

令和5年度 決算報告書

一般財団法人武蔵野市給食・食育振興財団

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人 武蔵野市給食・食育振興財団

(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	99,427,877	150,538,983	△ 51,111,106
未 収 金	25,462,280	20,388,678	5,073,602
前 払 金	303,025	304,347	△ 1,322
流動資産合計	125,193,182	171,232,008	△ 46,038,826
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	90,139,900	78,149,710	11,990,190
特定資産合計	90,139,900	78,149,710	11,990,190
(3) その他固定資産			
建 物 付 属 設 備	1,491,388	891,347	600,041
什 器 備 品	126,175	209,810	△ 83,635
ソ フ ト ウ ェ ア	125,400	250,800	△ 125,400
保 証 金	20,000	40,000	△ 20,000
長 期 貸 付 金	143,590	383,590	△ 240,000
その他固定資産合計	1,906,553	1,775,547	131,006
固定資産合計	95,046,453	82,925,257	12,121,196
資産合計	220,239,635	254,157,265	△ 33,917,630
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	103,219,008	144,589,922	△ 41,370,914
給 食 費 預 り 金	5,499,112	11,694,723	△ 6,195,611
預 り 金	1,858,506	1,789,199	69,307
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	14,527,700	13,066,500	1,461,200
流動負債合計	125,174,326	171,210,344	△ 46,036,018
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	90,139,900	78,149,710	11,990,190
固定負債合計	90,139,900	78,149,710	11,990,190
負債合計	215,314,226	249,360,054	△ 34,045,828
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	4,925,409	1,797,211	128,198
負債及び正味財産合計	220,239,635	254,157,265	△ 33,917,630

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人 武蔵野市給食・食育振興財団

(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			
基本財産運用利益	51	51	0
特定資産運用利益	51	51	0
特定資産運用利益	653	571	82
事業受託補助金等	653	571	82
事業受託補助金等	695,383,000	670,311,000	25,072,000
事業受託補助金等	695,383,000	670,311,000	25,072,000
事業受託補助金等	37,146,832	23,712,529	13,434,303
事業受託補助金等	36,916,832	23,492,529	13,424,303
事業受託補助金等	230,000	220,000	10,000
事業受託補助金等	707,221	298,596	408,625
事業受託補助金等	1,469	1,426	43
事業受託補助金等	118,050	125,800	△ 7,750
事業受託補助金等	587,702	171,370	416,332
経常収益計	733,237,757	694,322,747	38,915,010
(2) 経常費用			
事業給料	656,580,738	620,081,711	36,499,027
事業給料	421,407,345	407,988,844	13,418,501
事業給料	8,177,748	7,774,515	403,233
事業給料	11,200,122	10,757,008	443,114
事業給料	12,835,023	13,423,440	△ 588,417
事業給料	67,636,920	65,515,352	2,121,568
事業給料	63,216	37,817	25,399
事業給料	1,102,179	1,085,895	16,284
事業給料	358,949	317,077	41,872
事業給料	1,290,986	1,158,793	132,193
事業給料	33,581,579	30,007,137	3,574,442
事業給料	746,061	544,474	201,587
事業給料	1,630,109	1,334,127	295,982
事業給料	4,898,394	5,446,014	△ 547,620
事業給料	2,666,758	2,510,646	156,112
事業給料	0	20,000	△ 20,000
事業給料	932,282	959,076	△ 26,794
事業給料	10,710,119	8,482,515	2,227,604
事業給料	40,426,116	39,226,452	1,199,664
事業給料	36,916,832	23,492,529	13,424,303
事業給料	76,528,821	74,187,372	2,341,449
事業給料	6,444,000	6,484,000	△ 40,000
事業給料	7,828,241	7,796,515	31,726
事業給料	321,280	62,400	258,880
事業給料	239,850	629,913	△ 390,063
事業給料	2,476,922	2,477,017	△ 95
事業給料	7,312	5,388	1,924
事業給料	2,252	2,300	△ 48
事業給料	158,643	145,521	13,122
事業給料	39,840	65,040	△ 25,200
事業給料	72,600	0	72,600
事業給料	1,055,355	638,931	416,424
事業給料	109,300	98,300	11,000
事業給料	92,730	0	92,730
事業給料	11,101	2,689	8,412
事業給料	661,776	685,096	△ 23,320
事業給料	906,345	855,525	50,820
事業給料	289,300	0	289,300
事業給料	54,026,000	52,537,200	1,488,800
事業給料	1,734,974	1,676,537	58,437
事業給料	51,000	25,000	26,000
経常費用計	733,109,559	694,269,083	38,840,476
評価損益等調整前当期経常増減額	128,198	53,664	74,534
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	128,198	53,664	74,534
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	128,198	53,664	74,534
一般正味財産期首残高	1,797,211	1,743,547	53,664
一般正味財産期末残高	1,925,409	1,797,211	128,198
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	4,925,409	4,797,211	128,198

(注1) 武蔵野市給食食材費高騰対応臨時補助金を受け入れ、学校給食業務委託仕様書第10条の規定による学校給食費預り金を原資として購入する給食食材費用の一部に、全額を充当した。

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の方法

- ① 建物付属設備 …定額法によっている。
- ② 什器備品 …定額法によっている。
- ③ ソフトウェア…定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められ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)				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
(特定資産)				
退職給付引当資産	78,149,710	12,642,870	652,680	90,139,900
合 計	81,149,710	12,642,870	652,680	93,139,900

3. 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
建 物 付 属 設 備	1,830,375	338,987	1,491,388
什 器 備 品	411,648	285,473	126,175
ソ フ ト ウ ェ ア	627,000	501,600	125,400
合 計	2,869,023	1,126,060	1,742,963

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産合計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	退職給付引当資産	78,149,710	12,642,870	652,680	90,139,900
	特定資産合計	78,149,710	12,642,870	652,680	90,139,900

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	78,149,710	12,642,870	652,680	0	90,139,900

財産目録

令和6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		99,427,877
		①三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	69,784,796
		②東京むさし農業協同組合 武蔵野支店	運転資金として	1,683
		③三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	給食費預り金として 北町・桜堤調理場	15,485,024
		④三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	給食費預り金として 第五小学校	3,051,686
		⑤三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	給食費預り金として 境南小学校	615,162
		⑥三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	給食費預り金として 桜野小学校	3,255,558
		⑦三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	給食費預り金として 本宿小学校	7,133,968
		⑧三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	100,000
	未収金			25,462,280
		小学校給食分	R6.1月～3月給食費	21,459,543
		中学校給食分	R6.1月～3月給食費	4,002,737
	前払金			303,025
		損害保険ジャパン(株)	賠償責任保険	295,681
		その他		7,344
流動資産合計				125,193,182
(固定資産)				
	基本財産			3,000,000
	定期預金	東京むさし農業協同組合 武蔵野支店	公益目的保有財産	3,000,000
	特定資産			90,139,900
	退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 吉祥寺支店 退職給付引当金口座		90,139,900
	その他固定資産			1,906,553
	建物附属設備	アクセスポイント/桜堤調理場他		1,491,388
	什器備品	物置等/本宿小学校		126,175
	ソフトウェア	献立作成ソフト/単独校		125,400
	保証金	セコム(株)	AEDレンタル保証金	20,000
	長期貸付金	通勤手当返還分		143,590
固定資産合計				95,046,453
資産合計				220,239,635

(流動負債)	未払金			103,219,008
		武蔵野市会計管理者	令和5年度受託料返還金	47,770,000
		厚生労働省年金局	令和6年3月分社会保険料	3,995,931
		その他	令和6年3月分給食食材費	36,404,566
			その他	15,048,511
	給食費預り金			5,499,112
			北町調理場	1,691,161
			桜堤調理場	203,412
			第五小学校給食	1,097,612
			境南小学校給食	112,013
			桜野小学校給食	2,294,529
			本宿小学校給食	100,385
預り金			1,858,506	
	社会保険料	令和6年3月分(3月退職者)	243,340	
	源泉所得税	令和6年3月分	466,066	
	住民税	令和6年3月分	1,149,100	
未払法人税等			70,000	
	立川都税事務所/武蔵野市	令和5年度法人住民税	70,000	
未払消費税等			14,527,700	
	武蔵野税務署	令和5年度未払消費税	14,527,700	
流動負債合計				125,174,326
(固定負債)	退職給付引当金			90,139,900
		事業費		87,322,050
		管理費		2,817,850
固定負債合計				90,139,900
負債合計				215,314,226
正味財産				4,925,409