

貸 借 対 照 表

令和7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	747,026,933	1,020,625,967	△ 273,599,034
未収金	5,159,000	9,854,716	△ 4,695,716
流動資産合計	752,185,933	1,030,480,683	△ 278,294,750
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	115,000,000	115,000,000	0
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	1,877,175	1,509,535	367,640
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	152,179,523	151,811,883	367,640
(3) その他固定資産			
什器備品	324,871	14,997	309,874
リース資産	7,668,544	9,954,944	△ 2,286,400
敷金	1,405,014	1,405,014	0
その他固定資産合計	9,398,429	11,374,955	△ 1,976,526
固定資産合計	286,577,952	288,186,838	△ 1,608,886
資産合計	1,038,763,885	1,318,667,521	△ 279,903,636
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,387,270	1,677,684	△ 290,414
給食物資未払金	590,436,031	603,904,214	△ 13,468,183
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,917,800	1,702,000	1,215,800
預り金	151,691,547	849,397	150,842,150
仮受金	0	418,681,492	△ 418,681,492
リース債務	2,275,855	2,256,631	19,224
賞与引当金	2,922,007	2,170,594	751,413
流動負債合計	751,700,510	1,031,312,012	△ 279,611,502
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,877,175	1,509,535	367,640
長期リース債務	5,440,947	7,716,802	△ 2,275,855
固定負債合計	7,318,122	9,226,337	△ 1,908,215
負債合計	759,018,632	1,040,538,349	△ 281,519,717
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)	269,745,253	268,129,172	1,616,081
(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	279,745,253	278,129,172	1,616,081
負債及び正味財産合計	1,038,763,885	1,318,667,521	△ 279,903,636

令和6年度 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	115,450	113,642	1,808
基本財産受取利息	115,450	113,642	1,808
② 特定資産運用益	29	27	2
特定資産受取利息	29	27	2
③ 事業収益	9,176,290,110	8,664,293,767	511,996,343
物資調達事業収益	9,114,382,110	8,605,165,467	509,216,643
札幌市事務受託収益	61,908,000	59,128,300	2,779,700
④ 雑収益	652,130	507,750	144,380
受取利息	1	0	1
雑収益	652,129	507,750	144,379
経常収益計	9,177,057,719	8,664,915,186	512,142,533
(2) 経常費用			
① 事業費			
物資購入費	9,114,523,244	8,604,810,916	509,712,328
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	19,102,898	18,812,702	290,196
退職給付費用	258,083	193,201	64,882
賞与引当金繰入	2,001,311	1,486,444	514,867
福利厚生費	3,665,571	3,464,826	200,745
旅費交通費	1,093,658	716,774	376,884
会議費	4,312	5,277	△ 965
通信運搬費	257,344	262,951	△ 5,607
減価償却費	1,968,549	1,450,569	517,980
消耗什器備品費	42,680	0	42,680
消耗品費	221,084	407,115	△ 186,031
印刷製本費	1,040,718	910,941	129,777
光熱水料費	277,966	298,588	△ 20,622
賃借料	3,455,088	3,747,407	△ 292,319
保険料	2,080	2,080	0
諸謝金	33,411	33,411	0
租税公課	4,480,800	3,126,600	1,354,200
支払負担金	91,932	91,932	0
支払利息	61,474	40,019	21,455
検査料	223,342	309,820	△ 86,478
手数料	196,449	210,158	△ 13,709
委託費	1,586,865	2,668,867	△ 1,082,002
事業費計	9,156,748,859	8,645,210,598	511,538,261

(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	8,614,228	8,482,381	131,847
退職給付費用	109,557	82,014	27,543
賞与引当金繰入	920,696	684,150	236,546
福利厚生費	2,017,484	1,906,999	110,485
会議費	7,542	9,226	△ 1,684
旅費交通費	73,000	124,000	△ 51,000
通信運搬費	63,894	64,633	△ 739
減価償却費	342,266	28,968	313,298
消耗什器備品費	2,870	81,025	△ 78,155
消耗品費	366,656	548,491	△ 181,835
印刷製本費	22,438	24,222	△ 1,784
光熱水料費	156,355	167,954	△ 11,599
賃借料	1,535,346	1,709,872	△ 174,526
租税公課	70,600	70,600	0
支払負担金	51,708	51,708	0
支払利息	18,295	1,704	16,591
手数料	75,131	21,154	53,977
委託費	804,712	796,449	8,263
管理費計	18,692,778	18,295,550	397,228
経常費用計	9,175,441,637	8,663,506,148	511,935,489
評価損益等調整前当期経常増減額	1,616,082	1,409,038	207,044
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,616,082	1,409,038	207,044
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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	1,616,081	1,409,038	207,043
一般正味財産期首残高	268,129,172	266,720,134	1,409,038
一般正味財産期末残高	269,745,253	268,129,172	1,616,081
II 指定正味財産増減の部			
(1) 一般正味財産への振替額			
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	279,745,253	278,129,172	1,616,081

令和6年度 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	115,450	0	115,450
基本財産受取利息	0	115,450	0	115,450
② 特定資産運用益	0	29	0	29
特定資産受取利息	0	29	0	29
③ 事業収益	9,156,170,010	20,120,100	0	9,176,290,110
物資調達事業収益	9,114,382,110	0	0	9,114,382,110
札幌市事務受託収益	41,787,900	20,120,100	0	61,908,000
④ 雑収益	568,556	83,574	0	652,130
受取利息	0	1	0	1
雑収益	568,556	83,573	0	652,129
経常収益計	9,156,738,566	20,319,153	0	9,177,057,719
(2) 経常費用				
① 事業費				
物資購入費	9,114,523,244		0	9,114,523,244
役員報酬	2,160,000		0	2,160,000
給料手当	19,102,898		0	19,102,898
退職給付費用	258,083		0	258,083
賞与引当金繰入	2,001,311		0	2,001,311
福利厚生費	3,665,571		0	3,665,571
旅費交通費	1,093,658		0	1,093,658
会議費	4,312		0	4,312
通信運搬費	257,344		0	257,344
減価償却費	1,968,549		0	1,968,549
消耗什器備品費	42,680		0	42,680
消耗品費	221,084		0	221,084
印刷製本費	1,040,718		0	1,040,718
光熱水料費	277,966		0	277,966
賃借料	3,455,088		0	3,455,088
保険料	2,080		0	2,080
諸謝金	33,411		0	33,411
租税公課	4,480,800		0	4,480,800
支払負担金	91,932		0	91,932
支払利息	61,474		0	61,474
検査料	223,342		0	223,342
手数料	196,449		0	196,449
委託費	1,586,865		0	1,586,865
事業費計	9,156,748,859		0	9,156,748,859

(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		8,614,228	0	8,614,228
退職給付費用		109,557	0	109,557
賞与引当金繰入		920,696	0	920,696
福利厚生費		2,017,484	0	2,017,484
会議費		7,542	0	7,542
旅費交通費		73,000	0	73,000
通信運搬費		63,894	0	63,894
減価償却費		342,266	0	342,266
消耗什器備品費		2,870	0	2,870
消耗品費		366,656	0	366,656
印刷製本費		22,438	0	22,438
光熱水料費		156,355	0	156,355
賃借料		1,535,346	0	1,535,346
租税公課		70,600	0	70,600
支払負担金		51,708	0	51,708
支払利息		18,295	0	18,295
手数料		75,131	0	75,131
委託費		804,712	0	804,712
管理費計		18,692,778	0	18,692,778
経常費用計	9,156,748,859	18,692,778	0	9,175,441,637
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,293	1,626,375	0	1,616,082
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,293	1,626,375	0	1,616,082
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				
固定資産除却損	0	1	0	1
経常外費用計	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 10,293	1,626,374	0	1,616,081
一般正味財産期首残高	△ 1,989,037	270,118,209	0	268,129,172
一般正味財産期末残高	△ 1,999,330	271,744,583	0	269,745,253
II 指定正味財産増減の部				
(1) 一般正味財産への振替額				
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	△ 1,999,330	281,744,583	0	279,745,253

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。
- (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	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	115,000,000	0	0	115,000,000
小 計	125,000,000	0	0	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,509,535	367,640	0	1,877,175
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	151,811,883	367,640	0	152,179,523
合 計	276,811,883	367,640	0	277,179,523

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	10,000,000	(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	1,877,175	-	-	(1,877,175)
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	152,179,523	(0)	(150,302,348)	(1,877,175)
合 計	277,179,523	(10,000,000)	(265,302,348)	(1,877,175)

- 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	708,090	383,219	324,871
リース資産	11,432,000	3,763,456	7,668,544
合 計	12,140,090	4,146,675	7,993,415

- 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(令和2年度第6回)	30,000,000	29,853,000	△ 147,000
札幌市債券(令和4年度第2回)	50,000,000	49,010,000	△ 990,000
札幌市債券(令和4年度第6回)	35,000,000	34,286,000	△ 714,000
合 計	115,000,000	113,149,000	△ 1,851,000

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	2,170,594	2,922,007	2,170,594	0	2,922,007
退職給付引当金	1,509,535	367,640	0	0	1,877,175

財 産 目 録

令和7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 現金 普通預金	手元保管	運転資金として	747,026,933 3,837 (747,014,771)
郵便貯金	北洋銀行札幌市役所支店 北洋銀行本店営業部 北海道銀行本店営業部 札幌北二条中郵便局	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	747,000,734 5,927 8,110 8,325
未収金	札幌市事務受託収益未収金	学校給食用食材調達業務に係る事務費の未収分	5,159,000
流動資産合計			752,185,933
(固定資産) 基本財産			
定期預金	北洋銀行本店営業部	札幌市出捐金 利息を法人会計財源とする	(10,000,000) 10,000,000
投資有価証券	札幌市債券 北洋銀行札幌市役所支店 札幌市債券 北洋銀行札幌市役所支店 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 満期保有目的 運用益を法人会計財源とする 満期保有目的 運用益を法人会計財源とする	(115,000,000) 30,000,000 50,000,000 35,000,000
特定資産	退職給付引当資産 運転資金積立資産 価格調整金積立資産	職員2人に対する退職金の支払いに備えたもの 公益目的事業の運転資金として使用する 公益目的事業の価格調整資金として使用する	1,877,175 64,000,000 86,302,348
その他固定資産	什器備品 リース資産 敷金	当会事務室 書庫及びシュレッダー 当会事務室 物資システムサーバ等 当会事務室入居時の敷金	公益目的事業及び管理業務に使用している 公益目的事業に使用している 現事務室入居時に貸主に支払ったもの 324,871 7,668,544 1,405,014
固定資産合計			286,577,952
資産合計			1,038,763,885
II 負債の部 (流動負債)			
未払金 給食物資未払金 未払法人税等 未払消費税等 預り金 リース債務 賞与引当金	3月分福利厚生費、消耗品費等 納入業者に対する未払金 北海道、札幌市に対する未払税 札幌中税務署に対する未払税 所得税及び社会保険料の預り金、 札幌市からの物資購入費概算払分 物資システムサーバ等 翌年度6月賞与支給予定額の一部	公益目的事業及び管理業務使用の未払分 納入業者から購入した学校給食用物資の未払分 法人道民税、市民税の均等割額未払分 消費税及び地方消費税の未払分 所得税及び社会保険料の職員からの預り分、札幌 市から受領した物資購入費の未精算分 公益目的事業に使用 翌年度6月賞与支給予定額の一部	1,387,270 590,436,031 70,000 2,917,800 151,691,547 2,275,855 2,922,007
流動負債合計			751,700,510
(固定負債)			
退職給付引当金 長期リース債務	職員に対するもの 物資システムサーバ等	職員2人に対する退職金の支払いに備えたもの 公益目的事業に使用	1,877,175 5,440,947
固定負債合計			7,318,122
負債合計			759,018,632
正味財産			279,745,253