

# 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              | 1,092,967     | 12,962,725    | △ 11,869,758 |
| あっ旋物資未収金          | 219,113,092   | 218,210,763   | 902,329      |
| 有価証券              | 498,015       | 406,215       | 91,800       |
| 流動資産合計            | 220,704,074   | 231,579,703   | △ 10,875,629 |
| 2. 固定資産           |               |               |              |
| (1) 基本財産          |               |               |              |
| 定期預金              | 10,006,850    | 10,010,250    | △ 3,400      |
| 投資有価証券            | 114,993,150   | 114,989,750   | 3,400        |
| 基本財産合計            | 125,000,000   | 125,000,000   | 0            |
| (2) 特定資産          |               |               |              |
| 退職給付引当資産          | 1,887,220     | 1,504,349     | 382,871      |
| 運転資金積立資産          | 64,000,000    | 64,000,000    | 0            |
| 価格調整金積立資産         | 86,302,348    | 86,302,348    | 0            |
| 特定資産合計            | 152,189,568   | 151,806,697   | 382,871      |
| (3) その他の固定資産      |               |               |              |
| 什器備品              | 75,271        | 89,707        | △ 14,436     |
| リース資産             | 2,935,800     | 6,228,600     | △ 3,292,800  |
| 敷金                | 1,405,014     | 1,405,014     | 0            |
| その他の固定資産合計        | 4,416,085     | 7,723,321     | △ 3,307,236  |
| 固定資産合計            | 281,605,653   | 284,530,018   | △ 2,924,365  |
| 資産合計              | 502,309,727   | 516,109,721   | △ 13,799,994 |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |              |
| 1. 流動負債           |               |               |              |
| 未払金               | 952,800       | 11,125,169    | △ 10,172,369 |
| 給食物資未払金           | 215,834,896   | 214,502,482   | 1,332,414    |
| 預り金               | 449,613       | 940,794       | △ 491,181    |
| 未払消費税             | 824,000       | 1,132,100     | △ 308,100    |
| 未払法人税             | 70,000        | 70,000        | 0            |
| リース債務             | 3,034,351     | 3,359,594     | △ 325,243    |
| 流動負債合計            | 221,165,660   | 231,130,139   | △ 9,964,479  |
| 2. 固定負債           |               |               |              |
| 退職給付引当金           | 1,887,220     | 1,504,349     | 382,871      |
| 長期リース債務           | 0             | 3,034,351     | △ 3,034,351  |
| 固定負債合計            | 1,887,220     | 4,538,700     | △ 2,651,480  |
| 負債合計              | 223,052,880   | 235,668,839   | △ 12,615,959 |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |              |
| 1. 指定正味財産         |               |               |              |
| 寄付金               | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| 指定正味財産合計          | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| (うち基本財産への充当額)     | (10,000,000)  | (10,000,000)  | ( 0)         |
| 2. 一般正味財産         |               |               |              |
| (うち基本財産への充当額)     | 269,256,847   | 270,440,882   | △ 1,184,035  |
| (うち特定資産への充当額)     | (115,000,000) | (115,000,000) | ( 0)         |
| (うち特定資産への充当額)     | (150,302,348) | (150,302,348) | ( 0)         |
| 正味財産合計            | 279,256,847   | 280,440,882   | △ 1,184,035  |
| 負債及び正味財産合計        | 502,309,727   | 516,109,721   | △ 13,799,994 |

# 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      |               |               |              |
| ① 基本財産運用益     |               |               |              |
| 基本財産受取利息      | 871,900       | 860,790       | 11,110       |
| ② 特定資産運用益     |               |               |              |
| 特定資産受取利息      | 733           | 3,429         | △ 2,696      |
| 特定資産受取配当金     | 91,800        | 117,797       | △ 25,997     |
| ③ 事業収益        |               |               |              |
| 物資調達あつ旋事業収益   | 3,311,880,444 | 3,384,674,245 | △ 72,793,801 |
| 北海道給食会事務受託収益  | 840,000       | 840,000       | 0            |
| ④ 雑収益         |               |               |              |
| 受取利息          | 2             | 2             | 0            |
| 受取配当金         | 0             | 39            | △ 39         |
| 雑収入           | 683,130       | 470,700       | 212,430      |
| 経常収益計         | 3,314,368,009 | 3,386,967,002 | △ 72,598,993 |
| (2) 経常費用      |               |               |              |
| ① 事業費         |               |               |              |
| 物資購入費         | 3,261,962,466 | 3,328,093,753 | △ 66,131,287 |
| 旅費交通費         | 487,740       | 610,880       | △ 123,140    |
| 減価償却費         | 2,935,800     | 2,935,800     | 0            |
| 消耗品費          | 357,429       | 279,266       | 78,163       |
| 賃借料           | 664,280       | 635,400       | 28,880       |
| 印刷製本費         | 935,550       | 888,720       | 46,830       |
| 検査料           | 234,011       | 258,703       | △ 24,692     |
| 保険料           | 2,923         | 2,332         | 591          |
| 委託費           | 529,200       | 1,067,880     | △ 538,680    |
| 支払利息          | 77,544        | 126,815       | △ 49,271     |
| 事業費計          | 3,268,186,943 | 3,334,899,549 | △ 66,712,606 |
| ② 管理費         |               |               |              |
| 報酬            | 5,600,000     | 5,591,800     | 8,200        |
| 給料            | 17,711,400    | 18,845,168    | △ 1,133,768  |
| 貸金            | 1,480,740     | 1,527,430     | △ 46,690     |
| 諸手当           | 6,188,417     | 7,882,281     | △ 1,693,864  |
| 福利厚生費         | 4,546,275     | 5,394,890     | △ 848,615    |
| 会議費           | 4,686         | 10,010        | △ 5,324      |
| 旅費交通費         | 139,070       | 278,070       | △ 139,000    |
| 減価償却費         | 371,436       | 373,335       | △ 1,899      |
| 消耗什器備品費       | 73,500        | 8,960         | 64,540       |
| 消耗品費          | 552,034       | 399,383       | 152,651      |
| 印刷製本費         | 431,848       | 511,597       | △ 79,749     |
| 賃借料           | 4,197,110     | 4,569,534     | △ 372,424    |
| 光熱水費          | 301,523       | 304,360       | △ 2,837      |
| 租税公課          | 2,354,500     | 2,543,900     | △ 189,400    |
| 通信運搬費         | 286,865       | 304,807       | △ 17,942     |
| 諸謝金           | 0             | 630,000       | △ 630,000    |
| 手数料           | 1,304,402     | 1,302,517     | 1,885        |
| 委託費           | 1,271,130     | 1,228,605     | 42,525       |
| 負担金           | 162,112       | 164,952       | △ 2,840      |
| 退職給付費用        | 382,871       | 1,146,000     | △ 763,129    |
| 支払利息          | 5,182         | 14,586        | △ 9,404      |
| 管理費計          | 47,365,101    | 53,032,185    | △ 5,667,084  |
| 経常費用計         | 3,315,552,044 | 3,387,931,734 | △ 72,379,690 |
| 当期経常増減額       | △ 1,184,035   | △ 964,732     | △ 219,303    |
| 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            |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 1,184,035   | △ 964,732     | △ 219,303    |
| 一般正味財産期首残高    | 270,440,882   | 271,405,614   | △ 964,732    |
| 一般正味財産期末残高    | 269,256,847   | 270,440,882   | △ 1,184,035  |
| 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    | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| 指定正味財産期末残高    | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| III 正味財産期末残高  | 279,256,847   | 280,440,882   | △ 1,184,035  |

## キャッシュ・フロー計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

【間接法】

(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. 当期一般正味財産増減額       | △ 1,184,035  | △ 964,732    | △ 219,303    |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額    |              |              |              |
| (1) 減価償却費            | 3,307,236    | 3,309,135    | △ 1,899      |
| (2) 退職給付引当金の増減額      | 382,871      | △ 8,846,790  | 9,229,661    |
| (3) あつ旋物資未収金の増減額     | △ 902,329    | 22,850,979   | △ 23,753,308 |
| (4) 給食物資未払金の増減額      | 1,332,414    | △ 24,172,748 | 25,505,162   |
| (5) 未払金等の増減額         | △ 10,971,650 | 9,333,664    | △ 20,305,314 |
| 小 計                  | △ 6,851,458  | 2,474,240    | △ 9,325,698  |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー     | △ 8,035,493  | 1,509,508    | △ 9,545,001  |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |              |              |              |
| 1. 投資活動収入            |              |              |              |
| (1) 退職給付引当資産取崩収入     | 0            | 9,992,790    | △ 9,992,790  |
| 投資活動収入計              | 0            | 9,992,790    | △ 9,992,790  |
| 2. 投資活動支出            |              |              |              |
| (1) 退職給付引当資産取得支出     | 382,871      | 1,146,000    | △ 763,129    |
| 投資活動支出計              | 382,871      | 1,146,000    | △ 763,129    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △ 382,871    | 8,846,790    | △ 9,229,661  |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |              |              |              |
| 1. 財務活動収入            |              |              |              |
| 財務活動収入計              | 0            | 0            | 0            |
| 2. 財務活動支出            |              |              |              |
| (1) リース債務の減少額        | 3,359,594    | 3,300,919    | 58,675       |
| 財務活動支出計              | 3,359,594    | 3,300,919    | 58,675       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △ 3,359,594  | △ 3,300,919  | △ 58,675     |
| IV 現金及び現金同等物の増減額     | △ 11,777,958 | 7,055,379    | △ 18,833,337 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高     | 13,368,940   | 6,313,561    | 7,055,379    |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高    | 1,590,982    | 13,368,940   | △ 11,777,958 |

(注) 1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

( 単位：円 )

| 科 目               | 金 額           | 金 額         |
|-------------------|---------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |             |
| 1. 流動資産           |               |             |
| 現金預金              | 1,092,967     |             |
| 現金                | 16,289        |             |
| 普通預金              | (1,071,490)   |             |
| 北洋銀行札幌市役所支店       | 975,746       |             |
| 北洋銀行本店営業部         | 58,512        |             |
| 北海道銀行本店           | 37,232        |             |
| 郵便貯金              | 5,188         |             |
| あっ旋物資未収金          | 219,113,092   |             |
| 有価証券              | 498,015       |             |
| 流動資産合計            |               | 220,704,074 |
| 2. 固定資産           |               |             |
| (1) 基本財産          |               |             |
| 投資有価証券            | (114,993,150) |             |
| 札幌市債券(平成19年度第3回)  | 35,000,000    |             |
| 札幌市債券(平成22年度第5回)  | 29,996,400    |             |
| 札幌市債券(平成24年度第2回)  | 49,996,750    |             |
| 定期預金              | (10,006,850)  |             |
| 北洋銀行札幌市役所支店       | 6,850         |             |
| 北洋銀行本店営業部         | 10,000,000    |             |
| 基本財産合計            | 125,000,000   |             |
| (2) 特定資産          |               |             |
| 退職給付引当資産          | 1,887,220     |             |
| 運転資金積立資産(MMF)     | 64,000,000    |             |
| 価格調整金積立資産(MMF・中F) | 86,302,348    |             |
| 特定資産合計            | 152,189,568   |             |
| (3) その他の固定資産      |               |             |
| 什器備品              | 75,271        |             |
| リース資産             | 2,935,800     |             |
| 敷金                | 1,405,014     |             |
| その他の固定資産合計        | 4,416,085     |             |
| 固定資産合計            |               | 281,605,653 |
| 資産合計              |               | 502,309,727 |
| <b>II 負債の部</b>    |               |             |
| 1. 流動負債           |               |             |
| 未払金               | 952,800       |             |
| 給食物資未払金           | 215,834,896   |             |
| 預り金               | 449,613       |             |
| 未払消費税             | 824,000       |             |
| 未払法人税             | 70,000        |             |
| リース債務             | 3,034,351     |             |
| 流動負債合計            |               | 221,165,660 |
| 2. 固定負債           |               |             |
| 退職給付引当金           | 1,887,220     |             |
| 固定負債合計            |               | 1,887,220   |
| 負債合計              |               | 223,052,880 |
| 正味財産              |               | 279,256,847 |