

貸 借 対 照 表

令和8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 | 957,083,807 | 747,026,933 | 210,056,874 |
| 未収金 | 5,423,916 | 5,159,000 | 264,916 |
| 流動資産合計 | 962,507,723 | 752,185,933 | 210,321,790 |
| 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 | 2,299,035 | 1,877,175 | 421,860 |
| 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 | 152,601,383 | 152,179,523 | 421,860 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 194,682 | 324,871 | △ 130,189 |
| リース資産 | 5,382,144 | 7,668,544 | △ 2,286,400 |
| 敷金 | 1,405,014 | 1,405,014 | 0 |
| その他固定資産合計 | 6,981,840 | 9,398,429 | △ 2,416,589 |
| 固定資産合計 | 284,583,223 | 286,577,952 | △ 1,994,729 |
| 資産合計 | 1,247,090,946 | 1,038,763,885 | 208,327,061 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,724,638 | 1,387,270 | 337,368 |
| 給食物資未払金 | 676,871,350 | 590,436,031 | 86,435,319 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 2,513,400 | 2,917,800 | △ 404,400 |
| 預り金 | 275,769,728 | 151,691,547 | 124,078,181 |
| リース債務 | 2,295,301 | 2,275,855 | 19,446 |
| 賞与引当金 | 3,192,116 | 2,922,007 | 270,109 |
| 流動負債合計 | 962,436,533 | 751,700,510 | 210,736,023 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,299,035 | 1,877,175 | 421,860 |
| 長期リース債務 | 3,145,646 | 5,440,947 | △ 2,295,301 |
| 固定負債合計 | 5,444,681 | 7,318,122 | △ 1,873,441 |
| 負債合計 | 967,881,214 | 759,018,632 | 208,862,582 |
| 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) | 269,209,732 | 269,745,253 | △ 535,521 |
| (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 | 279,209,732 | 279,745,253 | △ 535,521 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,247,090,946 | 1,038,763,885 | 208,327,061 |

令和7年度 正味財産増減計算書
令和7年4月1日から令和8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 | 117,741 | 115,450 | 2,291 |
| 基本財産受取利息 | 117,741 | 115,450 | 2,291 |
| ② 特定資産運用益 | 2,344 | 29 | 2,315 |
| 特定資産受取利息 | 2,344 | 29 | 2,315 |
| ③ 事業収益 | 9,809,783,804 | 9,176,290,110 | 633,493,694 |
| 物資調達事業収益 | 9,744,696,804 | 9,114,382,110 | 630,314,694 |
| 札幌市事務受託収益 | 65,087,000 | 61,908,000 | 3,179,000 |
| ④ 雑収益 | 506,583 | 652,130 | △ 145,547 |
| 受取利息 | 13 | 1 | 12 |
| 雑収益 | 506,570 | 652,129 | △ 145,559 |
| 経常収益計 | 9,810,410,472 | 9,177,057,719 | 633,352,753 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 物資購入費 | 9,744,625,310 | 9,114,523,244 | 630,102,066 |
| 役員報酬 | 2,400,000 | 2,160,000 | 240,000 |
| 給料手当 | 21,449,618 | 19,102,898 | 2,346,720 |
| 退職給付費用 | 296,146 | 258,083 | 38,063 |
| 賞与引当金繰入 | 2,186,105 | 2,001,311 | 184,794 |
| 福利厚生費 | 3,900,558 | 3,665,571 | 234,987 |
| 旅費交通費 | 1,156,588 | 1,093,658 | 62,930 |
| 会議費 | 3,332 | 4,312 | △ 980 |
| 通信運搬費 | 242,670 | 257,344 | △ 14,674 |
| 減価償却費 | 1,968,549 | 1,968,549 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 4,215 | 42,680 | △ 38,465 |
| 消耗品費 | 352,794 | 221,084 | 131,710 |
| 印刷製本費 | 1,223,022 | 1,040,718 | 182,304 |
| 光熱水料費 | 292,028 | 277,966 | 14,062 |
| 賃借料 | 3,547,672 | 3,455,088 | 92,584 |
| 保険料 | 2,188 | 2,080 | 108 |
| 諸謝金 | 33,411 | 33,411 | 0 |
| 租税公課 | 4,753,700 | 4,480,800 | 272,900 |
| 支払負担金 | 91,932 | 91,932 | 0 |
| 支払利息 | 46,254 | 61,474 | △ 15,220 |
| 検査料 | 175,273 | 223,342 | △ 48,069 |
| 手数料 | 203,386 | 196,449 | 6,937 |
| 委託費 | 1,420,047 | 1,586,865 | △ 166,818 |
| 事業費計 | 9,790,374,798 | 9,156,748,859 | 633,625,939 |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 3,800,000 | 3,440,000 | 360,000 |
| 給料手当 | 9,642,199 | 8,614,228 | 1,027,971 |
| 退職給付費用 | 125,714 | 109,557 | 16,157 |
| 賞与引当金繰入 | 1,006,011 | 920,696 | 85,315 |
| 福利厚生費 | 2,146,813 | 2,017,484 | 129,329 |
| 会議費 | 15,953 | 7,542 | 8,411 |
| 旅費交通費 | 95,000 | 73,000 | 22,000 |
| 通信運搬費 | 60,267 | 63,894 | △ 3,627 |
| 減価償却費 | 448,040 | 342,266 | 105,774 |
| 消耗什器備品費 | 74,700 | 2,870 | 71,830 |
| 消耗品費 | 348,531 | 366,656 | △ 18,125 |
| 印刷製本費 | 38,411 | 22,438 | 15,973 |
| 光熱水料費 | 164,266 | 156,355 | 7,911 |
| 賃借料 | 1,579,564 | 1,535,346 | 44,218 |
| 租税公課 | 70,600 | 70,600 | 0 |
| 支払負担金 | 56,708 | 51,708 | 5,000 |
| 支払利息 | 14,291 | 18,295 | △ 4,004 |
| 手数料 | 76,514 | 75,131 | 1,383 |
| 委託費 | 807,613 | 804,712 | 2,901 |
| 管理費計 | 20,571,195 | 18,692,778 | 1,878,417 |
| 経常費用計 | 9,810,945,993 | 9,175,441,637 | 635,504,356 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 535,521 | 1,616,082 | △ 2,151,603 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 535,521 | 1,616,082 | △ 2,151,603 |
| 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 | 0 | 1 | △ 1 |
| 経常外費用計 | 0 | 1 | △ 1 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 1 | 1 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 535,521 | 1,616,081 | △ 2,151,602 |
| 一般正味財産期首残高 | 269,745,253 | 268,129,172 | 1,616,081 |
| 一般正味財産期末残高 | 269,209,732 | 269,745,253 | △ 535,521 |
| 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 | 279,209,732 | 279,745,253 | △ 535,521 |

令和7年度 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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 | 117,741 | 0 | 117,741 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 117,741 | 0 | 117,741 |
| ② 特定資産運用益 | 0 | 2,344 | 0 | 2,344 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 2,344 | 0 | 2,344 |
| ③ 事業収益 | 9,788,630,526 | 21,153,278 | 0 | 9,809,783,804 |
| 物資調達事業収益 | 9,744,696,804 | 0 | 0 | 9,744,696,804 |
| 札幌市事務受託収益 | 43,933,722 | 21,153,278 | 0 | 65,087,000 |
| ④ 雑収益 | 456,570 | 50,013 | 0 | 506,583 |
| 受取利息 | 0 | 13 | 0 | 13 |
| 雑収益 | 456,570 | 50,000 | 0 | 506,570 |
| 経常収益計 | 9,789,087,096 | 21,323,376 | 0 | 9,810,410,472 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | | | | |
| 物資購入費 | 9,744,625,310 | | 0 | 9,744,625,310 |
| 役員報酬 | 2,400,000 | | 0 | 2,400,000 |
| 給料手当 | 21,449,618 | | 0 | 21,449,618 |
| 退職給付費用 | 296,146 | | 0 | 296,146 |
| 賞与引当金繰入 | 2,186,105 | | 0 | 2,186,105 |
| 福利厚生費 | 3,900,558 | | 0 | 3,900,558 |
| 旅費交通費 | 1,156,588 | | 0 | 1,156,588 |
| 会議費 | 3,332 | | 0 | 3,332 |
| 通信運搬費 | 242,670 | | 0 | 242,670 |
| 減価償却費 | 1,968,549 | | 0 | 1,968,549 |
| 消耗什器備品費 | 4,215 | | 0 | 4,215 |
| 消耗品費 | 352,794 | | 0 | 352,794 |
| 印刷製本費 | 1,223,022 | | 0 | 1,223,022 |
| 光熱水料費 | 292,028 | | 0 | 292,028 |
| 賃借料 | 3,547,672 | | 0 | 3,547,672 |
| 保険料 | 2,188 | | 0 | 2,188 |
| 諸謝金 | 33,411 | | 0 | 33,411 |
| 租税公課 | 4,753,700 | | 0 | 4,753,700 |
| 支払負担金 | 91,932 | | 0 | 91,932 |
| 支払利息 | 46,254 | | 0 | 46,254 |
| 検査料 | 175,273 | | 0 | 175,273 |
| 手数料 | 203,386 | | 0 | 203,386 |
| 委託費 | 1,420,047 | | 0 | 1,420,047 |
| 事業費計 | 9,790,374,798 | | 0 | 9,790,374,798 |

(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 | | 3,800,000 | 0 | 3,800,000 |
| 給料手当 | | 9,642,199 | 0 | 9,642,199 |
| 退職給付費用 | | 125,714 | 0 | 125,714 |
| 賞与引当金繰入 | | 1,006,011 | 0 | 1,006,011 |
| 福利厚生費 | | 2,146,813 | 0 | 2,146,813 |
| 会議費 | | 15,953 | 0 | 15,953 |
| 旅費交通費 | | 95,000 | 0 | 95,000 |
| 通信運搬費 | | 60,267 | 0 | 60,267 |
| 減価償却費 | | 448,040 | 0 | 448,040 |
| 消耗什器備品費 | | 74,700 | 0 | 74,700 |
| 消耗品費 | | 348,531 | 0 | 348,531 |
| 印刷製本費 | | 38,411 | 0 | 38,411 |
| 光熱水料費 | | 164,266 | 0 | 164,266 |
| 賃借料 | | 1,579,564 | 0 | 1,579,564 |
| 租税公課 | | 70,600 | 0 | 70,600 |
| 支払負担金 | | 56,708 | 0 | 56,708 |
| 支払利息 | | 14,291 | 0 | 14,291 |
| 手数料 | | 76,514 | 0 | 76,514 |
| 委託費 | | 807,613 | 0 | 807,613 |
| 管理費計 | | 20,571,195 | 0 | 20,571,195 |
| 経常費用計 | 9,790,374,798 | 20,571,195 | 0 | 9,810,945,993 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,287,702 | 752,181 | 0 | △ 535,521 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 1,287,702 | 752,181 | 0 | △ 535,521 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,287,702 | 752,181 | 0 | △ 535,521 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 1,999,330 | 271,744,583 | 0 | 269,745,253 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 3,287,032 | 272,496,764 | 0 | 269,209,732 |
| 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 | △ 3,287,032 | 282,496,764 | 0 | 279,209,732 |

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 | 1,877,175 | 421,860 | 0 | 2,299,035 |
| 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 | 152,179,523 | 421,860 | 0 | 152,601,383 |
| 合 計 | 277,179,523 | 421,860 | 0 | 277,601,383 |

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 | 2,299,035 | - | - | (2,299,035) |
| 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 | 152,601,383 | (0) | (150,302,348) | (2,299,035) |
| 合 計 | 277,601,383 | (10,000,000) | (265,302,348) | (2,299,035) |

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 | 513,408 | 194,682 |
| リース資産 | 11,432,000 | 6,049,856 | 5,382,144 |
| 合 計 | 12,140,090 | 6,563,264 | 5,576,826 |

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7年度第7回) | 30,000,000 | 29,400,000 | △ 600,000 |
| 札幌市債券(令和4年度第2回) | 50,000,000 | 49,260,000 | △ 740,000 |
| 札幌市債券(令和4年度第6回) | 35,000,000 | 34,293,000 | △ 707,000 |
| 合 計 | 115,000,000 | 112,953,000 | △ 2,047,000 |

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 | 2,922,007 | 3,192,116 | 2,922,007 | 0 | 3,192,116 |
| 退職給付引当金 | 1,877,175 | 421,860 | 0 | 0 | 2,299,035 |

財 産 目 録

令和8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 | | 957,083,807 | |
| | 現金 | 手元保管 | 5,892 | |
| | 普通預金 | | (957,067,233) | |
| | | 北洋銀行札幌市役所支店 | 運転資金として | 957,030,996 |
| | | 北海道銀行本店営業部 | 運転資金として | 28,360 |
| | | 北洋銀行本店営業部 | 運転資金として | 7,877 |
| | 郵便貯金 | 札幌北二条中郵便局 | 運転資金として | 10,682 |
| 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 | 5,423,916 | |
| 流動資産合計 | | | 962,507,723 | |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| | 定期預金 | | (10,000,000) | |
| | 投資有価証券 | 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 |
| | | 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 | |
| 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 | 2,299,035 | |
| | 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 |
| その他固定資産 | 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 |
| | 什器備品 | 当会事務室 書庫及びシュレッダー | 管理業務に使用している | 194,682 |
| | リース資産 | 当会事務室 物資システムサーバ等 | 公益目的事業及び管理業務に使用している | 5,382,144 |
| | 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 | | | 284,583,223 | |
| 資産合計 | | | 1,247,090,946 | |
| 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 | 1,724,638 |
| | 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用物資の未払分 | 676,871,350 |
| | 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 | 2,513,400 |
| | 預り金 | 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 | 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 | 275,769,728 |
| | リース債務 | 物資システムサーバ等 | 公益目的事業及び管理業務に使用 | 2,295,301 |
| | 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 | 3,192,116 |
| 流動負債合計 | | | 962,436,533 | |
| (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 | 2,299,035 |
| | 長期リース債務 | 物資システムサーバ等 | 公益目的事業及び管理業務に使用 | 3,145,646 |
| 固定負債合計 | | | 5,444,681 | |
| 負債合計 | | | 967,881,214 | |
| 正味財産 | | | 279,209,732 | |