

# 貸借対照表

平成30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         | 73,098,630  | 95,080,716  | -21,982,086 |
| 未 収 金           | 25,395,922  | 22,228,258  | 3,167,664   |
| 前 払 金           | 204,234     | 206,925     | -2,691      |
| 流動資産合計          | 98,698,786  | 117,515,899 | -18,817,113 |
| 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 | 33,318,030  | 26,661,390  | 6,656,640   |
| 特定資産合計          | 33,318,030  | 26,661,390  | 6,656,640   |
| (3) その他固定資産     |             |             |             |
| 什 器 備 品         | 209,052     | 0           | 209,052     |
| その他固定資産合計       | 209,052     | 0           | 209,052     |
| 固定資産合計          | 36,527,082  | 29,661,390  | 6,865,692   |
| 資産合計            | 135,225,868 | 147,177,289 | -11,951,421 |
| II 負債の部         |             |             |             |
| 1. 流動負債         |             |             |             |
| 未 払 金           | 81,416,310  | 99,704,496  | -18,288,186 |
| 給 食 費 預 り 金     | 3,332,197   | 4,235,626   | -903,429    |
| 預 り 金           | 2,041,150   | 2,068,410   | -27,260     |
| 未 払 法 人 税 等     | 70,000      | 70,000      | 0           |
| 未 払 消 費 税 等     | 11,771,900  | 11,368,000  | 403,900     |
| 流動負債合計          | 98,631,557  | 117,446,532 | -18,814,975 |
| 2. 固定負債         |             |             |             |
| 退 職 給 付 引 当 金   | 33,318,030  | 26,661,390  | 6,656,640   |
| 固定負債合計          | 33,318,030  | 26,661,390  | 6,656,640   |
| 負債合計            | 131,949,587 | 144,107,922 | -12,158,335 |
| 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       | 276,281     | 69,367      | 206,914     |
| 正味財産合計          | 3,276,281   | 3,069,367   | 206,914     |
| 負債及び正味財産合計      | 135,225,868 | 147,177,289 | -11,951,421 |

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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        |             |             |            |
| 基本財産受取利益        | 255         | 637         | -382       |
| 特定資産受取利益        | 255         | 637         | -382       |
| 特定資産受取利益        | 222         | 176         | 46         |
| 事業受託の補助金等       | 222         | 176         | 46         |
| 受取の補助金等         | 697,045,000 | 689,092,000 | 7,953,000  |
| その他補助金等         | 697,045,000 | 689,092,000 | 7,953,000  |
| 参加者負担金          | 204,000     | 200,000     | 4,000      |
| その他             | 204,000     | 200,000     | 4,000      |
| 雑               | 220,539     | 214,065     | 6,474      |
| 参加者負担金          | 1,239       | 1,165       | 74         |
| 経常収益計           | 219,300     | 212,900     | 6,400      |
| (2) 経常費用        | 697,470,016 | 689,506,878 | 7,963,138  |
| 事業手賃当金費用        | 615,016,650 | 602,934,787 | 12,081,863 |
| 給臨時退職福会旅通減消     | 413,191,097 | 399,300,595 | 13,890,502 |
| 料時雇勤賃当金費用       | 14,267,050  | 13,836,350  | 430,700    |
| 職利給厚議交運償器備品     | 11,029,874  | 10,268,026  | 761,848    |
| 利給厚議交運償器備品      | 6,783,120   | 6,688,620   | 94,500     |
| 利給厚議交運償器備品      | 71,590,554  | 67,946,621  | 3,643,933  |
| 利給厚議交運償器備品      | 0           | 4,900       | -4,900     |
| 利給厚議交運償器備品      | 155,599     | 127,931     | 27,668     |
| 利給厚議交運償器備品      | 897,215     | 894,148     | 3,067      |
| 利給厚議交運償器備品      | 21,096      | 63,000      | -41,904    |
| 利給厚議交運償器備品      | 1,602,448   | 4,641,672   | -3,039,224 |
| 利給厚議交運償器備品      | 31,210,391  | 28,459,128  | 2,751,263  |
| 利給厚議交運償器備品      | 482,862     | 465,893     | 16,969     |
| 利給厚議交運償器備品      | 906,468     | 919,048     | -12,580    |
| 利給厚議交運償器備品      | 7,112,842   | 6,963,972   | 148,870    |
| 利給厚議交運償器備品      | 3,106,374   | 3,095,544   | 10,830     |
| 利給厚議交運償器備品      | 5,568       | 0           | 5,568      |
| 利給厚議交運償器備品      | 808,859     | 820,284     | -11,425    |
| 利給厚議交運償器備品      | 11,709,828  | 14,428,108  | -2,718,280 |
| 利給厚議交運償器備品      | 40,066,717  | 43,544,711  | -3,477,994 |
| 利給厚議交運償器備品      | 68,688      | 466,236     | -397,548   |
| 利給厚議交運償器備品      | 82,246,452  | 86,639,633  | -4,393,181 |
| 利給厚議交運償器備品      | 974,000     | 842,000     | 132,000    |
| 利給厚議交運償器備品      | 28,313,515  | 33,147,704  | -4,834,189 |
| 利給厚議交運償器備品      | 356,872     | 268,884     | 87,988     |
| 利給厚議交運償器備品      | 4,047,110   | 4,927,361   | -880,251   |
| 利給厚議交運償器備品      | 4,329       | 10,559      | -6,230     |
| 利給厚議交運償器備品      | 25,661      | 34,917      | -9,256     |
| 利給厚議交運償器備品      | 166,667     | 140,303     | 26,364     |
| 利給厚議交運償器備品      | 655,717     | 893,907     | -238,190   |
| 利給厚議交運償器備品      | 52,673      | 59,542      | -6,869     |
| 利給厚議交運償器備品      | 0           | 84,240      | -84,240    |
| 利給厚議交運償器備品      | 2,160       | 2,592       | -432       |
| 利給厚議交運償器備品      | 1,042,854   | 1,354,954   | -312,100   |
| 利給厚議交運償器備品      | 138,780     | 103,302     | 35,478     |
| 利給厚議交運償器備品      | 45,110,500  | 43,098,600  | 2,011,900  |
| 利給厚議交運償器備品      | 1,311,614   | 1,637,768   | -326,154   |
| 利給厚議交運償器備品      | 44,000      | 33,000      | 11,000     |
| 経常費用計           | 697,263,102 | 689,574,420 | 7,688,682  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 206,914     | -67,542     | 274,456    |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0          |
| 当期経常増減額         | 206,914     | -67,542     | 274,456    |
| 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     | 206,914     | -67,542     | 274,456    |
| 一般正味財産期首残高      | 69,367      | 136,909     | -67,542    |
| 一般正味財産期末残高      | 276,281     | 69,367      | 206,914    |
| 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    | 3,276,281   | 3,069,367   | 206,914    |

## 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

什器備品については、定額法によって減価償却を行っている。

(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 | 26,661,390 | 6,656,640 | 0     | 33,318,030 |
| 合 計      | 29,661,390 | 6,656,640 | 0     | 36,318,030 |

### 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、減価償却累計額および当期末残高は、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 | 21,096  | 209,052 |
| 合 計     | 230,148 | 21,096  | 209,052 |

## 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 | 26,661,390 | 6,656,640 | 0     | 33,318,030 |
|      | 特定資産合計   | 26,661,390 | 6,656,640 | 0     | 33,318,030 |

### 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 | 26,661,390 | 6,656,640 | 0     | 0   | 33,318,030 |

**財産目録**

平成30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                  |                              | 73,098,630            |
|         | ①三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店   | 運転資金として                      | 57,446,204            |
|         | ②東京むさし農業協同組合<br>武蔵野支店 | 運転資金として                      | 1,873                 |
|         | ③三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店   | 給食費預り金として<br>北町・桜堤調理場        | 9,325,962             |
|         | ④三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店   | 給食費預り金として<br>第五小学校           | 1,734,679             |
|         | ⑤三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店   | 給食費預り金として<br>境南小学校           | 1,415,059             |
|         | ⑥三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店   | 給食費預り金として<br>桜野小学校           | 1,293,065             |
|         | ⑦三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店   | 給食費預り金として<br>本宿小学校           | 1,881,788             |
| 未収金     |                       |                              | 25,395,922            |
|         | 小学校給食分                | H30.1月～3月給食費                 | 21,667,649            |
|         | 中学校給食分                | H30.1月～3月給食費                 | 3,728,273             |
| 前払金     |                       |                              | 204,234               |
|         | 日本興亜損害保険(株)           | 賠償責任保険<br>H30.4月～8月分         | 204,234               |
| 流動資産合計  |                       |                              | 98,698,786            |
| (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<br>武蔵野支店         | 公益目的保有財産<br>3,000,000 |
| 特定資産    |                       |                              | 33,318,030            |
|         | 退職給付引当資産              | 三菱東京UFJ銀行<br>吉祥寺支店 退職給付引当金口座 | 33,318,030            |
| その他固定資産 |                       |                              | 209,052               |
|         | 什器備品                  | 物置/本宿小                       | 209,052               |
| 固定資産合計  |                       |                              | 36,527,082            |
| 資産合計    |                       |                              | 135,225,868           |

|        |              |              |               |             |
|--------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| (流動負債) | 未払金          |              |               | 81,416,310  |
|        |              | 武蔵野市 会計管理者   | 平成29年度受託料返還金  | 25,950,000  |
|        |              | 厚生労働省年金局     | 平成30年3月分社会保険料 | 3,687,801   |
|        |              | その他          | 平成30年3月分給食食材費 | 35,970,302  |
|        |              |              | その他           | 15,808,207  |
|        | 給食費預り金       |              |               | 3,332,197   |
|        |              |              | 小学校給食         | 1,608,013   |
|        |              |              | 中学校給食         | 275,906     |
|        |              |              | 第五小学校給食       | 286,351     |
|        |              |              | 境南小学校給食       | 86,551      |
|        |              |              | 桜野小学校給食       | 1,016,444   |
|        |              |              | 本宿小学校給食       | 58,932      |
| 預り金    |              |              | 2,041,150     |             |
|        | 源泉所得税        | 平成30年3月分     | 666,650       |             |
|        | 住民税          | 平成30年3月分     | 1,374,500     |             |
| 未払法人税等 |              |              | 70,000        |             |
|        | 立川都税事務所／武蔵野市 | 平成29年度 法人住民税 |               |             |
| 未払消費税等 |              |              | 11,771,900    |             |
|        | 武蔵野税務署       | 平成29年度消費税    |               |             |
| 流動負債合計 |              |              |               | 98,631,557  |
| (固定負債) | 退職給付引当金      |              |               | 33,318,030  |
|        | 事業費          |              |               | 33,318,030  |
| 固定負債合計 |              |              |               | 33,318,030  |
| 負債合計   |              |              |               | 131,949,587 |
| 正味財産   |              |              |               | 3,276,281   |