
2 0 2 0 年 度

決 算 報 告 書

自 2020 年 4 月 1 日
至 2021 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

貸借対照表
2021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			
現預金	63,873,398	67,126,017	△ 3,252,619
未収入金	647,820,024	100,137,751	547,682,273
前払費用	1,247,256	1,247,256	0
流動資産合計	712,940,678	168,511,024	544,429,654
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			
退職給付引当資産	4,014,000	1,784,000	2,230,000
減価償却引当資産	45,821,197	40,348,199	5,472,998
特定資産合計	49,835,197	42,132,199	7,702,998
(3) その他固定資産			
什器備品	12,739,325	11,343,425	1,395,900
リース資産	19,077,121	19,077,121	0
(什器備品減価償却累計額)	8,556,197	6,583,199	1,972,998
(リース資産減価償却累計額)	8,902,656	5,087,232	3,815,424
電話加入権	464,000	464,000	0
敷金	8,712,000	8,712,000	0
その他固定資産合計	23,533,593	27,926,115	△ 4,392,522
固定資産合計	81,686,085	78,375,609	3,310,476
資産合計	794,626,763	246,886,633	547,740,130
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	647,472,626	111,995,849	535,476,777
預り金	1,384,496	1,209,238	175,258
賞与引当金	5,768,000	3,585,000	2,183,000
流動負債合計	654,625,122	116,790,087	537,835,035
2. 固定負債			
リース債務	10,354,828	14,138,065	△ 3,783,237
退職給付引当金	4,014,000	1,784,000	2,230,000
固定負債合計	14,368,828	15,922,065	△ 1,553,237
負債合計	668,993,950	132,712,152	536,281,798
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	125,632,813	114,174,481	11,458,332
(うち特定資産への充当額)	(8,317,295)	(8,317,295)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(49,835,197)	(42,132,199)	(7,702,998)
正味財産合計	125,632,813	114,174,481	11,458,332
負債及び正味財産合計	794,626,763	246,886,633	547,740,130

※その他固定資産の合計は什器備品及びリース資産の減価償却累計額を差し引いた額です。

正味財産増減計算書
2020年 4月 1日から2021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			
事業収益			
物資調達費収入	7,163,134,365	8,707,244,118	△ 1,544,109,753
運営費収入	203,839,000	206,957,400	△ 3,118,400
【 事業収益 】	7,366,973,365	8,914,201,518	△ 1,547,228,153
雑収益			
受取利息	5,902	4,722	1,180
手数料等収入	572,000	660,000	△ 88,000
雑収入	42,000	3,121,173	△ 3,079,173
【 雑収益 】	619,902	3,785,895	△ 3,165,993
経常収益計	7,367,593,267	8,917,987,413	△ 1,550,394,146
(2) 経常費用			
事業費			
【 事業原価計 】	7,163,134,365	8,707,244,118	△ 1,544,109,753
物資補償費	406,027	525,820	△ 119,793
【 事業費合計 】	7,163,540,392	8,707,769,938	△ 1,544,229,546
管理費			
役員報酬	14,281,815	14,247,540	34,275
給料	44,148,000	44,034,000	114,000
職員手当	24,450,608	22,620,360	1,830,248
臨時雇賃金	13,111,718	10,945,976	2,165,742
退職給付費用	2,230,000	1,784,000	446,000
福利厚生費	19,109,593	17,278,905	1,830,688
会議費	0	5,000	△ 5,000
旅費交通費	465,617	632,219	△ 166,602
通信運搬費	2,115,558	1,823,448	292,110
什器備品減価償却費	1,972,998	2,583,637	△ 610,639
リース資産減価償却費	3,815,424	3,815,424	0
消耗什器備品費	2,076,730	0	2,076,730
消耗品費	2,832,829	1,863,257	969,572
印刷製本費	5,473,979	4,976,659	497,320
光熱水費	715,695	719,802	△ 4,107
賃借料	13,740,576	13,728,917	11,659
保険料	93,180	141,040	△ 47,860
諸謝金	1,012,600	966,937	45,663
租税公課	15,903,400	8,249,850	7,653,550
負担金支出	238,220	136,710	101,510
手数料	11,277,430	10,329,029	948,401
支払利息	176,043	229,311	△ 53,268
委託費	13,352,530	14,042,661	△ 690,131
【 管理費合計 】	192,594,543	175,154,682	17,439,861
経常費用計	7,356,134,935	8,882,924,620	△ 1,526,789,685
評価損益等調整前当期経常増減額	11,458,332	35,062,793	△ 23,604,461
当期経常増減額	11,458,332	35,062,793	△ 23,604,461
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
物資補償収入	403,056,251	0	403,056,251
【その他の経常外収益計】	403,056,251	0	403,056,251
経常外収益計	403,056,251	0	403,056,251
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
固定資産除却損	0	1,921	△ 1,921
【固定資産売却損計】	0	1,921	△ 1,921
その他の経常外費用			
物資補償費	403,056,251	0	403,056,251
【その他の経常外費用計】	403,056,251	0	403,056,251
経常外費用計	403,056,251	1,921	403,054,330
当期経常外増減額	0	△ 1,921	1,921
当期一般正味財産増減額	11,458,332	35,060,872	△ 23,602,540
一般正味財産期首残高	114,174,481	79,113,609	35,060,872
一般正味財産期末残高	125,632,813	114,174,481	11,458,332
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	125,632,813	114,174,481	11,458,332

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

- 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

(2) 引当金の計上基準について

① 退職給付引当金

職員の退職給付金の支給に備えるため、退職給付規程に基づき、期末要支給額に相当する金額を計上している。

② 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、税込法式によっている。

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				
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				
退職給付引当資産	1,784,000	2,230,000	0	4,014,000
減価償却引当資産	40,348,199	45,821,197	40,348,199	45,821,197
小計	42,132,199	48,051,197	40,348,199	49,835,197
合計	50,449,494	48,051,197	40,348,199	58,152,492

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				
基本財産	8,317,295	—	(8,317,295)	—
小計	8,317,295	—	(8,317,295)	—
特定資産				
退職給付引当資産	4,014,000	—	—	(4,014,000)
減価償却引当資産	45,821,197	—	(45,821,197)	—
小計	49,835,197	—	(45,821,197)	(4,014,000)
合計	58,152,492	—	(54,138,492)	(4,014,000)

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
その他固定資産			
什器備品	12,739,325	8,556,197	4,183,128
リース資産	19,077,121	8,902,656	10,174,465
小計	31,816,446	17,458,853	14,357,593
合計	31,816,446	17,458,853	14,357,593

5. 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

- ・ 学校管理運用システム及び給食支援システム機器等一式

財産目録

2021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	63,873,398
	未収入金	給食物資代		給食物資代の未収入額	630,832,854
		横浜市運営費収入		運営費	16,987,170
	前払費用	事務所家賃等		次年度事務所家賃等	1,247,256
流動資産合計					712,940,678
(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					
	退職給付引当資産	定期預金	みずほ銀行横浜東口支店	公益目的保有財産90%	4,014,000
	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%	45,821,197
その他固定資産					
	什器備品	パーソナルコンピュータ、冷蔵庫等		公益目的保有財産90%	4,183,128
	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一式		公益目的保有財産	10,174,465
	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	㈱ボルテックス		公益目的保有財産90%	8,712,000
固定資産合計					81,686,085
資産合計					794,626,763
(流動負債)					
	未払金	3月分給食物資代等		給食物資代未払額	630,885,285
		運営費その他の未払金		運営費等未払額	16,587,341
	預り金	源泉所得税		源泉所得税預り金	145,391
		市県民税		市県民税預り金	298,600
		協会健保・年金保険料		社会保険料預り金	940,505
	賞与引当金			職員賞与引当金	5,768,000
流動負債合計					654,625,122
(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		機器の債務	10,354,828
	退職給付引当金			職員退職給付引当金	4,014,000
固定負債合計					14,368,828
負債合計					668,993,950
正味財産					125,632,813