
平成 30 年 度
決 算 報 告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 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31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	51,813,080	34,122,942	17,690,138
未 収 入 金	551,659,645	568,760,714	△ 17,101,069
前 払 費 用	1,076,976	1,104,176	△ 27,200
仮 払 金	17	0	17
流 動 資 産 合 計	604,549,718	603,987,832	561,886
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	35,203,988	28,382,574	6,821,414
特 定 資 産 合 計	35,203,988	28,382,574	6,821,414
(3) その他の固定資産			
什 器 備 品	4,999,344	3,019,887	1,979,457
ソ フ ト ウ ェ ア	0	5,563,250	△ 5,563,250
リ ー ス 資 産	17,805,313	2,464,583	15,340,730
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	31,980,657	20,223,720	11,756,937
固 定 資 産 合 計	75,501,940	56,923,589	18,578,351
資 産 合 計	680,051,658	660,911,421	19,140,237
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	576,590,281	586,704,154	△ 10,113,873
前 受 収 益	16,200	16,200	0
前 受 金	0	0	0
預 り 金	2,061,534	1,961,295	100,239
賞 与 引 当 金	4,402,000	3,758,000	644,000
流 動 負 債 合 計	583,070,015	592,439,649	△ 9,369,634
2. 固 定 負 債			
リ ー ス 債 務	17,868,034	2,572,111	15,295,923
固 定 負 債 合 計	17,868,034	2,572,111	15,295,923
負 債 合 計	600,938,049	595,011,760	5,926,289
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	79,113,609	65,899,661	13,213,948
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	680,051,658	660,911,421	19,140,237

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	8,904,164,812	8,400,382,654	503,782,158
運営費収入	203,012,000	190,377,000	12,635,000
② 手数料収入			
手数料収入	660,800	719,400	△ 58,600
③ 雑収入			
受取利息	4,298	3,067	1,231
雑収入	674,800	1,981,824	△ 1,307,024
雑収入計	679,098	1,984,891	△ 1,305,793
経常収益計	9,108,516,710	8,593,463,945	515,052,765
(2) 経常費用			
① 事業費			
主食および牛乳代	3,438,248,662	3,323,105,348	115,143,314
副食物資代	5,349,247,746	4,965,179,089	384,068,657
冷凍食品類管理委託料	116,668,404	112,098,217	4,570,187
事業費計	8,904,164,812	8,400,382,654	503,782,158
② その他の事業費			
物資補償費	504,327	713,759	△ 209,432
③ 管理費			
役員報酬	14,222,180	14,066,060	156,120
給料手当	67,171,581	69,674,866	△ 2,503,285
臨時雇賃金	9,836,116	10,678,244	△ 842,128
福利厚生費	17,473,260	17,793,823	△ 320,563
交際費	0	0	0
旅費交通費	624,096	579,333	44,763
通信運搬費	1,889,522	1,574,427	315,095
什器備品減価償却費	1,552,164	1,785,005	△ 232,841
ソフトウェア減価償却費	5,563,250	6,069,000	△ 505,750
リース資産減価償却費	3,736,391	3,605,000	131,391
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,671,082	1,548,806	122,276
修繕費	0	0	0
印刷製本費	3,609,190	3,891,732	△ 282,542
光熱水費	1,011,531	1,035,552	△ 24,021
賃借料	13,860,358	13,714,060	146,298

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	193,210	138,710	54,500
諸 謝 金	1,128,000	1,038,000	90,000
租 税 公 課	10,937,400	11,046,200	△ 108,800
負 担 金 支 出	136,740	177,760	△ 41,020
手 数 料	10,605,675	11,268,553	△ 662,878
支 払 利 息	129,647	86,656	42,991
委 託 費	25,282,230	15,535,172	9,747,058
管 理 費 計	190,633,623	185,306,959	5,326,664
経 常 費 用 計	9,095,302,762	8,586,403,372	508,899,390
当 期 経 常 増 減 額	13,213,948	7,060,573	6,153,375
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	0	1	△ 1
経常外費用合計	0	1	△ 1
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 1	1
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当 期 正 味 財 産 増 減 額	13,213,948	7,060,572	6,153,376
正 味 財 産 期 首 残 高	65,899,661	58,839,089	7,060,572
II 正味財産期末残高	79,113,609	65,899,661	13,213,948

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	28,382,574	35,203,988	28,382,574	35,203,988
小 計	28,382,574	35,203,988	28,382,574	35,203,988
合 計	29,777,213	35,203,988	28,382,574	43,521,283

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	9,858,332	4,858,988	4,999,344
ソ フ ト ウ ェ ア	30,639,000	30,639,000	0
合 計	40,497,332	35,497,988	4,999,344

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31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	51,813,080
	未収入金	給食物資代等(横浜市)	給食物資代の未収入額	551,659,645
	前払費用	事務所家賃等	次年度事務所家賃支払額	1,076,976
	仮払金	社会保険料個人負担分の戻し	社会保険料個人負担分	17
流動資産合計				604,549,718
(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%	35,203,988
その他の 固定資産	什器備品	パーソナルコンピュータ、冷凍庫等、	公益目的保有財産90%	4,999,344
	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	17,805,313
	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				75,501,940
資産合計				680,051,658
(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	551,707,337 24,882,944
	前受収益 預り金	バナー広告収入 源泉所得税 市県民税 社会保険料	次年度バナー広告収入 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	16,200 17,178 356,900 1,687,456
	賞与引当金		職員賞与引当金	4,402,000
流動負債合計				583,070,015
(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	17,868,034
固定負債合計				17,868,034
負債合計				600,938,049
正味財産				79,113,609