

貸借対照表

令和 2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	68,655,893	92,976,992	-24,321,099
未 収 金	11,216,057	22,406,908	-11,190,851
前 払 金	205,270	205,212	58
立 替 金	415,000	0	415,000
流動資産合計	80,492,220	115,589,112	-35,096,892
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	43,452,805	36,003,150	7,449,655
特定資産合計	43,452,805	36,003,150	7,449,655
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	163,024	186,038	-23,014
保 証 金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	203,024	226,038	-23,014
固定資産合計	46,655,829	39,229,188	7,426,641
資産合計	127,148,049	154,818,300	-27,670,251
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	44,801,615	96,581,331	-51,779,716
給 食 費 預 り 金	8,040,228	5,239,499	2,800,729
預 り 金	2,299,638	2,386,171	-86,533
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	25,227,700	11,253,500	13,974,200
流動負債合計	80,439,181	115,530,501	-35,091,320
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	43,452,805	36,003,150	7,449,655
固定負債合計	43,452,805	36,003,150	7,449,655
負債合計	123,891,986	151,533,651	-27,641,665
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	3,256,063	3,284,649	-28,586
負債及び正味財産合計	127,148,049	154,818,300	-27,670,251

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	255	0
特定資産受取利益	302	278	24
事業受託の取組	736,723,000	697,443,000	39,280,000
受取の補他収入	208,000	202,000	6,000
受取の補他収入	208,000	202,000	6,000
受取の補他収入	293,377	283,598	9,779
受取の補他収入	1,317	1,298	19
受取の補他収入	291,250	282,300	8,950
受取の補他収入	810	0	810
経常収益計	737,224,934	697,929,131	39,295,803
(2) 経常費用			
事業経費	628,274,687	613,634,454	14,640,233
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	425,790,488	414,706,278	11,084,210
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	12,837,083	14,679,254	-1,842,171
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	12,419,799	11,591,490	828,309
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	6,881,595	6,887,820	-6,225
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	74,768,432	71,422,875	3,345,557
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	190,512	243,476	-52,964
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	905,026	901,296	3,730
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	23,014	23,014	0
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	1,655,667	1,922,559	-266,892
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	32,984,331	30,807,463	2,176,868
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	667,782	566,544	101,238
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	983,825	920,278	63,547
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	6,501,619	7,235,436	-733,817
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	3,027,792	3,152,618	-124,826
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	20,000	0	20,000
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	910,842	861,642	49,200
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	7,181,197	8,792,429	-1,611,232
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	38,799,553	38,854,944	-55,391
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	1,710,890	0	1,710,890
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	15,240	65,038	-49,798
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	108,978,833	84,286,309	24,692,524
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	4,812,650	830,000	3,982,650
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	33,451,993	29,196,871	4,255,122
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	714,576	441,476	273,100
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	568,060	0	568,060
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	6,206,119	4,777,173	1,428,946
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	7,800	8,124	-324
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	6,439	35,033	-28,594
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	152,019	146,169	5,850
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	25,812	0	25,812
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	749,197	669,708	79,489
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	53,506	47,533	5,973
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	22,561	0	22,561
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	5,443	20,369	-14,926
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	1,221,630	1,047,174	174,456
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	173,730	145,530	28,200
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	59,406,800	45,596,700	13,810,100
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	1,330,538	1,267,449	63,089
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	57,000	57,000	0
臨時通退福旅通減消消固燃賃手諸保修委雑管	12,960	0	12,960
経常費用計	737,253,520	697,920,763	39,332,757
評価損益等調整前当期経常増減額	-28,586	8,368	-36,954
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-28,586	8,368	-36,954
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	-28,586	8,368	-36,954
一般正味財産期首残高	284,649	276,281	8,368
一般正味財産期末残高	256,063	284,649	-28,586
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	3,256,063	3,284,649	-28,586

(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

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	36,003,150	7,449,655	0	43,452,805
合 計	39,003,150	7,449,655	0	46,452,805

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	67,124	163,024
合 計	230,148	67,124	163,024

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	36,003,150	7,449,655	0	43,452,805
	特定資産合計	36,003,150	7,449,655	0	43,452,805

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	36,003,150	7,449,655	0	0	43,452,805

財産目録

令和2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		68,655,893
		①三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	64,110,709
		②東京むさし農業協同組合 武蔵野支店	運転資金として	1,951
		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	722,538
		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	2,197,323
		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	338,956
		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	963,254
		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	221,162
		⑧三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	100,000
	未収金			11,216,057
		小学校給食分	R2.1月～3月給食費	5,163,788
		中学校給食分	R2.1月～3月給食費	3,183,880
		その他		2,868,389
	前払金			205,270
		損害保険ジャパン日本興亜(株)	賠償責任保険	205,270
	立替金			415,000
			給食費預り金仮精算	415,000
流動資産合計				80,492,220
(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				43,452,805
	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		43,452,805
その他固定資産				203,024
	什器備品	物置/本宿小学校		163,024
	保証金	セコム(株)	AEDレンタル保証金	40,000
固定資産合計				46,655,829
資産合計				127,148,049

(流動負債)	未払金			44,801,615
		武蔵野市会計管理者 厚生労働省年金局 その他	平成31年度受託料返還金 令和2年3月分社会保険料 令和2年3月分給食食材費 その他	18,030,000 3,830,168 3,457,905 19,483,542
	給食費預り金			8,040,228
			小学校給食 中学校給食 第五小学校給食 境南小学校給食 桜野小学校給食 本宿小学校給食	499,876 3,545,177 2,387,683 124,549 1,243,829 239,114
	預り金			2,299,638
		社会保険料 源泉所得税 住民税	令和2年3月分(3月退職者) 令和2年3月分 令和2年3月分	128,734 741,104 1,429,800
	未払法人税等			70,000
		立川都税事務所／武蔵野市	平成31年度法人住民税	70,000
	未払消費税等			25,227,700
		武蔵野税務署	平成31年度消費税	25,227,700
流動負債合計				80,439,181
(固定負債)	退職給付引当金			43,452,805
		事業費 管理費		42,884,745 568,060
	固定負債合計			43,452,805
負債合計				123,891,986
正味財産				3,256,063