

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	2,541,464	924,128	1,617,336
給食物資未収金	245,885,332	259,985,697	△ 14,100,365
流動資産合計	248,426,796	260,909,825	△ 12,483,029
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,001,650	10,002,500	△ 850
投資有価証券	114,998,350	114,997,500	850
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	3,996,090	3,352,530	643,560
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	154,298,438	153,654,878	643,560
(3) その他固定資産			
什器備品	37,584	58,136	△ 20,552
リース資産	5,141,880	6,855,840	△ 1,713,960
敷金	1,405,014	1,405,014	0
その他固定資産合計	6,584,478	8,318,990	△ 1,734,512
固定資産合計	285,882,916	286,973,868	△ 1,090,952
資産合計	534,309,712	547,883,693	△ 13,573,981
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,300,588	931,473	369,115
給食物資未払金	242,313,454	256,230,190	△ 13,916,736
未払法人税等	70,000	20,000	50,000
未払消費税等	1,910,700	924,600	986,100
預り金	827,434	478,954	348,480
リース債務	1,714,004	1,702,647	11,357
賞与引当金	1,586,848	1,554,944	31,904
流動負債合計	249,723,028	261,842,808	△ 12,119,780
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,996,090	3,352,530	643,560
長期リース債務	3,461,790	5,175,794	△ 1,714,004
固定負債合計	7,457,880	8,528,324	△ 1,070,444
負債合計	257,180,908	270,371,132	△ 13,190,224
III 正味財産の部			
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)	267,128,804	267,512,561	△ 383,757
(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	277,128,804	277,512,561	△ 383,757
負債及び正味財産合計	534,309,712	547,883,693	△ 13,573,981

平成29年度 正味財産増減計算書

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 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	411,463	788,196	△ 376,733
基本財産受取利息	411,463	788,196	△ 376,733
② 特定資産運用益	334	1,164	△ 830
特定資産受取利息	334	761	△ 427
特定資産受取配当金	0	403	△ 403
③ 事業収益	3,706,503,651	3,732,058,105	△ 25,554,454
物資調達事業収益	3,651,600,638	3,678,105,165	△ 26,504,527
物資調達幹旋料	53,823,013	52,872,940	950,073
北海道学校給食会事務受託収益	1,080,000	1,080,000	0
④ 雑収益	550,616	445,266	105,350
雑収益	550,616	445,266	105,350
経常収益計	3,707,466,064	3,733,292,731	△ 25,826,667
(2) 経常費用			
① 事業費			
物資購入費	3,651,600,638	3,678,105,165	△ 26,504,527
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	17,644,379	17,444,914	199,465
退職給付費用	451,779	644,046	△ 192,267
賞与引当金繰入	1,096,512	1,074,467	22,045
福利厚生費	3,418,681	3,345,122	73,559
旅費交通費	853,340	678,740	174,600
会議費	260	260	0
通信運搬費	217,479	233,451	△ 15,972
減価償却費	1,713,960	1,713,960	0
消耗什器備品費	0	45,360	△ 45,360
消耗品費	309,579	305,719	3,860
印刷製本費	799,341	366,900	432,441
光熱水料費	190,795	190,063	732
賃借料	3,701,780	3,716,576	△ 14,796
保険料	2,184	2,368	△ 184
諸謝金	33,411	30,000	3,411
租税公課	3,523,800	2,787,000	736,800
支払負担金	90,252	90,252	0
支払利息	40,473	51,761	△ 11,288
検査料	230,577	245,060	△ 14,483
手数料	1,251,741	1,273,624	△ 21,883
委託費	1,120,765	1,096,385	24,380
事業費計	3,690,451,726	3,715,601,193	△ 25,149,467

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	3,440,000	3,440,000	0
給料手当	7,963,493	7,874,304	89,189
退職給付費用	191,781	273,399	△ 81,618
賞与引当金繰入	490,336	480,477	9,859
福利厚生費	1,881,601	1,841,111	40,490
会議費	5,519	5,430	89
旅費交通費	98,000	98,460	△ 460
通信運搬費	54,025	57,992	△ 3,967
減価償却費	20,552	3,737	16,815
消耗什器備品費	22,680	0	22,680
消耗品費	404,142	445,822	△ 41,680
印刷製本費	58,506	46,408	12,098
光熱水料費	107,320	106,908	412
賃借料	1,653,852	1,660,427	△ 6,575
租税公課	70,600	23,600	47,000
支払負担金	55,772	55,772	0
手数料	103,702	102,448	1,254
委託費	776,214	733,178	43,036
管理費計	17,398,095	17,249,473	148,622
経常費用計	3,707,849,821	3,732,850,666	△ 25,000,845
当期経常増減額	△ 383,757	442,065	△ 825,822
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	△ 383,757	442,065	△ 825,822
一般正味財産期首残高	267,512,561	267,070,496	442,065
一般正味財産期末残高	267,128,804	267,512,561	△ 383,757
II 指定正味財産増減の部			
(1) 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	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	277,128,804	277,512,561	△ 383,757

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

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	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	411,463	0	411,463
基本財産受取利息	0	411,463	0	411,463
② 特定資産運用益	0	334	0	334
特定資産受取利息	0	334	0	334
③ 事業収益	3,689,011,172	17,492,479	0	3,706,503,651
物資調達事業収益	3,651,600,638	0	0	3,651,600,638
物資調達幹旋料	36,330,534	17,492,479	0	53,823,013
北海道学校給食会事務受託収益	1,080,000	0	0	1,080,000
④ 雑収益	550,616	0	0	550,616
雑収益	550,616	0	0	550,616
経常収益計	3,689,561,788	17,904,276	0	3,707,466,064
(2) 経常費用				
① 事業費				
物資購入費	3,651,600,638		0	3,651,600,638
役員報酬	2,160,000		0	2,160,000
給料手当	17,644,379		0	17,644,379
退職給付費用	451,779		0	451,779
賞与引当金繰入	1,096,512		0	1,096,512
福利厚生費	3,418,681		0	3,418,681
旅費交通費	853,340		0	853,340
会議費	260		0	260
通信運搬費	217,479		0	217,479
減価償却費	1,713,960		0	1,713,960
消耗品費	309,579		0	309,579
印刷製本費	799,341		0	799,341
光熱水料費	190,795		0	190,795
賃借料	3,701,780		0	3,701,780
保険料	2,184		0	2,184
諸謝金	33,411		0	33,411
租税公課	3,523,800		0	3,523,800
支払負担金	90,252		0	90,252
支払利息	40,473		0	40,473
検査料	230,577		0	230,577
手数料	1,251,741		0	1,251,741
委託費	1,120,765		0	1,120,765
事業費計	3,690,451,726		0	3,690,451,726

(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
② 管理費				
役員報酬		3,440,000	0	3,440,000
給料手当		7,963,493	0	7,963,493
退職給付費用		191,781	0	191,781
賞与引当金繰入		490,336	0	490,336
福利厚生費		1,881,601	0	1,881,601
会議費		5,519	0	5,519
旅費交通費		98,000	0	98,000
通信運搬費		54,025	0	54,025
減価償却費		20,552	0	20,552
消耗什器備品費		22,680	0	22,680
消耗品費		404,142	0	404,142
印刷製本費		58,506	0	58,506
光熱水料費		107,320	0	107,320
賃借料		1,653,852	0	1,653,852
租税公課		70,600	0	70,600
支払負担金		55,772	0	55,772
手数料		103,702	0	103,702
委託費		776,214	0	776,214
管理費計		17,398,095	0	17,398,095
経常費用計	3,690,451,726	17,398,095	0	3,707,849,821
当期経常増減額	△ 889,938	506,181	0	△ 383,757
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 889,938	506,181	0	△ 383,757
一般正味財産期首残高	△575,630	268,088,191	0	267,512,561
一般正味財産期末残高	△1,465,568	268,594,372	0	267,128,804
II 指定正味財産増減の部				
(1) 一般正味財産への振替額	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△1,465,568	278,594,372	0	277,128,804

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
基本財産の投資有価証券(満期保有目的)は、償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産は、定率法による減価償却を実施している。
 - ② リース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。
 - ② 退職給付引当金は、簡便法により期末退職金の支給必要額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込み方式を採用している。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	10,002,500	0	850	10,001,650
投資有価証券	114,997,500	850	0	114,998,350
小 計	125,000,000	850	850	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,352,530	643,560	0	3,996,090
運転資金積立資産	64,000,000	0	0	64,000,000
価格調整金積立資産	86,302,348	0	0	86,302,348
小 計	153,654,878	643,560	0	154,298,438
合 計	278,654,878	644,410	850	279,298,438

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)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	10,001,650	(10,000,000)	(1,650)	-
投資有価証券	114,998,350	0	(114,998,350)	-
小 計	125,000,000	(10,000,000)	(115,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	3,996,090	-	-	(3,996,090)
運転資金積立資産	64,000,000	0	(64,000,000)	-
価格調整金積立資産	86,302,348	0	(86,302,348)	-
小 計	154,298,438	0	(150,302,348)	(3,996,090)
合 計	279,298,438	(10,000,000)	(265,302,348)	(3,996,090)

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
その他の固定資産			
什器備品	669,900	632,316	37,584
リース資産	8,569,800	3,427,920	5,141,880
合 計	9,239,700	4,060,236	5,179,464

5 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の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
札幌市債券(平成27年度第7回)	29,998,350	30,063,000	64,650
札幌市債券(平成29年度第2回)	50,000,000	49,950,000	△ 50,000
札幌市債券(平成29年度第7回)	35,000,000	34,982,500	△ 17,500
合 計	114,998,350	114,995,500	△ 2,850

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」中、「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

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	
賞与引当金	1,554,944	1,586,848	1,554,944	0	1,586,848
退職給付引当金	3,352,530	643,560	0	0	3,996,090

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
I 資産の部 (流動資産)			
現金預金			2,541,464
現金	手元保管	運転資金として	3,755
普通預金			(2,530,047)
	北洋銀行札幌市役所支店	運転資金として	2,520,576
	北洋銀行本店営業部	運転資金として	5,275
	北海道銀行本店営業部	運転資金として	4,196
郵便貯金	札幌北二条中郵便局	運転資金として	7,662
給食物資未収金	学校給食物資代金未収金	調理校に対する学校給食物資代金未収分	245,885,332
流動資産合計			248,426,796
(固定資産)			
基本財産			
定期預金			(10,001,650)
	北洋銀行札幌市役所支店	利息を法人会計財源とする	1,650
	北洋銀行本店営業部	札幌市出損金 利息を法人会計財源とする	10,000,000
投資有価証券			(114,998,350)
	札幌市債券 北洋銀行札幌市役所支店	満期保有目的 運用益を法人会計財源とする	29,998,350
	札幌市債券 北洋銀行札幌市役所支店	満期保有目的 運用益を法人会計財源とする	50,000,000
	札幌市債券 北洋銀行札幌市役所支店	満期保有目的 運用益を法人会計財源とする	35,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期貯金 札幌北二条中郵便局	職員2人に対する退職金の支払いに備えたもの	3,996,090
運転資金積立資産	大和証券 預り金	公益目的事業の運転資金として使用する	64,000,000
価格調整金積立資産	大和証券 預り金	公益目的事業の価格調整資金として使用する	86,302,348
その他固定資産			
什器備品	当会事務室 書庫及びショレツダ-	公益目的事業及び管理業務に使用している	37,584
リース資産	当会事務室 物資システムサーバ等	公益目的事業に使用している	5,141,880
敷金	当会事務室入居時の敷金	現事務室入居時に貸主に支払ったもの	1,405,014
固定資産合計			285,882,916
資産合計			534,309,712
II 負債の部 (流動負債)			
未払金	3月分福利厚生費、消耗品費等	公益目的事業及び管理業務使用の未払分	1,300,588
給食物資未払金	納入業者に対する未払金	納入業者から購入した学校給食物資の未払分	242,313,454
未払法人税等	北海道、札幌市に対する未払税	法人道民税、市民税の均等割額未払分	70,000
未払消費税等	札幌中税務署に対する未払税	消費税及び地方消費税の未払分	1,910,700
預り金	所得税、社会保険料預り金	所得税及び社会保険料の職員からの預り分	827,434
リース債務	物資システムサーバ等	公益目的事業に使用	1,714,004
賞与引当金	翌年度6月賞与支給予定額の一部	翌年度6月賞与支給予定額の一部	1,586,848
流動負債合計			249,723,028
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員2人に対する退職金の支払いに備えたもの	3,996,090
長期リース債務	物資システムサーバ等	公益目的事業に使用	3,461,790
固定負債合計			7,457,880
負債合計			257,180,908
正味財産			277,128,804