

令和4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 5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	150,538,983	79,286,307	71,252,676
未収金	20,388,678	22,928,648	△ 2,539,970
前払金	304,347	312,063	△ 7,716
流動資産合計	171,232,008	102,527,018	68,704,990
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	78,149,710	69,530,257	8,619,453
特定資産合計	78,149,710	69,530,257	8,619,453
(3) その他固定資産			
建物付属設備	891,347	999,389	△ 108,042
什器備品	209,810	293,445	△ 83,635
ソフトウェア	250,800	376,200	△ 125,400
保証金	40,000	40,000	0
長期貸付金	383,590	0	383,590
その他固定資産合計	1,775,547	1,709,034	66,513
固定資産合計	82,925,257	74,239,291	8,685,966
資産合計	254,157,265	176,766,309	77,390,956
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	144,589,922	90,197,250	54,392,672
給食費預り金	11,694,723	3,867,558	7,827,165
預り金	1,789,199	1,528,897	260,302
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	13,066,500	6,828,800	6,237,700
流動負債合計	171,210,344	102,492,505	68,717,839
2. 固定負債			
退職給付引当金	78,149,710	69,530,257	8,619,453
固定負債合計	78,149,710	69,530,257	8,619,453
負債合計	249,360,054	172,022,762	77,337,292
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	1,797,211	1,743,547	53,664
正味財産合計	4,797,211	4,743,547	53,664
負債及び正味財産合計	254,157,265	176,766,309	77,390,956

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	255	△ 204
特定資産運用利益	51	255	△ 204
特定資産受取利益	571	426	145
事業受託補助金	571	426	145
事業受取補助金	670,311,000	704,804,000	△ 34,493,000
市所雑受参加者	670,311,000	704,804,000	△ 34,493,000
受取補助金	23,712,529	224,000	23,488,529
市所雑受参加者	23,492,529	0	23,492,529
受取補助金	220,000	224,000	△ 4,000
市所雑受参加者	298,596	4,975	293,621
受取補助金	1,426	1,375	51
市所雑受参加者	125,800	3,600	122,200
受取補助金	171,370	0	171,370
市所雑受参加者	694,322,747	705,033,656	△ 10,710,909
(2) 経常費用			
事業手賃当金	620,081,711	619,163,470	918,241
給料手賃当金	407,988,844	393,491,000	14,497,844
臨時雇賃当金	7,774,515	12,463,125	△ 4,688,610
退職給付厚生	10,757,008	10,910,472	△ 153,464
福利給付厚生	13,423,440	13,042,800	380,640
旅費信託	65,515,352	65,081,657	433,695
通減価償却	37,817	18,894	18,923
消耗什器備品	1,085,895	1,048,234	37,661
図書什器備品	317,077	234,496	82,581
燃料借入金	1,158,793	3,396,581	△ 2,237,788
印交賃手諸	30,007,137	59,645,578	△ 29,638,441
租委負	544,474	629,079	△ 84,605
市所雑	1,334,127	1,289,988	44,139
委託	5,446,014	4,834,786	611,228
市所雑	2,510,646	2,974,875	△ 464,229
委託	20,000	0	20,000
市所雑	959,076	886,187	72,889
委託	8,482,515	9,157,421	△ 674,906
委託	39,226,452	40,053,881	△ 827,429
委託	0	4,416	△ 4,416
委託	23,492,529	0	23,492,529
委託	74,187,372	74,847,852	△ 660,480
委託	6,484,000	6,572,000	△ 88,000
委託	7,796,515	7,677,421	119,094
委託	62,400	62,400	0
委託	629,913	587,967	41,946
委託	2,477,017	2,466,768	10,249
委託	5,388	4,344	1,044
委託	2,300	0	2,300
委託	145,521	192,968	△ 47,447
委託	65,040	0	65,040
委託	638,931	752,339	△ 113,408
委託	98,300	50,824	47,476
委託	0	77,880	△ 77,880
委託	2,689	0	2,689
委託	685,096	713,650	△ 28,554
委託	855,525	643,060	212,465
委託	52,537,200	52,949,600	△ 412,400
委託	1,676,537	2,060,631	△ 384,094
委託	25,000	36,000	△ 11,000
委託	694,269,083	694,011,322	257,761
委託	53,664	11,022,334	△ 10,968,670
委託	0	0	0
委託	53,664	11,022,334	△ 10,968,670
(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			
過年度退職給付引当金計上不足額	0	10,004,838	△ 10,004,838
経常外費用計	0	10,004,838	△ 10,004,838
当期経常外増減額	0	△ 10,004,838	10,004,838
当期一般正味財産増減額	53,664	1,017,496	△ 963,832
一般正味財産期首残高	1,743,547	726,051	1,017,496
一般正味財産期末残高	1,797,211	1,743,547	53,664
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	4,797,211	4,743,547	53,664

(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	69,530,257	11,847,572	3,228,690	78,149,139
合 計	72,530,257	11,847,572	3,228,690	81,149,139

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	1,080,420	189,073	891,347
什 器 備 品	411,648	201,838	209,810
ソ フ ト ウ ェ ア	627,000	376,200	250,800
合 計	2,119,068	767,111	1,351,957

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	69,530,828	11,847,572	3,228,690	78,149,710
	特定資産合計	69,530,828	11,847,572	3,228,690	78,149,710

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	69,530,828	11,847,572	3,228,690	0	78,149,710

財産目録

令和5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		150,538,983
		①三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	88,685,502
		②東京むさし農業協同組合 武蔵野支店	運転資金として	1,852
		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	38,425,697
		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	5,851,175
		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	6,230,298
		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	5,459,059
		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	5,785,400
		⑧三菱UFJ銀行 吉祥寺支店	運転資金として	100,000
	未収金			20,388,678
		小学校給食分	R5.1月～3月給食費	16,437,993
		中学校給食分	R5.1月～3月給食費	3,950,685
	前払金			304,347
		損害保険ジャパン(株)	賠償責任保険	297,003
		その他		7,344
流動資産合計				171,232,008
(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			78,149,710
	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		78,149,710
	その他固定資産			1,775,547
	建物附属設備	アクセスポイント/桜堤調理場		891,347
	什器備品	物置等/本宿小学校		209,810
	ソフトウェア	献立作成ソフト/単独校		250,800
	保証金	セコム(株)	AEDレンタル保証金	40,000
	長期貸付金	通勤手当返還分		383,590
固定資産合計				82,925,257
資産合計				254,157,265

(流動負債)	未払金			144,589,922
		武蔵野市会計管理者	令和4年度受託料返還金	77,990,000
		厚生労働省年金局	令和5年3月分社会保険料	4,150,475
		その他	令和5年3月分給食食材費	41,145,584
			その他	21,303,863
	給食費預り金			11,694,723
			北町調理場	1,488,626
			桜堤調理場	3,242,951
			第五小学校給食	3,694,525
			境南小学校給食	417,188
			桜野小学校給食	2,535,149
			本宿小学校給食	316,284
預り金			1,789,199	
	社会保険料	令和5年3月分(3月退職者)	156,724	
	源泉所得税	令和5年3月分	509,175	
	住民税	令和5年3月分	1,123,300	
未払法人税等			70,000	
	立川都税事務所/武蔵野市	令和4年度法人住民税	70,000	
未払消費税等			13,066,500	
	武蔵野税務署	令和4年度未払消費税	13,066,500	
流動負債合計				171,210,344
(固定負債)	退職給付引当金			78,149,710
		事業費		75,571,710
		管理費		2,578,000
固定負債合計				78,149,710
負債合計				249,360,054
正味財産				4,797,211