

---

平成 28 年 度  
決 算 報 告 書

---

自 平成 28 年 4 月 1 日  
至 平成 29 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

平成29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	33,564,219	35,633,782	△ 2,069,563
未 収 入 金	563,459,295	607,303,627	△ 43,844,332
前 払 費 用	1,104,176	1,054,080	50,096
流 動 資 産 合 計	598,127,690	643,991,489	△ 45,863,799
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	21,459,918	15,838,717	5,621,201
特 定 資 産 合 計	21,459,918	15,838,717	5,621,201
(3) その他の固定資産			
什 器 備 品	3,827,709	69,165	3,758,544
ソ フ ト ウ ェ ア	11,632,250	17,725,750	△ 6,093,500
リ ー ス 資 産	6,069,583	9,674,583	△ 3,605,000
電 話 加 入 権	464,000	464,000	0
敷 金	8,712,000	8,217,600	494,400
その他の固定資産合計	30,705,542	36,151,098	△ 5,445,556
固 定 資 産 合 計	60,482,755	60,307,110	175,645
資 産 合 計	658,610,445	704,298,599	△ 45,688,154
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	587,342,662	641,334,148	△ 53,991,486
前 受 金	48,600	145,800	△ 97,200
預 り 金	991,819	1,171,733	△ 179,914
賞 与 引 当 金	5,114,000	4,020,000	1,094,000
流 動 負 債 合 計	593,497,081	646,671,681	△ 53,174,600
2. 固 定 負 債			
リ ー ス 債 務	6,274,275	9,907,244	△ 3,632,969
固 定 負 債 合 計	6,274,275	9,907,244	△ 3,632,969
負 債 合 計	599,771,356	656,578,925	△ 56,807,569
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	58,839,089	47,719,674	11,119,415
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	658,610,445	704,298,599	△ 45,688,154

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	8,457,192,271	8,229,183,113	228,009,158
運営費収入	198,636,000	183,962,539	14,673,461
② 手数料収入			
手数料収入	2,451,039	481,400	1,969,639
③ 雑収入			
受取利息	5,292	13,339	△ 8,047
雑収入	1,381,304	46,150	1,335,154
雑収入計	1,386,596	59,489	1,327,107
他会計からの繰入額	0	1,908,204	△ 1,908,204
経常収益計	8,659,665,906	8,415,594,745	244,071,161
(2) 経常費用			
① 事業費			
主食および牛乳代	3,290,687,216	3,215,400,846	75,286,370
副食物資代	5,061,072,269	4,901,014,067	160,058,202
冷凍食品類管理委託料	105,432,786	112,768,200	△ 7,335,414
事業費計	8,457,192,271	8,229,183,113	228,009,158
② その他の事業費			
物資補償費	1,169,192	1,875,614	△ 706,422
③ 管理費			
役員報酬	13,423,720	13,363,720	60,000
給料手当	72,383,412	70,955,313	1,428,099
臨時雇賃金	9,033,209	4,079,851	4,953,358
福利厚生費	17,039,458	17,788,023	△ 748,565
交際費	10,000	0	10,000
旅費交通費	1,007,318	859,849	147,469
通信運搬費	1,475,623	1,449,728	25,895
什器備品減価償却費	289,791	83,726	206,065
ソフトウェア減価償却費	6,093,500	6,127,800	△ 34,300
リース資産減価償却費	3,605,000	3,605,000	0
消耗什器備品費	1,005,371	432,633	572,738
消耗品費	2,285,861	2,427,990	△ 142,129
修繕費	0	0	0
印刷製本費	4,074,295	747,194	3,327,101
光熱水費	1,092,141	1,079,700	12,441
賃借料	13,240,130	13,109,690	130,440

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	261,970	196,960	65,010
諸 謝 金	1,121,411	1,272,400	△ 150,989
租 税 公 課	9,719,400	16,355,650	△ 6,636,250
負 担 金 支 出	213,895	142,830	71,065
手 数 料	12,057,577	11,943,390	114,187
支 払 利 息	155,851	223,748	△ 67,897
委 託 費	20,575,725	17,109,561	3,466,164
管 理 費 計	190,164,658	183,354,756	6,809,902
他 会 計 へ の 繰 出 額	0	1,908,204	△ 1,908,204
経 常 費 用 計	8,648,526,121	8,416,321,687	232,204,434
当 期 経 常 増 減 額	11,139,785	△ 726,942	11,866,727
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	20,370	3	20,367
経常外費用合計	20,370	3	20,367
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 20,370	△ 3	△ 20,367
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当 期 正 味 財 産 増 減 額	11,119,415	△ 726,945	11,846,360
正 味 財 産 期 首 残 高	47,719,674	48,446,619	△ 726,945
II 正味財産期末残高	58,839,089	47,719,674	11,119,415

## 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	15,838,717	21,459,918	15,838,717	21,459,918
小 計	15,838,717	21,459,918	15,838,717	21,459,918
合 計	24,156,012	21,459,918	15,838,717	29,777,213

### 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	6,280,877	2,453,168	3,827,709
ソ フ ト ウ ェ ア	30,639,000	19,006,750	11,632,250
合 計	36,919,877	21,459,918	15,459,959

#### 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29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	359,932
		普通預金(業務経理口) みずほ銀行横浜東口支店	運転資金	33,204,287
	未収入金	給食物資代等(横浜市)	給食物資代の未収入額	563,459,295
	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				598,127,690
(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%	21,459,918
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%	3,827,709
	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	11,632,250
	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	6,069,583
	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				60,482,755
資産合計				658,610,445
(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	563,893,886 23,448,776
	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	源泉所得税の預り額	127,902
		市県民税	市県民税の預り額	320,800
		社会保険料	社会保険料の預り額	543,117
	賞与引当金		職員賞与引当金	5,114,000
流動負債合計				593,497,081
(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	6,274,275
固定負債合計				6,274,275
負債合計				599,771,356
正味財産				58,839,089