
平成 25 年 度

決 算 報 告 書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

貸 借 対 照 表
正味財産増減計算書
財務諸表に対する注記
財 産 目 録

公益財団法人 よこはま学校食育財団

貸 借 対 照 表

平成26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	91,799,060	43,506,444	48,292,616
未 収 入 金	519,486,575	502,642,770	16,843,805
前 払 費 用	1,032,480	1,003,800	28,680
流 動 資 産 合 計	612,318,115	547,153,014	65,165,101
2. 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
基 本 財 産	8,317,295	8,317,295	0
基 本 財 産 合 計	8,317,295	8,317,295	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	5,300,767	4,474,883	825,884
特 定 資 産 合 計	5,300,767	4,474,883	825,884
(3) その他の固定資産			
什 器 備 品	300,717	491,680	△ 190,963
ソ フ ト ウ ェ ア	30,138,238	528,938	29,609,300
リ ー ス 資 産	16,884,583	5,320,093	11,564,490
電 話 加 入 権	464,000	464,000	0
敷 金	8,217,600	8,217,600	0
その他の固定資産合計	56,005,138	15,022,311	40,982,827
固 定 資 産 合 計	69,623,200	27,814,489	41,808,711
資 産 合 計	681,941,315	574,967,503	106,973,812
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	611,093,518	545,123,004	65,970,514
預 り 金	1,224,597	2,030,010	△ 805,413
賞 与 引 当 金	3,183,611	3,934,440	△ 750,829
流 動 負 債 合 計	615,501,726	551,087,454	64,414,272
2. 固 定 負 債			
リ ー ス 債 務	16,970,756	5,527,578	11,443,178
固 定 負 債 合 計	16,970,756	5,527,578	11,443,178
負 債 合 計	632,472,482	556,615,032	75,857,450
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	49,468,833	18,352,471	31,116,362
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	681,941,315	574,967,503	106,973,812

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収入			
給食事業収入			
物資調達費収入	8,078,944,222	8,044,941,640	34,002,582
運営費収入	201,480,114	181,260,554	20,219,560
③ 手数料収入			
手数料収入	470,000	615,000	△ 145,000
④ 雑収入			
受取利息	14,759	16,337	△ 1,578
雑収入	31,150	4,500	26,650
雑収入計	45,909	20,837	25,072
他会計からの繰入額	3,481,244	3,460,343	20,901
経常収益計	8,284,421,489	8,230,298,374	54,123,115
(2) 経常費用			
① 事業費			
主食および牛乳代	3,126,364,983	3,199,049,392	△ 72,684,409
副食物資代	4,805,821,714	4,686,148,223	119,673,491
冷凍食品類管理委託料	145,157,700	132,055,300	13,102,400
事業費計	8,077,344,397	8,017,252,915	60,091,482
② その他の事業費			
物資補償費	5,134,638	31,365,035	△ 26,230,397
③ 管理費			
役員報酬	12,603,851	12,110,000	493,851
給料手当	65,805,521	65,586,239	219,282
臨時雇賃金	325,320	196,920	128,400
福利厚生費	15,387,492	12,579,592	2,807,900
会議費	0	2,400	△ 2,400
交際費	4,063	5,150	△ 1,087
旅費交通費	675,950	1,137,360	△ 461,410
通信運搬費	1,508,135	1,397,760	110,375
什器備品減価償却費	359,194	335,298	23,896
ソフトウェア減価償却費	735,700	229,950	505,750
リース資産減価償却費	5,235,510	3,890,927	1,344,583
消耗什器備品費	809,781	1,412,061	△ 602,280
消耗品費	1,880,256	1,658,122	222,134
印刷製本費	1,404,165	1,136,306	267,859
光熱水費	1,320,084	1,233,240	86,844
賃借料	12,618,242	11,747,615	870,627

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	1,150	0	1,150
諸 謝 金	1,432,342	1,074,796	357,546
租 税 公 課	752,950	1,250,000	△ 497,050
負 担 金 支 出	290,230	228,690	61,540
手 数 料	22,283,847	39,324,123	△ 17,040,276
支 払 利 息	215,318	167,018	48,300
委 託 費	21,695,747	21,271,355	424,392
管 理 費 計	167,344,848	177,974,922	△ 10,630,074
他 会 計 へ の 繰 出 額	3,481,244	3,460,343	20,901
経 常 費 用 計	8,253,305,127	8,230,053,215	23,251,912
当 期 経 常 増 減 額	31,116,362	245,159	30,871,203
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① その他の経常外収益			
放射線検査物資代賠償金収入	2,310,612	0	2,310,612
経 常 外 収 益 合 計	2,310,612	0	2,310,612
(2) 経 常 外 費 用			
① その他の経常外支出			
放射線検査物資代賠償金支出	2,310,612	0	2,310,612
経 常 外 費 用 合 計	2,310,612	0	2,310,612
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 正 味 財 産 増 減 額	31,116,362	245,159	30,871,203
正 味 財 産 期 首 残 高	18,352,471	18,107,312	245,159
II 正味財産期末残高	49,468,833	18,352,471	31,116,362

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

有価証券の評価基準・・・・・・時価評価

(2) 固定資産の減価償却について

① 什器備品・・・・・・定率法

② ソフトウェア・・・・・・定額法

③ リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産

耐用年数・・・・リース期間

残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準について

① 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支払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

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上する。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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並びにその残高は、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				
基 本 財 産	8,317,295	0	0	8,317,295
小 計	8,317,295	0	0	8,317,295
特定資産				
減価償却引当資産	4,474,883	5,300,767	4,474,883	5,300,767
小 計	4,474,883	5,300,767	4,474,883	5,300,767
合 計	12,792,178	5,300,767	4,474,883	13,618,062

3. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、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	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	4,244,972	3,944,255	300,717
ソ フ ト ウ ェ ア	31,494,750	1,356,512	30,138,238
合 計	35,739,722	5,300,767	30,438,955

4. リース関係取引

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

その他の固定資産

学校給食管理運用システム及び給食支援システム機器等一式

電話機器及び工事一式

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場 所 ・ 物 量 等	金額
(流動資産)			
	預金	普通預金（物資経理口） みずほ銀行横浜東口支店	0
		普通預金（業務経理口） みずほ銀行横浜東口支店	91,799,060
	未収入金	給食物資代(横浜市)	519,486,575
	前払費用	事務所家賃	1,032,480
流動資産合計			612,318,115
(固定資産)			
基本財産	基 本 財 産	定期預金 みずほ銀行横浜東口支店	8,317,295
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 みずほ銀行横浜東口支店	5,300,767
その他の 固定資産	什器備品	(パソコン7台、冷凍庫2台、冷蔵庫2台、 テレビ、プロジェクター、ハードディスク、マイクروسコープ各1台、 公益法人用サーバー一式)	300,717
	ソフトウェア	学校給食管理運用システム、 TKC公益法人会計ソフト、サイボウズ	30,138,238
	リース資産	学校給食管理運用システム及びシステム機器等一式、 ビジネスホン	16,884,583
	電話加入権	(事務用電話6回線、含ファクシミリ専用電話3回線)	464,000
	敷 金	(株)関内地域活性支援協議会	8,217,600
固定資産合計			69,623,200
資産合計			681,941,315
(流動負債)			
	未払金	3月分給食物資代等 運営費等その他の未払金 平成25年度運営費委託費返還(横浜市)	519,756,111 48,829,521 42,507,886
	預り金	源泉所得税 市県民税 社会保険料	83,750 472,200 668,647
	賞与引当金		3,183,611
流動負債合計			615,501,726
(固定負債)			
	リース債務		16,970,756
固定負債合計			16,970,756
負債合計			632,472,482
正味財産			49,468,833

監査報告書

平成 26 年 5 月 29 日

公益財団法人 よこはま学校食育財団

理事長 小川 浩之 様

監事 佐久間 和 子

平成 26 年 5 月 29 日、公益財団法人よこはま学校食育財団平成 25 年度事業報告及び決算書類を監査しましたので、結果を下記のとおり報告します。

記

1 事業報告等の監査結果

事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

2 決算書類の監査結果

物資会計及び業務会計について、それぞれ財務諸表（貸借対照表・正味財産増減計算書）、財務諸表に対する注記、財産目録、附属明細書及び会計帳簿並びに関係証ひょう書類を監査した結果、その記録が正確であり、かつ証ひょう書類が確実に保管されており、誤りの無いことを認めました。

以上