

# 貸 借 対 照 表

平成31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	2,604,988	2,541,464	63,524
給食物資未収金	284,407,747	245,885,332	38,522,415
流動資産合計	287,012,735	248,426,796	38,585,939
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,001,050	10,001,650	△ 600
投資有価証券	114,998,950	114,998,350	600
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	4,517,015	3,996,090	520,925
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	154,819,363	154,298,438	520,925
(3) その他固定資産			
什器備品	32,248	37,584	△ 5,336
リース資産	3,427,920	5,141,880	△ 1,713,960
敷金	1,405,014	1,405,014	0
その他固定資産合計	4,865,182	6,584,478	△ 1,719,296
固定資産合計	284,684,545	285,882,916	△ 1,198,371
資産合計	571,697,280	534,309,712	37,387,568
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,548,583	1,300,588	247,995
給食物資未払金	280,555,084	242,313,454	38,241,630
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,677,000	1,910,700	△ 233,700
預り金	828,498	827,434	1,064
リース債務	1,725,445	1,714,004	11,441
賞与引当金	1,935,207	1,586,848	348,359
流動負債合計	288,339,817	249,723,028	38,616,789
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,517,015	3,996,090	520,925
長期リース債務	1,736,345	3,461,790	△ 1,725,445
固定負債合計	6,253,360	7,457,880	△ 1,204,520
負債合計	294,593,177	257,180,908	37,412,269
<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)	267,104,103	267,128,804	△ 24,701
(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	277,104,103	277,128,804	△ 24,701
負債及び正味財産合計	571,697,280	534,309,712	37,387,568

# 平成30年度 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	46,898	411,463	△ 364,565
基本財産受取利息	46,898	411,463	△ 364,565
② 特定資産運用益	398	334	64
特定資産受取利息	398	334	64
③ 事業収益	3,839,403,009	3,706,503,651	132,899,358
物資調達事業収益	3,783,154,894	3,651,600,638	131,554,256
物資調達幹旋料	55,168,115	53,823,013	1,345,102
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	484,945	550,616	△ 65,671
雑収益	484,945	550,616	△ 65,671
経常収益計	3,839,935,250	3,707,466,064	132,469,186
(2) 経常費用			
① 事業費			
物資購入費	3,783,154,894	3,651,600,638	131,554,256
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	17,739,312	17,644,379	94,933
退職給付費用	365,689	451,779	△ 86,090
賞与引当金繰入	1,325,323	1,096,512	228,811
福利厚生費	3,509,431	3,418,681	90,750
旅費交通費	795,670	853,340	△ 57,670
会議費	4,000	260	3,740
通信運搬費	242,499	217,479	25,020
減価償却費	1,713,960	1,713,960	0
消耗品費	454,898	309,579	145,319
印刷製本費	696,727	799,341	△ 102,614
光熱水料費	184,053	190,795	△ 6,742
賃借料	3,586,876	3,701,780	△ 114,904
保険料	2,000	2,184	△ 184
諸謝金	33,411	33,411	0
租税公課	3,848,500	3,523,800	324,700
支払負担金	90,252	90,252	0
支払利息	29,116	40,473	△ 11,357
検査料	260,279	230,577	29,702
手数料	1,245,659	1,251,741	△ 6,082
委託費	1,044,621	1,120,765	△ 76,144
事業費計	3,822,487,170	3,690,451,726	132,035,444

(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	8,005,948	7,963,493	42,455
退職給付費用	155,236	191,781	△ 36,545
賞与引当金繰入	609,884	490,336	119,548
福利厚生費	1,931,547	1,881,601	49,946
会議費	5,520	5,519	1
旅費交通費	89,000	98,000	△ 9,000
通信運搬費	60,242	54,025	6,217
減価償却費	5,336	20,552	△ 15,216
消耗什器備品費	64,368	22,680	41,688
消耗品費	359,286	404,142	△ 44,856
印刷製本費	73,390	58,506	14,884
光熱水料費	103,532	107,320	△ 3,788
賃借料	1,619,896	1,653,852	△ 33,956
租税公課	72,400	70,600	1,800
支払負担金	55,772	55,772	0
手数料	90,309	103,702	△ 13,393
委託費	731,115	776,214	△ 45,099
管理費計	17,472,781	17,398,095	74,686
経常費用計	3,839,959,951	3,707,849,821	132,110,130
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,701	△ 383,757	359,056
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 24,701	△ 383,757	359,056
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	△ 24,701	△ 383,757	359,056
一般正味財産期首残高	267,128,804	267,512,561	△ 383,757
一般正味財産期末残高	267,104,103	267,128,804	△ 24,701
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	277,104,103	277,128,804	△ 24,701

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

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	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	46,898	0	46,898
基本財産受取利息	0	46,898	0	46,898
② 特定資産運用益	0	398	0	398
特定資産受取利息	0	398	0	398
③ 事業収益	3,821,473,372	17,929,637	0	3,839,403,009
物資調達事業収益	3,783,154,894	0	0	3,783,154,894
物資調達幹旋料	37,238,478	17,929,637	0	55,168,115
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	434,945	50,000	0	484,945
雑収益	434,945	50,000	0	484,945
経常収益計	3,821,908,317	18,026,933	0	3,839,935,250
(2) 経常費用				
① 事業費				
物資購入費	3,783,154,894		0	3,783,154,894
役員報酬	2,160,000		0	2,160,000
給料手当	17,739,312		0	17,739,312
退職給付費用	365,689		0	365,689
賞与引当金繰入	1,325,323		0	1,325,323
福利厚生費	3,509,431		0	3,509,431
旅費交通費	795,670		0	795,670
会議費	4,000		0	4,000
通信運搬費	242,499		0	242,499
減価償却費	1,713,960		0	1,713,960
消耗品費	454,898		0	454,898
印刷製本費	696,727		0	696,727
光熱水料費	184,053		0	184,053
賃借料	3,586,876		0	3,586,876
保険料	2,000		0	2,000
諸謝金	33,411		0	33,411
租税公課	3,848,500		0	3,848,500
支払負担金	90,252		0	90,252
支払利息	29,116		0	29,116
検査料	260,279		0	260,279
手数料	1,245,659		0	1,245,659
委託費	1,044,621		0	1,044,621
事業費計	3,822,487,170		0	3,822,487,170

(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		8,005,948	0	8,005,948
退職給付費用		155,236	0	155,236
賞与引当金繰入		609,884	0	609,884
福利厚生費		1,931,547	0	1,931,547
会議費		5,520	0	5,520
旅費交通費		89,000	0	89,000
通信運搬費		60,242	0	60,242
減価償却費		5,336	0	5,336
消耗什器備品費		64,368	0	64,368
消耗品費		359,286	0	359,286
印刷製本費		73,390	0	73,390
光熱水料費		103,532	0	103,532
賃借料		1,619,896	0	1,619,896
租税公課		72,400	0	72,400
支払負担金		55,772	0	55,772
手数料		90,309	0	90,309
委託費		731,115	0	731,115
管理費計		17,472,781	0	17,472,781
経常費用計	3,822,487,170	17,472,781	0	3,839,959,951
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 578,853	554,152	0	△ 24,701
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 578,853	554,152	0	△ 24,701
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	△ 578,853	554,152	0	△ 24,701
一般正味財産期首残高	△ 1,465,568	268,594,372	0	267,128,804
一般正味財産期末残高	△ 2,044,421	269,148,524	0	267,104,103
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	△ 2,044,421	279,148,524	0	277,104,103

# 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	10,001,650	0	600	10,001,050
投資有価証券	114,998,350	600	0	114,998,950
小 計	125,000,000	600	600	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,996,090	520,925	0	4,517,015
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	154,298,438	520,925	0	154,819,363
合 計	279,298,438	521,525	600	279,819,363

## 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	10,001,050	(10,000,000)	(1,050)	-
投資有価証券	114,998,950	0	(114,998,950)	-
小 計	125,000,000	(10,000,000)	(115,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	4,517,015	-	-	(4,517,015)
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	154,819,363	0	(150,302,348)	(4,517,015)
合 計	279,819,363	(10,000,000)	(265,302,348)	(4,517,015)

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	637,652	32,248
リース資産	8,569,800	5,141,880	3,427,920
合 計	9,239,700	5,779,532	3,460,168

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)	29,998,950	30,051,000	52,050
札幌市債券(平成29年度第2回)	50,000,000	50,010,000	10,000
札幌市債券(平成29年度第7回)	35,000,000	35,038,500	38,500
合 計	114,998,950	115,099,500	100,550

## 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	1,586,848	1,935,207	1,586,848	0	1,935,207
退職給付引当金	3,996,090	520,925	0	0	4,517,015