関すること	

②職員数

常勤職員数	20名 (正職員・栄養教諭)
非常勤職員数	84名 (市・協会臨時職員、パート調理員、業務員、配膳員)
合計	104名

3) 役員会等に関する事項

①理事会

開催年月日	議事事項	会議の結果
平成26年5月15日(木) 13時00分～13時40分 出席 5名 欠席 0名	<ul style="list-style-type: none"> ・献立原案検討・物資選定委員会委員の補充選任について報告 ・評議員選定委員会委員の補充選任について ・評議員選定委員会に推薦する評議員について ・諸規定、諸規則の改正について ・平成25年度定年退職者に対する退職金の支給について 	報告について承認 原案どおり承認 補充選任 1名 原案どおり承認 原案どおり承認 原案どおり承認
平成26年6月24日(火) 10時00分～11時00分 出席 6名 欠席 1名 監事 2名出席	<ul style="list-style-type: none"> ・理事長の選定について ・副理事長の選定について(追加議案) ・平成25年度事業報告、収支決算、監査報告について ・平成25年度公益目的支出計画実施報告書について ・衛生管理委員会委員の補充選任について報告 	原案どおり承認 原案どおり承認 原案どおり承認 原案どおり承認 報告について承認

②評議員会

	議事事項	会議の結果
平成26年6月13日(金) 15時00分～15時30分 出席 15名 欠席 0名	<ul style="list-style-type: none"> ・評議員の補充選任について報告 ・役員(理事・監事)の補充選任について ・定款の変更(案)について 	報告について承認 原案どおり承認 補充選任 4名 原案どおり承認
平成26年6月24日(火) 15時00分～15時50分 出席 12名 欠席 3名	<ul style="list-style-type: none"> ・平成25年度事業報告、収支決算、監査報告について ・平成25年度公益目的支出計画実施報告書について 	原案どおり承認 原案どおり承認

③評議員選定委員会

開催年月日	議事事項	会議の結果
平成26年6月2日(月) 15時00分～15時30分 出席 5名 欠席 0名	・議長の選出について ・評議員の補充選任について	原案どおり承認 原案どおり承認 補充選任 8名

4) 衛生管理委員会の開催

学校給食の衛生管理の充実と安全で安心な提供を目的とした衛生管理委員会を設置し、8月11日に第1回衛生管理委員会を開催した。

5) その他重要事項

なし

収支予算に対する9月末実績対比表

収 入

単位：円

科 目	本年度予算額	9月末実績	執行率%	摘 要
基本財産利息収入	202,500	100,000	49.38%	
負担金収入	407,600	138,015	33.86%	
給食物資取扱収入	317,278,000	138,446,113	43.64%	
補助金収入	0	0	-	
受託収入	183,303,000	122,202,000	66.67%	
受取利息	0	0	-	
雑収入	3,000	358	11.93%	
合 計	501,194,100	260,886,486	52.05%	

支 出

単位：円

科 目	本年度予算額	9月末実績	執行率%	摘 要
調査研究事業費	580,000	200,424	34.56%	
普及奨励事業費	920,000	104,624	11.37%	
寄付事業費	500,000	0	0.00%	
受託事業費	183,003,000	74,496,658	40.71%	
給料手当	104,342,000	44,994,177	43.12%	
福利厚生費	12,915,000	5,049,312	39.10%	
旅費交通費	407,000	84,400	20.74%	
役員務費	748,000	-278,556	-37.24%	賠償保険返戻金
什器備品費	19,000	0	0.00%	
消耗品費	8,966,000	3,756,476	41.90%	
印刷製本費	44,000	10,800	24.55%	
修繕費	1,153,000	913,000	79.18%	
賃借料	2,393,000	1,089,794	45.54%	
租税公課	13,578,000	3,021,830	22.26%	
委託費	38,438,000	15,855,425	41.25%	

単位：円

科 目	本年度予算額	9月末実績	執行率%	摘 要
物資調達事業費	317,278,000	113,512,998	35.78%	
主食購入費	83,745,750	28,874,153	34.48%	
副食購入費	162,761,197	59,552,990	36.59%	
牛乳購入費	47,268,978	16,682,273	35.29%	
消費税	23,502,075	8,403,582	35.76%	
管理費	300,000	145,158	48.39%	
旅費交通費	0	0	-	
通信費	10,000	300	3.00%	
消耗品費	30,000	43,540	145.13%	
印刷製本費	18,000	0	0.00%	
賃借料	60,000	37,850	63.08%	
租税公課	150,000	57,107	38.07%	
消費税	7,000	6,361	90.87%	
国債購入費	25,000	0	0.00%	
雑費	0	0	-	
予備費	0	0	-	
合 計	502,581,000	188,459,862	37.50%	

残高試算表（月次・期間）

1 頁

貸借対照表 資産の部

一般財団法人 恵庭市学校給食協会

2014年度 中間決算仕訳

税抜 単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当月残高	構成比
現金	0	0	0	0	0.00
小口現金	0	0	0	0	0.00
普通預金一般	33,081,212	0	0	33,081,212	30.90
普通預金物資	26,873,541	0	0	26,873,541	25.10
普通預金特定	0	0	0	0	0.00
定期預金	0	0	0	0	0.00
当座預金	0	0	0	0	0.00
普通預金	0	0	0	0	0.00
現金・預金合計	59,954,753	0	0	59,954,753	56.01
売掛金	0	0	0	0	0.00
売上債権合計	0	0	0	0	0.00
有価証券	0	0	0	0	0.00
有価証券合計	0	0	0	0	0.00
在庫品	0	0	0	0	0.00
棚卸資産合計	0	0	0	0	0.00
仮払消費税	0	0	0	0	0.00
未収入金	17,090,339	0	0	17,090,339	15.97
仮払金	0	0	0	0	0.00
他流動資産合計	17,090,339	0	0	17,090,339	15.97
流動資産合計	77,045,092	0	0	77,045,092	71.97
有形固定資産計	0	0	0	0	0.00
退職給与預金	0	0	0	0	0.00
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
基本財産	30,000,000	0	0	30,000,000	28.03
関係会社株式	0	0	0	0	0.00
関係会社出資金	0	0	0	0	0.00
基本財産合計	30,000,000	0	0	30,000,000	28.03
固定資産合計	30,000,000	0	0	30,000,000	28.03
繰延資産合計	0	0	0	0	0.00
複合	0	0	0	0	0.00
未確定勘定	0	0	0	0	0.00
資産合計	107,045,092	0	0	107,045,092	100.00

残高試算表（月次・期間）

2 頁

貸借対照表 負債の部・純資産の部

一般財団法人 恵庭市学校給食協会

2014年度 中間決算仕訳

税抜 単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当月残高	構成比
買掛金	0	0	0	0	0.00
仕入債務合計	0	0	0	0	0.00
仮受消費税	0	0	0	0	0.00
未払金	0	0	0	0	0.00
価格変動準備金	2,056,046	0	0	2,056,046	1.92
預り金	526,280	0	0	526,280	0.49
他流動負債合計	2,582,326	0	0	2,582,326	2.41
流動負債合計	2,582,326	0	0	2,582,326	2.41
退職給与引当金	0	0	0	0	0.00
固定負債合計	0	0	0	0	0.00
負債合計	2,582,326	0	0	2,582,326	2.41
正味財産	32,036,142	0	0	32,036,142	29.93
資本金合計	32,036,142	0	0	32,036,142	29.93
新株式申込証拠金	0	0	0	0	0.00
新株式申込証拠金合計	0	0	0	0	0.00
資本準備金	0	0	0	0	0.00
資本準備金合計	0	0	0	0	0.00
他資本剰余金	0	0	0	0	0.00
その他資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
資本剰余金合計	0	0	0	0	0.00
利益準備金	0	0	0	0	0.00
利益準備金合計	0	0	0	0	0.00
任意積立金合計	0	0	0	0	0.00
繰越利益	0	0	0	0	0.00
当期純損益金額	72,426,624		0	72,426,624	67.66
繰越利益剰余金合計	72,426,624	0	0	72,426,624	67.66
その他利益剰余金合計	72,426,624	0	0	72,426,624	67.66
利益剰余金合計	72,426,624	0	0	72,426,624	67.66
自己株式	0	0	0	0	0.00
自己株式合計	0	0	0	0	0.00
自己株式申込証拠金	0	0	0	0	0.00
自己株式申込証拠金合計	0	0	0	0	0.00
株主資本合計	104,462,766	0	0	104,462,766	97.59
株式評価差額金	0	0	0	0	0.00
繰延ヘッジ損益	0	0	0	0	0.00
土地再評価差額金	0	0	0	0	0.00
評価・換算差額等合計	0	0	0	0	0.00
新株予約権	0	0	0	0	0.00
新株予約権合計	0	0	0	0	0.00
純資産合計	104,462,766	0	0	104,462,766	97.59
負債・純資産合計	107,045,092	0	0	107,045,092	100.00

残高試算表（月次・期間）

3 頁

損益計算書

一般財団法人 恵庭市学校給食協会

2014年度 中間決算仕訳

税抜 単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当月残高	対売上比
基本財産利息収	100,000	0	0	100,000	0.08
負担金収入	138,015	0	0	138,015	0.11
補助金収入	0	0	0	0	0.00
受取利息	0	0	0	0	0.00
受託収入	122,202,000	0	0	122,202,000	99.81
雑収入	358	0	0	358	0.00
基本財産取崩収入	0	0	0	0	0.00
売上高合計	122,440,373	0	0	122,440,373	100.00
消耗品費（調）	11,178	0	0	11,178	0.01
印刷製本費（調）	0	0	0	0	0.00
通信費（調）	0	0	0	0	0.00
委託費（調）	174,400	0	0	174,400	0.14
消費税（調）	14,846	0	0	14,846	0.01
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期首商品棚卸高	200,424	0	0	200,424	0.16
会議費（普）	42,740	0	0	42,740	0.03
原材料費（普）	0	0	0	0	0.00
消耗品費（普）	57,099	0	0	57,099	0.05
印刷製本費（普）	0	0	0	0	0.00
賃借料（普）	0	0	0	0	0.00
消費税（普）	4,785	0	0	4,785	0.00
普及奨励事業費	104,624	0	0	104,624	0.09
合計	305,048	0	0	305,048	0.25
寄付金（寄）	0	0	0	0	0.00
会議費（管）	0	0	0	0	0.00
旅費交通費（管）	0	0	0	0	0.00
通信費（管）	300	0	0	300	0.00
印刷製本費（管）	0	0	0	0	0.00
消耗品費（管）	43,540	0	0	43,540	0.04
賃借料（管）	37,850	0	0	37,850	0.03
租税公課（管）	57,107	0	0	57,107	0.05
雑費（管）	0	0	0	0	0.00
消費税（管）	6,361	0	0	6,361	0.01
国債購入費（管）	0	0	0	0	0.00
予備費（管）	0	0	0	0	0.00
他勘定振替高	0	0	0	0	0.00
期末商品棚卸高	-145,158	0	0	-145,158	-0.12
売上原価	450,206	0	0	450,206	0.37
売上総損益金額	121,990,167	0	0	121,990,167	99.63
給料手当（受）	44,994,177	0	0	44,994,177	36.75
福利厚生費（受）	5,049,312	0	0	5,049,312	4.12
旅費交通費（受）	84,400	0	0	84,400	0.07
役務費（受）	-278,556	0	0	-278,556	-0.23

残高試算表（月次・期間）

4 頁

損益計算書

一般財団法人 恵庭市学校給食協会

2014年度 中間決算仕訳

税抜 単位：円

勘定科目	前月繰越	当月借方	当月貸方	当月残高	対売上比
什器備品費（受）	0	0	0	0	0.00
消耗品費（受）	3,756,476	0	0	3,756,476	3.07
印刷製本費（受）	10,800	0	0	10,800	0.01
修繕費（受）	913,000	0	0	913,000	0.75
賃借料（受）	1,089,794	0	0	1,089,794	0.89
租税公課（受）	3,021,830	0	0	3,021,830	2.47
委託費（受）	15,855,425	0	0	15,855,425	12.95
受託事業費計	74,496,658	0	0	74,496,658	60.84
営業損益金額	47,493,509		0	47,493,509	38.79
小学校給食費	82,798,356	0	0	82,798,356	67.62
中学校給食費	55,647,757	0	0	55,647,757	45.45
給食費収入合計	138,446,113	0	0	138,446,113	113.07
主食購入費	28,874,153	0	0	28,874,153	23.58
副食購入費	59,552,990	0	0	59,552,990	48.64
牛乳購入費	16,682,273	0	0	16,682,273	13.62
消費税	8,403,582	0	0	8,403,582	6.86
営業外費用合計	113,512,998	0	0	113,512,998	92.71
経常損益金額	72,426,624		0	72,426,624	59.15
固定資産売却益	0	0	0	0	0.00
投資証券売却益	0	0	0	0	0.00
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0.00
前期損益修正益	0	0	0	0	0.00
特別利益合計	0	0	0	0	0.00
固定資産売却損	0	0	0	0	0.00
固定資産除却損	0	0	0	0	0.00
投資証券売却損	0	0	0	0	0.00
前期損益修正損	0	0	0	0	0.00
特別損失合計	0	0	0	0	0.00
税引前当期純損益金額	72,426,624		0	72,426,624	59.15
法人税等	0	0	0	0	0.00
法人税等調整額	0	0	0	0	0.00
当期損益	72,426,624		0	72,426,624	59.15