

# 貸 借 対 照 表

令和3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              | 405,550       | 2,896,961     | △ 2,491,411 |
| 給食物資未収金           | 322,934,599   | 65,513,272    | 257,421,327 |
| 流動資産合計            | 323,340,149   | 68,410,233    | 254,929,916 |
| 2. 固定資産           |               |               |             |
| (1) 基本財産          |               |               |             |
| 定期預金              | 10,000,000    | 10,000,450    | △ 450       |
| 投資有価証券            | 115,000,000   | 114,999,550   | 450         |
| 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          | 5,442,695     | 4,929,800     | 512,895     |
| 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            | 155,745,043   | 155,232,148   | 512,895     |
| (3) その他固定資産       |               |               |             |
| 什器備品              | 23,741        | 27,669        | △ 3,928     |
| リース資産             | 0             | 1,713,960     | △ 1,713,960 |
| 敷金                | 1,405,014     | 1,405,014     | 0           |
| その他固定資産合計         | 1,428,755     | 3,146,643     | △ 1,717,888 |
| 固定資産合計            | 282,173,798   | 283,378,791   | △ 1,204,993 |
| 資産合計              | 605,513,947   | 351,789,024   | 253,724,923 |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |             |
| 1. 流動負債           |               |               |             |
| 未払金               | 1,175,649     | 1,049,837     | 125,812     |
| 給食物資未払金           | 318,137,213   | 64,550,517    | 253,586,696 |
| 未払法人税等            | 70,000        | 70,000        | 0           |
| 未払消費税等            | 1,435,100     | 1,358,800     | 76,300      |
| 預り金               | 507,858       | 488,041       | 19,817      |
| 短期借入金             | 1,000,000     | 0             | 1,000,000   |
| リース債務             | 0             | 1,736,345     | △ 1,736,345 |
| 賞与引当金             | 2,404,702     | 1,980,311     | 424,391     |
| 流動負債合計            | 324,730,522   | 71,233,851    | 253,496,671 |
| 2. 固定負債           |               |               |             |
| 退職給付引当金           | 5,442,695     | 4,929,800     | 512,895     |
| 固定負債合計            | 5,442,695     | 4,929,800     | 512,895     |
| 負債合計              | 330,173,217   | 76,163,651    | 254,009,566 |
| <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         | 265,340,730   | 265,625,373   | △ 284,643   |
| (うち基本財産への充当額)     | (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            | 275,340,730   | 275,625,373   | △ 284,643   |
| 負債及び正味財産合計        | 605,513,947   | 351,789,024   | 253,724,923 |

# 令和2年度 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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      | 46,788        | 47,100        | △ 312         |
| 基本財産受取利息       | 46,788        | 47,100        | △ 312         |
| ② 特定資産運用益      | 491           | 450           | 41            |
| 特定資産受取利息       | 491           | 450           | 41            |
| ③ 事業収益         | 3,494,147,109 | 3,752,684,430 | △ 258,537,321 |
| 物資調達事業収益       | 3,439,876,153 | 3,698,098,296 | △ 258,222,143 |
| 物資調達幹旋料        | 53,170,956    | 53,496,134    | △ 325,178     |
| 北海道学校給食会事務受託収益 | 1,100,000     | 1,090,000     | 10,000        |
| ④ 雑収益          | 4,327,130     | 521,315       | 3,805,815     |
| 雑収益            | 4,327,130     | 521,315       | 3,805,815     |
| 経常収益計          | 3,498,521,518 | 3,753,253,295 | △ 254,731,777 |
| (2) 経常費用       |               |               |               |
| ① 事業費          |               |               |               |
| 物資購入費          | 3,439,876,153 | 3,698,098,296 | △ 258,222,143 |
| 役員報酬           | 2,160,000     | 2,160,000     | 0             |
| 給料手当           | 19,158,641    | 17,884,058    | 1,274,583     |
| 退職給付費用         | 360,052       | 289,775       | 70,277        |
| 賞与引当金繰入        | 1,646,694     | 1,356,189     | 290,505       |
| 福利厚生費          | 3,540,460     | 3,385,694     | 154,766       |
| 旅費交通費          | 165,350       | 909,300       | △ 743,950     |
| 会議費            | 0             | 14,270        | △ 14,270      |
| 通信運搬費          | 284,811       | 219,931       | 64,880        |
| 減価償却費          | 1,716,120     | 1,713,960     | 2,160         |
| 消耗什器備品費        | 0             | 4,884         | △ 4,884       |
| 消耗品費           | 312,651       | 206,776       | 105,875       |
| 印刷製本費          | 952,001       | 1,003,847     | △ 51,846      |
| 光熱水料費          | 205,162       | 178,203       | 26,959        |
| 賃借料            | 3,938,442     | 4,045,617     | △ 107,175     |
| 保険料            | 0             | 2,036         | △ 2,036       |
| 諸謝金            | 0             | 33,411        | △ 33,411      |
| 租税公課           | 3,293,900     | 3,082,800     | 211,100       |
| 支払負担金          | 91,932        | 91,092        | 840           |
| 支払利息           | 6,273         | 17,675        | △ 11,402      |
| 検査料            | 258,801       | 303,173       | △ 44,372      |
| 手数料            | 1,307,792     | 1,357,674     | △ 49,882      |
| 委託費            | 1,174,518     | 1,123,079     | 51,439        |
| 雑費             | 0             | 5,000         | △ 5,000       |
| 事業費計           | 3,480,449,753 | 3,737,486,740 | △ 257,036,987 |

(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            | 8,632,915     | 8,070,678     | 562,237       |
| 退職給付費用          | 152,843       | 123,010       | 29,833        |
| 賞与引当金繰入         | 758,008       | 624,122       | 133,886       |
| 福利厚生費           | 1,948,620     | 1,863,438     | 85,182        |
| 会議費             | 5,106         | 6,118         | △ 1,012       |
| 旅費交通費           | 61,000        | 89,000        | △ 28,000      |
| 通信運搬費           | 70,760        | 54,637        | 16,123        |
| 減価償却費           | 3,928         | 4,579         | △ 651         |
| 消耗什器備品費         | 116,160       | 1,728         | 114,432       |
| 消耗品費            | 450,513       | 348,137       | 102,376       |
| 印刷製本費           | 63,949        | 76,540        | △ 12,591      |
| 光熱水料費           | 115,403       | 100,239       | 15,164        |
| 賃借料             | 1,683,963     | 1,649,583     | 34,380        |
| 租税公課            | 72,400        | 73,800        | △ 1,400       |
| 支払負担金           | 56,708        | 56,240        | 468           |
| 手数料             | 21,156        | 18,553        | 2,603         |
| 委託費             | 702,976       | 644,883       | 58,093        |
| 管理費計            | 18,356,408    | 17,245,285    | 1,111,123     |
| 経常費用計           | 3,498,806,161 | 3,754,732,025 | △ 255,925,864 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 284,643     | △ 1,478,730   | 1,194,087     |
| 評価損益等計          | 0             | 0             | 0             |
| 当期経常増減額         | △ 284,643     | △ 1,478,730   | 1,194,087     |
| 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     | △ 284,643     | △ 1,478,730   | 1,194,087     |
| 一般正味財産期首残高      | 265,625,373   | 267,104,103   | △ 1,478,730   |
| 一般正味財産期末残高      | 265,340,730   | 265,625,373   | △ 284,643     |
| 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    | 275,340,730   | 275,625,373   | △ 284,643     |

# 令和2年度 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目            | 公益目的<br>事業会計  | 法人会計       | 内部取引<br>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             | 46,788     | 0           | 46,788        |
| 基本財産受取利息       | 0             | 46,788     | 0           | 46,788        |
| ② 特定資産運用益      | 0             | 491        | 0           | 491           |
| 特定資産受取利息       | 0             | 491        | 0           | 491           |
| ③ 事業収益         | 3,476,866,549 | 17,280,560 | 0           | 3,494,147,109 |
| 物資調達事業収益       | 3,439,876,153 | 0          | 0           | 3,439,876,153 |
| 物資調達幹旋料        | 35,890,396    | 17,280,560 | 0           | 53,170,956    |
| 北海道学校給食会事務受託収益 | 1,100,000     | 0          | 0           | 1,100,000     |
| ④ 雑収益          | 3,010,995     | 1,316,135  | 0           | 4,327,130     |
| 雑収益            | 3,010,995     | 1,316,135  | 0           | 4,327,130     |
| 経常収益計          | 3,479,877,544 | 18,643,974 | 0           | 3,498,521,518 |
| (2) 経常費用       |               |            |             |               |
| ① 事業費          |               |            |             |               |
| 物資購入費          | 3,439,876,153 |            | 0           | 3,439,876,153 |
| 役員報酬           | 2,160,000     |            | 0           | 2,160,000     |
| 給料手当           | 19,158,641    |            | 0           | 19,158,641    |
| 退職給付費用         | 360,052       |            | 0           | 360,052       |
| 賞与引当金繰入        | 1,646,694     |            | 0           | 1,646,694     |
| 福利厚生費          | 3,540,460     |            | 0           | 3,540,460     |
| 旅費交通費          | 165,350       |            | 0           | 165,350       |
| 会議費            | 0             |            | 0           | 0             |
| 通信運搬費          | 284,811       |            | 0           | 284,811       |
| 減価償却費          | 1,716,120     |            | 0           | 1,716,120     |
| 消耗什器備品費        | 0             |            | 0           | 0             |
| 消耗品費           | 312,651       |            | 0           | 312,651       |
| 印刷製本費          | 952,001       |            | 0           | 952,001       |
| 光熱水料費          | 205,162       |            | 0           | 205,162       |
| 賃借料            | 3,938,442     |            | 0           | 3,938,442     |
| 保険料            | 0             |            | 0           | 0             |
| 諸謝金            | 0             |            | 0           | 0             |
| 租税公課           | 3,293,900     |            | 0           | 3,293,900     |
| 支払負担金          | 91,932        |            | 0           | 91,932        |
| 支払利息           | 6,273         |            | 0           | 6,273         |
| 検査料            | 258,801       |            | 0           | 258,801       |
| 手数料            | 1,307,792     |            | 0           | 1,307,792     |
| 委託費            | 1,174,518     |            | 0           | 1,174,518     |
| 雑費             | 0             |            | 0           | 0             |
| 事業費計           | 3,480,449,753 |            | 0           | 3,480,449,753 |

(単位：円)

| 科 目             | 公益目的<br>事業会計  | 法人会計        | 内部取引<br>消 去 | 合 計           |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| ② 管理費           |               |             |             |               |
| 役員報酬            |               | 3,440,000   | 0           | 3,440,000     |
| 給料手当            |               | 8,632,915   | 0           | 8,632,915     |
| 退職給付費用          |               | 152,843     | 0           | 152,843       |
| 賞与引当金繰入         |               | 758,008     | 0           | 758,008       |
| 福利厚生費           |               | 1,948,620   | 0           | 1,948,620     |
| 会議費             |               | 5,106       | 0           | 5,106         |
| 旅費交通費           |               | 61,000      | 0           | 61,000        |
| 通信運搬費           |               | 70,760      | 0           | 70,760        |
| 減価償却費           |               | 3,928       | 0           | 3,928         |
| 消耗什器備品費         |               | 116,160     | 0           | 116,160       |
| 消耗品費            |               | 450,513     | 0           | 450,513       |
| 印刷製本費           |               | 63,949      | 0           | 63,949        |
| 光熱水料費           |               | 115,403     | 0           | 115,403       |
| 賃借料             |               | 1,683,963   | 0           | 1,683,963     |
| 租税公課            |               | 72,400      | 0           | 72,400        |
| 支払負担金           |               | 56,708      | 0           | 56,708        |
| 手数料             |               | 21,156      | 0           | 21,156        |
| 委託費             |               | 702,976     | 0           | 702,976       |
| 管理費計            |               | 18,356,408  | 0           | 18,356,408    |
| 経常費用計           | 3,480,449,753 | 18,356,408  | 0           | 3,498,806,161 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 572,209     | 287,566     | 0           | △ 284,643     |
| 評価損益等計          | 0             | 0           | 0           | 0             |
| 当期経常増減額         | △ 572,209     | 287,566     | 0           | △ 284,643     |
| 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     | △ 572,209     | 287,566     | 0           | △ 284,643     |
| 一般正味財産期首残高      | △ 3,761,658   | 269,387,031 | 0           | 265,625,373   |
| 一般正味財産期末残高      | △ 4,333,867   | 269,674,597 | 0           | 265,340,730   |
| 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    | △ 4,333,867   | 279,674,597 | 0           | 275,340,730   |

# 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      | 10,000,450  | 0          | 450        | 10,000,000  |
| 投資有価証券    | 114,999,550 | 30,000,450 | 30,000,000 | 115,000,000 |
| 小 計       | 125,000,000 | 30,000,450 | 30,000,450 | 125,000,000 |
| 特定資産      |             |            |            |             |
| 退職給付引当資産  | 4,929,800   | 512,895    | 0          | 5,442,695   |
| 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       | 155,232,148 | 512,895    | 0          | 155,745,043 |
| 合 計       | 280,232,148 | 30,513,345 | 30,000,450 | 280,745,043 |

## 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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|-----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産      |             |                      |                      |                  |
| 定期預金      | 10,000,000  | (10,000,000)         | 0                    | -                |
| 投資有価証券    | 115,000,000 | 0                    | (115,000,000)        | -                |
| 小 計       | 125,000,000 | (10,000,000)         | (115,000,000)        | -                |
| 特定資産      |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産  | 5,442,695   | -                    | -                    | (5,442,695)      |
| 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       | 155,745,043 | 0                    | (150,302,348)        | (5,442,695)      |
| 合 計       | 280,745,043 | (10,000,000)         | (265,302,348)        | (5,442,695)      |

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<br>累計額 | 当期末残高  |
|----------|-----------|-------------|--------|
| その他の固定資産 |           |             |        |
| 什器備品     | 669,900   | 646,159     | 23,741 |
| リース資産    | 8,569,800 | 8,569,800   | 0      |
| 合 計      | 9,239,700 | 9,215,959   | 23,741 |

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  | 35,021,000  | 21,000 |
| 札幌市債券(令和2年度第6回)  | 30,000,000  | 30,003,000  | 3,000  |
| 合 計              | 115,000,000 | 115,034,000 | 34,000 |

## 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   | 1,980,311 | 2,404,702 | 1,980,311 | 0   | 2,404,702 |
| 退職給付引当金 | 4,929,800 | 512,895   | 0         | 0   | 5,442,695 |



# 財 産 目 録

令和3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<br>(流動資産)                  | 現金預金        |                    | 405,550               |             |
|                                   | 現金          | 手元保管               | 5,657                 |             |
|                                   | 普通預金        |                    | (390,892)             |             |
|                                   |             | 北洋銀行札幌市役所支店        | 運転資金として               | 383,646     |
|                                   |             | 北洋銀行本店営業部          | 運転資金として               | 3,787       |
|                                   |             | 北海道銀行本店営業部         | 運転資金として               | 3,459       |
|                                   | 郵便貯金        | 札幌北二条中郵便局          | 運転資金として               | 9,001       |
| 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 | 322,934,599           |             |
| 流動資産合計                            |             |                    | 323,340,149           |             |
| (固定資産)                            |             |                    |                       |             |
| 基本財産                              | 定期預金        |                    | (10,000,000)          |             |
|                                   | 投資有価証券      |                    | (115,000,000)         |             |
| 特定資産                              |             | 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  |
|                                   |             | 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  | 30,000,000  |
|                                   |             | 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  | 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  |
| 退職給付引当資産<br>運転資金積立資産<br>価格調整金積立資産 | 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 | 5,442,695   |
|                                   | 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 書庫及びシュレッダー   | 公益目的事業及び管理業務に使用している   | 23,741      |
|                                   | リース資産       | 当会事務室 物資システムサーバー等  | 公益目的事業に使用している         | 0           |
|                                   | 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                            |             |                    | 282,173,798           |             |
| 資産合計                              |             |                    | 605,513,947           |             |
| II 負債の部<br>(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    | 1,175,649   |
|                                   | 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  | 318,137,213 |
|                                   | 未払法人税       | 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        | 1,435,100   |
|                                   | 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   | 507,858     |
|                                   | 短期借入金       | 物資代金支払資金として        | 物資代金支払資金として           | 1,000,000   |
|                                   | 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       | 2,404,702   |
| 流動負債合計                            |             |                    | 324,730,522           |             |
| (固定負債)                            |             |                    |                       |             |
|                                   | 退職給付引当金     | 職員に対するもの           | 職員3人に対する退職金の支払いに備えたもの | 5,442,695   |
| 固定負債合計                            |             |                    | 5,442,695             |             |
| 負債合計                              |             |                    | 330,173,217           |             |
| 正味財産                              |             |                    | 275,340,730           |             |