

貸借対照表

令和 3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	82,903,206	68,655,893	14,247,313
未 収 金	40,357,581	11,216,057	29,141,524
前 払 金	217,450	205,270	12,180
立 替 金	0	415,000	-415,000
流動資産合計	123,478,237	80,492,220	42,986,017
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	50,901,112	43,452,805	7,448,307
特定資産合計	50,901,112	43,452,805	7,448,307
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	140,010	163,024	-23,014
ソ フ ト ウ ェ ア	501,600	0	501,600
保 証 金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	681,610	203,024	478,586
固定資産合計	54,582,722	46,655,829	7,926,893
資産合計	178,060,959	127,148,049	50,912,910
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	99,705,365	44,801,615	54,903,750
給 食 費 預 り 金	4,863,975	8,040,228	-3,176,253
預 り 金	2,206,156	2,299,638	-93,482
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	16,588,300	25,227,700	-8,639,400
流動負債合計	123,433,796	80,439,181	42,994,615
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	50,901,112	43,452,805	7,448,307
固定負債合計	50,901,112	43,452,805	7,448,307
負債合計	174,334,908	123,891,986	50,442,922
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	726,051	256,063	469,988
正味財産合計	3,726,051	3,256,063	469,988
負債及び正味財産合計	178,060,959	127,148,049	50,912,910

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
基本財産	255	255	0
特定資産	255	255	0
事業受取	367	302	65
事業受取	367	302	65
委託の補助金	767,191,000	736,723,000	30,468,000
受取の補助金	767,191,000	736,723,000	30,468,000
受取の補助金	222,000	208,000	14,000
受取の補助金	222,000	208,000	14,000
受取の補助金	262,494	293,377	-30,883
受取の補助金	1,494	1,317	177
受取の補助金	0	291,250	-291,250
受取の補助金	0	810	-810
受取の補助金	261,000	0	261,000
経常収益計	767,676,116	737,224,934	30,451,182
(2) 経常費用			
給与	653,210,881	628,274,687	24,936,194
臨時	444,433,909	425,790,488	18,643,421
退職	17,343,736	12,837,083	4,506,653
福利	11,948,624	12,419,799	-471,175
信託	9,539,367	6,881,595	2,657,772
消耗	76,252,519	74,768,432	1,484,087
什	44,614	190,512	-145,898
書	918,814	905,026	13,788
印刷	148,414	23,014	125,400
税	3,100,841	1,655,667	1,445,174
公	28,763,716	32,984,331	-4,220,615
託	456,514	0	456,514
担	618,126	667,782	-49,656
費	854,903	983,825	-128,922
用	6,155,700	6,501,619	-345,919
費	2,184,212	3,027,792	-843,580
費	0	20,000	-20,000
費	797,754	910,842	-113,088
費	10,097,763	7,181,197	2,916,566
費	36,571,984	38,799,553	-2,227,569
費	2,950,771	1,710,890	1,239,881
費	28,600	15,240	13,360
費	113,995,247	108,978,833	5,016,414
費	6,468,000	4,812,650	1,655,350
費	33,320,965	33,451,993	-131,028
費	504,300	714,576	-210,276
費	659,520	568,060	91,460
費	6,310,214	6,206,119	104,095
費	18,966	7,800	11,166
費	928	6,439	-5,511
費	247,539	152,019	95,520
費	615,670	25,812	589,858
費	1,101,586	749,197	352,389
費	70,444	53,506	16,938
費	105,266	22,561	82,705
費	0	5,443	-5,443
費	1,124,552	1,221,630	-97,078
費	138,875	173,730	-34,855
費	61,609,000	59,406,800	2,202,200
費	1,664,422	1,330,538	333,884
費	35,000	57,000	-22,000
費	0	12,960	-12,960
経常費用計	767,206,128	737,253,520	29,952,608
評価損益等調整前当期経常増減額	469,988	-28,586	498,574
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	469,988	-28,586	498,574
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	469,988	-28,586	498,574
一般正味財産期首残高	256,063	284,649	-28,586
一般正味財産期末残高	726,051	256,063	469,988
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	3,726,051	3,256,063	469,988

(注) 新型コロナウイルス感染症対策としての市立小中学校の臨時休業に伴う学校給食業務の中止により発生したキャンセル食材に係る費用

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 什器備品 …定額法によっている。
- ② 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	43,452,805	9,300,057	1,851,750	50,901,112
合 計	46,452,805	9,300,057	1,851,750	53,901,112

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
什 器 備 品	230,148	90,138	140,010
ソ フ ト ウ ェ ア	627,000	125,400	501,600
合 計	857,148	215,538	641,610

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	43,452,805	9,300,057	1,851,750	50,901,112
	特定資産合計	43,452,805	9,300,057	1,851,750	50,901,112

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	43,452,805	9,300,057	1,851,750	0	50,901,112

財産目録

令和3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		82,903,206
		①三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	51,678,930
		②東京むさし農業協同組合 武蔵野支店	運転資金として	1,986
		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	21,410,534
		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	2,881,524
		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	3,133,011
		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	1,887,473
		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	1,809,748
		⑧三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	100,000
	未収金			40,357,581
		小学校給食分	R3.1月～3月給食費	36,454,479
		中学校給食分	R3.1月～3月給食費	3,903,102
	前払金			217,450
		損害保険ジャパン(株) その他	賠償責任保険	210,106 7,344
流動資産合計				123,478,237
(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				50,901,112
	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		50,901,112
その他固定資産				681,610
	什器備品	物置/本宿小学校		140,010
	ソフトウェア	単独校/献立作成ソフト		501,600
	保証金	セコム(株)	AEDレンタル保証金	40,000
固定資産合計				54,582,722
資産合計				178,060,959

(流動負債)	未払金			99,705,365
		武蔵野市会計管理者	令和2年度受託料返還金	31,840,000
		厚生労働省年金局	令和3年3月分社会保険料	3,807,929
		その他	令和3年3月分給食食材費	40,515,896
			その他	23,541,540
	給食費預り金			4,863,975
			小学校給食	2,456,135
			中学校給食	569,018
			第五小学校給食	790,862
			境南小学校給食	21,007
		桜野小学校給食	603,688	
		本宿小学校給食	423,265	
預り金			2,206,156	
	社会保険料	令和3年3月分(3月退職者)	109,158	
	源泉所得税	令和3年3月分	728,298	
	住民税	令和3年3月分	1,368,700	
未払法人税等			70,000	
	立川都税事務所／武蔵野市	令和2年度法人住民税	70,000	
未払消費税等			16,588,300	
	武蔵野税務署	令和2年度未払消費税	16,588,300	
流動負債合計				123,433,796
(固定負債)	退職給付引当金			50,901,112
		事業費		49,673,532
		管理費		1,227,580
固定負債合計				50,901,112
負債合計				174,334,908
正味財産				3,726,051