

正味財産増減計算書

01
公益目的事業会計

公益財団法人東京都学校給食会

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 基本財産運用益	[1,120]	[1,123]	△ [3]
基本財産受取利息	1,120	1,123	△ 3
② 特定資産運用益	[1,841,343]	[1,563,058]	[278,285]
特定資産受取利息	1,841,343	1,563,058	278,285
③ 事業収益	[10,290,401,252]	[10,083,700,026]	[206,701,226]
物資供給事業収益	10,243,204,010	10,035,196,184	208,007,826
業務受託収益	44,362,011	45,638,267	△ 1,276,256
その他収益	2,835,231	2,865,575	△ 30,344
④ 受取補助金	[5,616,071]	[48,139,474]	△ [42,523,403]
受取補助金	5,616,071	48,139,474	△ 42,523,403
⑤ 雑収益	[4,355,153]	[4,289,178]	[65,975]
受取利息	3,655,235	4,252,563	△ 597,328
雑収益	699,918	36,615	663,303
経常収益計	10,302,214,939	10,137,692,859	164,522,080
(2) 経常費用			
① 事業費	[10,276,886,161]	[10,139,150,736]	[137,735,425]
原材料費	8,644,190,331	8,525,566,083	118,624,248
加工費	1,358,546,919	1,359,748,160	△ 1,201,241
保管料	6,944,982	6,977,331	△ 32,349
輸送料	59,487,529	55,183,302	4,304,227
検査料	1,658,582	1,821,942	△ 163,360
保険料	603,280	468,913	134,367
委託料	600,000	594,000	6,000
支払負担金	2,276,760	2,666,371	△ 389,611
支払手数料	6,418,551	6,588,857	△ 170,306
支払利息	5,495	3,634	1,861
調理業務事業費	970,638	783,609	187,029
衛生講習会事業費	579,281	202,724	376,557
普及奨励費	9,926,218	7,532,258	2,393,960
給与	100,636,503	106,047,161	△ 5,410,658
退職給付費用	7,938,612	6,440,841	1,497,771
福利厚生費	16,921,669	17,756,278	△ 834,609
旅費	883,674	1,057,801	△ 174,127
需用費	26,617,575	35,770,329	△ 9,152,754
減価償却費	18,722,536	14,037,021	4,685,515
諸費	3,281,484	2,490,301	791,183
期首在庫品たな卸高	55,864,747	43,278,567	12,586,180
期末在庫品たな卸高	△ 46,189,205	△ 55,864,747	9,675,542
経常費用計	10,276,886,161	10,139,150,736	137,735,425
評価損益等調整前当期経常増減額	25,328,778	△ 1,457,877	26,786,655
特定資産評価損益等	△ 5,096,368	0	△ 5,096,368
投資有価証券評価損益等	0	△ 6,121,317	6,121,317
評価損益計	△ 5,096,368	△ 6,121,317	1,024,949
当期経常増減額	20,232,410	△ 7,579,194	27,811,604
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益	[0]	[4,626,600]	△ [4,626,600]
過年度修正益	0	4,626,600	△ 4,626,600
経常外収益計	0	4,626,600	△ 4,626,600
(2) 経常外費用			
① 除却損失	[5,168]	[860,388]	△ [855,220]
構築物除却損	0	10,890	△ 10,890
什器備品除却損	5,168	746,612	△ 741,444
電話加入権除却損	0	102,886	△ 102,886
経常外費用計	5,168	860,388	△ 855,220

正味財産増減計算書

01
公益目的事業会計

公益財団法人東京都学校給食会

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	△ 5,168	3,766,212	△ 3,771,380
当期一般正味財産増減額	20,227,242	△ 3,812,982	24,040,224
一般正味財産期首残高	1,114,328,369	1,118,141,351	△ 3,812,982
一般正味財産期末残高	1,134,555,611	1,114,328,369	20,227,242
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	[1,120]	[1,123]	△ [3]
基本財産受取利息	1,120	1,123	△ 3
② 一般正味財産への振替額	△ [1,120]	△ [1,123]	[3]
一般正味財産への振替額	△ 1,120	△ 1,123	3
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,135,555,611	1,115,328,369	20,227,242

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 特定資産運用益	[18,599]	[0]	[18,599]
特定資産受取利息	18,599	0	18,599
② 雑収益	[5,709,897]	[8,976,636]	△ [3,266,739]
受取利息	5,709,897	7,976,636	△ 2,266,739
有価証券運用益	0	1,000,000	△ 1,000,000
経常収益計	5,728,496	8,976,636	△ 3,248,140
(2) 経常費用			
① 管理費	[4,426,544]	[8,976,636]	△ [4,550,092]
役員報酬	670,000	650,000	20,000
給与	1,016,530	1,071,182	△ 54,652
退職給付費用	80,188	65,059	15,129
福利厚生費	170,925	179,355	△ 8,430
旅費	150,757	48,211	102,546
会議費	604,710	425,681	179,029
需用費	204,335	283,813	△ 79,478
保険料	0	1,368	△ 1,368
委託料	0	106,000	△ 106,000
減価償却費	115,018	109,524	5,494
諸費	1,414,081	1,498,243	△ 84,162
有価証券運用損	0	4,538,200	△ 4,538,200
経常費用計	4,426,544	8,976,636	△ 4,550,092
評価損益等調整前当期経常増減額	1,301,952	0	1,301,952
特定資産評価損益等	△ 51,478	0	△ 51,478
投資有価証券評価損益等	99,500,060	△ 10,626,883	110,126,943
評価損益計	99,448,582	△ 10,626,883	110,075,465
当期経常増減額	100,750,534	△ 10,626,883	111,377,417
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			
① 除却損失	[52]	[8,691]	△ [8,639]
構築物除却損	0	110	△ 110
什器備品除却損	52	7,541	△ 7,489
電話加入権除却損	0	1,040	△ 1,040
経常外費用計	52	8,691	△ 8,639
当期経常外増減額	△ 52	△ 8,691	8,639
当期一般正味財産増減額	100,750,482	△ 10,635,574	111,386,056
一般正味財産期首残高	393,470,040	404,105,614	△ 10,635,574
一般正味財産期末残高	494,220,522	393,470,040	100,750,482
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	494,220,522	393,470,040	100,750,482

財務諸表に対する注記

平成25年3月31日現在

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権……償却原価法
その他の有価証券……時価法
- (2) 棚卸の評価基準及び評価方法
先入先出法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産
……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
……リース資産は、印刷機1台
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

定款第5条に基づき、評議員会で基本財産は100万円と決議された。
平成24年度から調理室改修積立資産を3年間積み立てる。

(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				
基本財産定期預金	1,000,000			1,000,000
小計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,139,800	8,018,800	1,001,200	68,157,400
減価償却引当資産	61,504,725	4,091,842		65,596,567
特別積立特定資産	91,010,000		28,010,000	63,000,000
会館再建積立資産	141,899,621	217,967,470	209,480,692	150,386,399
調理室改修積立資産	0	20,000,000		20,000,000
小計	355,554,146	250,078,112	238,491,892	367,140,366
合計	356,554,146	250,078,112	238,491,892	368,140,366

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	--
小計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	--
特定資産				
退職給付引当資産	68,157,400	--	--	(68,157,400)
減価償却引当資産	65,596,567	(0)	(65,596,567)	--
特別積立特定資産	63,000,000	(0)	(63,000,000)	--
会館再建積立資産	150,386,399	(0)	(150,386,399)	--
調理室改修積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	--
小計	367,140,366	(0)	(298,982,966)	(68,157,400)
合計	368,140,366	(1,000,000)	(298,982,966)	(68,157,400)

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益	満期時償還額
シルフリミテッド1140	100,000,000	101,520,000	1,520,000	100,000,000
カナダロイヤル銀行	100,000,000	85,400,000	-14,600,000	100,000,000
ソシエテ・ジェネラル	120,000,000	86,352,000	-33,648,000	120,000,000
BNPパリバ	100,000,000	81,280,000	-18,720,000	100,000,000
合計	420,000,000	354,552,000	-65,448,000	420,000,000

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
牛乳供給事業	東京学乳協議会	0	3,338,155	3,338,155	0
へき地補助事業	独)日本スポーツ振興センター	0	2,277,916	2,277,916	0
合計		0	5,616,071	5,616,071	0

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内訳	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息収入へ	1,120
合計	1,120