
平成 27 年 度
決 算 報 告 書

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 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28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	35,633,782	48,095,530	△ 12,461,748
未 収 入 金	607,303,627	588,282,367	19,021,260
前 払 費 用	1,054,080	1,054,080	0
流 動 資 産 合 計	643,991,489	637,431,977	6,559,512
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	15,838,717	10,891,493	4,947,224
特 定 資 産 合 計	15,838,717	10,891,493	4,947,224
(3) その他の固定資産			
什 器 備 品	69,165	152,894	△ 83,729
ソ フ ト ウ ェ ア	17,725,750	23,853,550	△ 6,127,800
リ ー ス 資 産	9,674,583	13,279,583	△ 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	36,151,098	45,967,627	△ 9,816,529
固 定 資 産 合 計	60,307,110	65,176,415	△ 4,869,305
資 産 合 計	704,298,599	702,608,392	1,690,207
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	641,334,148	636,301,562	5,032,586
前 受 金	145,800	48,600	97,200
預 り 金	1,171,733	1,081,815	89,918
賞 与 引 当 金	4,020,000	3,257,480	762,520
流 動 負 債 合 計	646,671,681	640,689,457	5,982,224
2. 固 定 負 債			
リ ー ス 債 務	9,907,244	13,472,316	△ 3,565,072
固 定 負 債 合 計	9,907,244	13,472,316	△ 3,565,072
負 債 合 計	656,578,925	654,161,773	2,417,152
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	47,719,674	48,446,619	△ 726,945
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	704,298,599	702,608,392	1,690,207

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	8,229,183,113	8,575,521,531	△ 346,338,418
運営費収入	183,962,539	184,297,744	△ 335,205
② 手数料収入			
手数料収入	481,400	654,600	△ 173,200
③ 雑収入			
受取利息	13,339	15,814	△ 2,475
雑収入	46,150	22,070	24,080
雑収入計	59,489	37,884	21,605
他会計からの繰入額	1,908,204	2,439,804	△ 531,600
経常収益計	8,415,594,745	8,762,951,563	△ 347,356,818
(2) 経常費用			
① 事業費			
主食および牛乳代	3,215,400,846	3,239,320,698	△ 23,919,852
副食物資代	4,901,014,067	5,190,065,069	△ 289,051,002
冷凍食品類管理委託料	112,768,200	146,135,764	△ 33,367,564
事業費計	8,229,183,113	8,575,521,531	△ 346,338,418
② その他の事業費			
物資補償費	1,875,614	2,283,949	△ 408,335
③ 管理費			
役員報酬	13,363,720	13,333,720	30,000
給料手当	70,955,313	68,902,235	2,053,078
臨時雇賃金	4,079,851	5,551,588	△ 1,471,737
福利厚生費	17,788,023	17,356,617	431,406
交際費	0	0	0
旅費交通費	859,849	684,759	175,090
通信運搬費	1,449,728	1,596,098	△ 146,370
什器備品減価償却費	83,726	147,823	△ 64,097
ソフトウェア減価償却費	6,127,800	6,284,688	△ 156,888
リース資産減価償却費	3,605,000	3,605,000	0
消耗什器備品費	432,633	436,320	△ 3,687
消耗品費	2,427,990	1,688,225	739,765
修繕費	0	83,408	△ 83,408
印刷製本費	747,194	1,205,850	△ 458,656
光熱水費	1,079,700	1,329,045	△ 249,345
賃借料	13,109,690	13,136,997	△ 27,307

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	196,960	3,400	193,560
諸 謝 金	1,272,400	1,261,347	11,053
租 税 公 課	16,355,650	6,554,250	9,801,400
負 担 金 支 出	142,830	206,740	△ 63,910
手 数 料	11,943,390	11,431,371	512,019
支 払 利 息	223,748	290,380	△ 66,632
委 託 費	17,109,561	28,638,632	△ 11,529,071
管 理 費 計	183,354,756	183,728,493	△ 373,737
他 会 計 へ の 繰 出 額	1,908,204	2,439,804	△ 531,600
経 常 費 用 計	8,416,321,687	8,763,973,777	△ 347,652,090
当 期 経 常 増 減 額	△ 726,942	△ 1,022,214	295,272
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			
固定資産売却損	3	0	3
経 常 外 費 用 合 計	3	0	3
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 3	0	△ 3
当 期 正 味 財 産 増 減 額	△ 726,945	△ 1,022,214	295,269
正 味 財 産 期 首 残 高	48,446,619	49,468,833	△ 1,022,214
II 正味財産期末残高	47,719,674	48,446,619	△ 726,945

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	10,891,493	15,838,717	10,891,493	15,838,717
小 計	10,891,493	15,838,717	10,891,493	15,838,717
合 計	19,208,788	15,838,717	10,891,493	24,156,012

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	2,994,632	2,925,467	69,165
ソ フ ト ウ ェ ア	30,639,000	12,913,250	17,725,750
合 計	33,633,632	15,838,717	17,794,915

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28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	35,633,782
	未収入金	給食物資代等(横浜市)	給食物資代の未収入額	607,303,627
	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				643,991,489
(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%	15,838,717
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%	69,165
	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	17,725,750
	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	9,674,583
	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%	8,217,600
固定資産合計				60,307,110
資産合計				704,298,599
(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	607,413,014 17,727,673 16,193,461
	前受金	バナー広告収入	次年度バナー広告収入	145,800
	預り金	源泉所得税	源泉所得税の預り額	125,323
		市県民税	市県民税の預り額	563,500
		社会保険料	社会保険料の預り額	482,910
	賞与引当金		職員賞与引当金	4,020,000
流動負債合計				646,671,681
(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	9,907,244
固定負債合計				9,907,244
負債合計				656,578,925
正味財産				47,719,674