

---

平成 26 年 度  
決 算 報 告 書

---

自 平成 26 年 4 月 1 日  
至 平成 27 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27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	48,095,530	91,799,060	△ 43,703,530
未 収 入 金	588,282,367	519,486,575	68,795,792
前 払 費 用	1,054,080	1,032,480	21,600
流 動 資 産 合 計	637,431,977	612,318,115	25,113,862
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	10,891,493	5,300,767	5,590,726
特 定 資 産 合 計	10,891,493	5,300,767	5,590,726
(3) その他の固定資産			
什 器 備 品	152,894	300,717	△ 147,823
ソ フ ト ウ ェ ア	23,853,550	30,138,238	△ 6,284,688
リ ー ス 資 産	13,279,583	16,884,583	△ 3,605,000
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	45,967,627	56,005,138	△ 10,037,511
固 定 資 産 合 計	65,176,415	69,623,200	△ 4,446,785
資 産 合 計	702,608,392	681,941,315	20,667,077
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	636,301,562	611,093,518	25,208,044
前 受 金	48,600	0	48,600
預 り 金	1,081,815	1,224,597	△ 142,782
賞 与 引 当 金	3,257,480	3,183,611	73,869
流 動 負 債 合 計	640,689,457	615,501,726	25,187,731
2. 固 定 負 債			
リ ー ス 債 務	13,472,316	16,970,756	△ 3,498,440
固 定 負 債 合 計	13,472,316	16,970,756	△ 3,498,440
負 債 合 計	654,161,773	632,472,482	21,689,291
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	48,446,619	49,468,833	△ 1,022,214
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	702,608,392	681,941,315	20,667,077

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	8,575,521,531	8,078,944,222	496,577,309
運営費収入	184,297,744	201,480,114	△ 17,182,370
② 手数料収入			
手数料収入	654,600	470,000	184,600
③ 雑収入			
受取利息	15,814	14,759	1,055
雑収入	22,070	31,150	△ 9,080
雑収入計	37,884	45,909	△ 8,025
他会計からの繰入額	2,439,804	3,481,244	△ 1,041,440
経常収益計	8,762,951,563	8,284,421,489	478,530,074
(2) 経常費用			
① 事業費			
主食および牛乳代	3,239,320,698	3,126,364,983	112,955,715
副食物資代	5,190,065,069	4,805,821,714	384,243,355
冷凍食品類管理委託料	146,135,764	145,157,700	978,064
事業費計	8,575,521,531	8,077,344,397	498,177,134
② その他の事業費			
物資補償費	2,283,949	5,134,638	△ 2,850,689
③ 管理費			
役員報酬	13,333,720	12,603,851	729,869
給料手当	68,902,235	65,805,521	3,096,714
臨時雇賃金	5,551,588	325,320	5,226,268
福利厚生費	17,356,617	15,387,492	1,969,125
交際費	0	4,063	△ 4,063
旅費交通費	684,759	675,950	8,809
通信運搬費	1,596,098	1,508,135	87,963
什器備品減価償却費	147,823	359,194	△ 211,371
ソフトウェア減価償却費	6,284,688	735,700	5,548,988
リース資産減価償却費	3,605,000	5,235,510	△ 1,630,510
消耗什器備品費	436,320	809,781	△ 373,461
消耗品費	1,688,225	1,880,256	△ 192,031
修繕費	83,408	0	83,408
印刷製本費	1,205,850	1,404,165	△ 198,315
光熱水費	1,329,045	1,320,084	8,961
賃借料	13,136,997	12,618,242	518,755

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	3,400	1,150	2,250
諸 謝 金	1,261,347	1,432,342	△ 170,995
租 税 公 課	6,554,250	752,950	5,801,300
負 担 金 支 出	206,740	290,230	△ 83,490
手 数 料	11,431,371	22,283,847	△ 10,852,476
支 払 利 息	290,380	215,318	75,062
委 託 費	28,638,632	21,695,747	6,942,885
管 理 費 計	183,728,493	167,344,848	16,383,645
他 会 計 へ の 繰 出 額	2,439,804	3,481,244	△ 1,041,440
経 常 費 用 計	8,763,973,777	8,253,305,127	510,668,650
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,022,214	31,116,362	△ 32,138,576
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	0	2,310,612	2,310,612
経 常 外 収 益 合 計	0	2,310,612	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	0	2,310,612	△ 2,310,612
経 常 外 費 用 合 計	0	2,310,612	△ 2,310,612
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	4,621,224
当 期 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,022,214	31,116,362	△ 32,138,576
正 味 財 産 期 首 残 高	49,468,833	18,352,471	31,116,362
II 正味財産期末残高	48,446,619	49,468,833	△ 1,022,214

# 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

## 1 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却について

ア 什器備品・・・・・・・・定率法

イ ソフトウェア・・・・・・・・定額法

ウ 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

### (2) 引当金の計上基準について

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。

### (3) 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	5,300,767	10,891,493	5,300,767	10,891,493
小 計	5,300,767	10,891,493	5,300,767	10,891,493
合 計	13,618,062	10,891,493	5,300,767	19,208,788

## 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	3,403,187	3,250,293	152,894
ソ フ ト ウ ェ ア	31,494,750	7,641,200	23,853,550
合 計	34,897,937	10,891,493	24,006,444

#### 4 リース関係取引

ファイナンス・リース取引

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27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
(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	運転資金	0
		普通預金(業務経理口) みずほ銀行横浜東口支店	運転資金	48,095,530
	未収入金	給食物資代等(横浜市)	給食物資代の未収入額	588,282,367
	前払費用	事務所家賃	次年度事務所家賃支払額	1,054,080
流動資産合計				637,431,977
(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	公益目的保有財産90%	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	公益目的保有財産90%	10,891,493
その他の 固定資産	什器備品	パーソナルコンピュータ3台、冷凍庫2台、 冷蔵庫2台等	公益目的保有財産90%	152,894
	ソフトウェア	学校給食管理運用システム及びシステム等一式、 TKC公益法人会計ソフト等	公益目的保有財産	23,853,550
	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等	公益目的保有財産	13,279,583
	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	公有目的保有財産90%	464,000
	敷 金	(株)関内地域活性支援協議会	公有目的保有財産90%	8,217,600
固定資産合計				65,176,415
資産合計				702,608,392
(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 運営費委託費返還(横浜市)	給食物資代未払額 運営費等未払額 運営費委託費返還額	588,359,647 19,657,659 28,284,256
	前受金	バナー広告収入	次年度バナー広告収入	48,600
	預り金	源泉所得税 市県民税 社会保険料	源泉所得税の預り額 市県民税の預り額 社会保険料の預り額	108,927 233,600 739,288
	賞与引当金		職員賞与引当金	3,257,480
流動負債合計				640,689,457
(固定負債)				
	リース債務	学校給食管理運用システム及び事務支援システム使用 機器一式及び電話機器及び工事一式リース	機器の債務	13,472,316
固定負債合計				13,472,316
負債合計				654,161,773
正味財産				48,446,619