

---

平成 29 年 度  
決 算 報 告 書

---

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 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30年3月31日

(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	34,122,942	33,564,219	558,723
未 収 入 金	568,760,714	563,459,295	5,301,419
前 払 費 用	1,104,176	1,104,176	0
流 動 資 産 合 計	603,987,832	598,127,690	5,860,142
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	28,382,574	21,459,918	6,922,656
特 定 資 産 合 計	28,382,574	21,459,918	6,922,656
(3) その他の固定資産			
什 器 備 品	3,019,887	3,827,709	△ 807,822
ソ フ ト ウ ェ ア	5,563,250	11,632,250	△ 6,069,000
リ ー ス 資 産	2,464,583	6,069,583	△ 3,605,000
電 話 加 入 権	464,000	464,000	0
敷 金	8,712,000	8,712,000	0
その他の固定資産合計	20,223,720	30,705,542	△ 10,481,822
固 定 資 産 合 計	56,923,589	60,482,755	△ 3,559,166
資 産 合 計	660,911,421	658,610,445	2,300,976
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	586,704,154	587,342,662	△ 638,508
前 受 収 益	16,200		16,200
前 受 金	0	48,600	△ 48,600
預 り 金	1,961,295	991,819	969,476
賞 与 引 当 金	3,758,000	5,114,000	△ 1,356,000
流 動 負 債 合 計	592,439,649	593,497,081	△ 1,057,432
2. 固 定 負 債			
リ ー ス 債 務	2,572,111	6,274,275	△ 3,702,164
固 定 負 債 合 計	2,572,111	6,274,275	△ 3,702,164
負 債 合 計	595,011,760	599,771,356	△ 4,759,596
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	65,899,661	58,839,089	7,060,572
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	660,911,421	658,610,445	2,300,976

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	8,400,382,654	8,457,192,271	△ 56,809,617
運営費収入	190,377,000	198,636,000	△ 8,259,000
② 手数料収入			
手数料収入	719,400	2,451,039	△ 1,731,639
③ 雑収入			
受取利息	3,067	5,292	△ 2,225
雑収入	1,981,824	1,381,304	600,520
雑収入計	1,984,891	1,386,596	598,295
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	8,593,463,945	8,659,665,906	△ 66,201,961
(2) 経常費用			
① 事業費			
主食および牛乳代	3,323,105,348	3,290,687,216	32,418,132
副食物資代	4,965,179,089	5,061,072,269	△ 95,893,180
冷凍食品類管理委託料	112,098,217	105,432,786	6,665,431
事業費計	8,400,382,654	8,457,192,271	△ 56,809,617
② その他の事業費			
物資補償費	713,759	1,169,192	△ 455,433
③ 管理費			
役員報酬	14,066,060	13,423,720	642,340
給料手当	69,674,866	72,383,412	△ 2,708,546
臨時雇賃金	10,678,244	9,033,209	1,645,035
福利厚生費	17,793,823	17,039,458	754,365
交際費	0	10,000	△ 10,000
旅費交通費	579,333	1,007,318	△ 427,985
通信運搬費	1,574,427	1,475,623	98,804
什器備品減価償却費	1,785,005	289,791	1,495,214
ソフトウェア減価償却費	6,069,000	6,093,500	△ 24,500
リース資産減価償却費	3,605,000	3,605,000	0
消耗什器備品費	0	1,005,371	△ 1,005,371
消耗品費	1,548,806	2,285,861	△ 737,055
修繕費	0	0	0
印刷製本費	3,891,732	4,074,295	△ 182,563
光熱水費	1,035,552	1,092,141	△ 56,589
賃借料	13,714,060	13,240,130	473,930

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	138,710	261,970	△ 123,260
諸 謝 金	1,038,000	1,121,411	△ 83,411
租 税 公 課	11,046,200	9,719,400	1,326,800
負 担 金 支 出	177,760	213,895	△ 36,135
手 数 料	11,268,553	12,057,577	△ 789,024
支 払 利 息	86,656	155,851	△ 69,195
委 託 費	15,535,172	20,575,725	△ 5,040,553
管 理 費 計	185,306,959	190,164,658	△ 4,857,699
他 会 計 へ の 繰 出 額	0	0	0
経 常 費 用 計	8,586,403,372	8,648,526,121	△ 62,122,749
当 期 経 常 増 減 額	7,060,573	11,139,785	△ 4,079,212
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	0	0
経 常 外 収 益 合 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① その他の経常外支出			
固定資産除却損	1	20,370	△ 20,369
経 常 外 費 用 合 計	1	20,370	△ 20,369
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 1	△ 20,370	20,369
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当 期 正 味 財 産 増 減 額	7,060,572	11,119,415	△ 4,058,843
正 味 財 産 期 首 残 高	58,839,089	47,719,674	11,119,415
II 正味財産期末残高	65,899,661	58,839,089	7,060,572

## 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	21,459,918	28,382,574	21,459,918	28,382,574
小 計	21,459,918	28,382,574	15,838,717	28,382,574
合 計	29,777,213	28,382,574	15,838,717	36,699,869

### 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	6,326,711	3,306,824	3,019,887
ソ フ ト ウ ェ ア	30,639,000	25,075,750	5,563,250
合 計	36,965,711	28,382,574	8,583,137

#### 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30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	34,122,942
	未収入金	給食物資代等(横浜市)	給食物資代の未収入額	568,760,714
	前払費用	事務所家賃等	次年度事務所家賃支払額	1,104,176
流動資産合計				603,987,832
(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%	28,382,574
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%	3,019,887
	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、	公益目的保有財産	5,563,250
	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	公益目的保有財産	2,464,583
	電話加入権	事務用電話6回線、ファクシミリ専用電話3回線	公益目的保有財産90%	464,000
	敷 金	(株)ボルテックス	公益目的保有財産90%	8,712,000
固定資産合計				56,923,589
資産合計				660,911,421
(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	給食物資代未払額 運営費等未払額	568,818,081 17,886,073
	前受収益	バナー広告収入	次年度バナー広告収入	16,200
	預り金	源泉所得税	源泉所得税の預り額	127,143
		市県民税	市県民税の預り額	286,300
		社会保険料	社会保険料の預り額	1,547,852
	賞与引当金		職員賞与引当金	3,758,000
流動負債合計				592,439,649
(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	2,572,111
固定負債合計				2,572,111
負債合計				595,011,760
正味財産				65,899,661