

令和3年度

決算報告書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

公益財団法人堺市学校給食協会

貸 借 対 照 表

令和 3年 4月 1日 から

令和 4年 3月 31日 まで

公益財団法人堺市学校給食協会

(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	230,831,528	247,595,624	△ 16,764,096
未収入金	20,365,624	99,556,204	△ 79,190,580
前渡金	15,010	15,010	0
食育事業推進預金			0
運営積立金	4,072,334	4,072,253	81
流動資産合計	255,284,496	351,239,091	△ 95,954,595
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産預金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当預金	3,698,152	2,448,152	1,250,000
特定資産合計	3,698,152	2,448,152	1,250,000
(3)その他の固定資産			
建物付属設備	862,704	1,078,380	△ 215,676
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	25,226	300,558	△ 275,332
ソフトウェア	148,500		148,500
その他の固定資産合計	1,036,434	1,378,942	△ 342,508
固定資産合計	6,734,586	5,827,094	907,492
資産合計	262,019,082	357,066,185	△ 95,047,103
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	184,304,680	253,873,020	△ 69,568,340
預り金	18,252,959	19,974,944	△ 1,721,985
賞与引当金	2,382,619	1,738,741	643,878
流動負債合計	204,940,258	275,586,705	△ 70,646,447
2 固定負債			
退職給付引当金	3,732,128	3,732,128	0
固定負債合計	3,732,128	3,732,128	0
負債合計	208,672,386	279,318,833	△ 70,646,447
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
一般正味財産	51,346,696	75,747,352	△ 24,400,656
一般正味財産合計	51,346,696	75,747,352	△ 24,400,656
(うち特定資産への充当額)	()	()	(0)
正味財産合計	53,346,696	77,747,352	△ 24,400,656
負債及び正味財産の部合計	262,019,082	357,066,185	△ 95,047,103

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から

令和 4年 3月 31日 まで

公益財団法人堺市学校給食協会

(単位：円) NO. 1

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	200	200	0
基本財産利息収入	200	200	0
2 事業収益	2,254,106,646	2,010,581,854	243,524,792
小学校給食収入	2,153,870,453	1,925,495,662	228,374,791
中学校給食収入	98,748,893	83,456,219	15,292,674
夜間中学校補食給食収入	972,914	1,088,830	△ 115,916
定時制高校補食給食収入	514,386	541,143	△ 26,757
3 受取補助金等	89,133,000	92,823,000	△ 3,690,000
運営受託金収入	89,133,000	92,823,000	△ 3,690,000
4 雑収益	12,881	72,897,601	△ 72,884,720
受取利息	81	408	△ 327
雑入	12,800	72,897,193	△ 72,884,393
経常収益合計	2,343,252,727	2,176,302,655	166,950,072
(2)経常費用			
1 給食事業費			
小学校主食原材料費	491,152,234	452,079,998	39,072,236
小学校牛乳原材料費	516,734,535	473,713,952	43,020,583
小学校副食原材料費	1,157,781,067	1,051,938,312	105,842,755
中学校原材料費	98,633,261	83,346,838	15,286,423
夜間中学校補食給食原材料費	972,914	1,088,830	△ 115,916
定時制高校補食給食原材料費	514,386	541,143	△ 26,757
租税公課	△ 2,397,938	△ 6,604,535	4,206,597
報酬	3,293,538	3,316,615	△ 23,077
給料	18,909,706	20,354,308	△ 1,444,602
職員手当	5,692,256	6,662,406	△ 970,150
賃金	435,543	322,727	112,816
法定福利費	4,813,155	5,052,881	△ 239,726
福利厚生費	141,105	134,202	6,903
会議費	7,607	6,799	808
旅費交通費	111,610	110,556	1,054
通信費	1,023,083	1,012,702	10,381
消耗品費	773,452	915,600	△ 142,148
修繕費	199,392	161,609	37,783
印刷製本費	87,120	42,020	45,100
燃料費	79,640	50,770	28,870
食材費	343,975	215,252	128,723
光熱水道費	631,052	525,267	105,785
賃借料	7,614,472	7,315,934	298,538
手数料	15,683,886	14,127,357	1,556,529
災害保険料	333,440	334,209	△ 769
諸謝金	145,000	85,000	60,000
会費	3,231	2,769	462
租税公課	4,252,029	4,642,756	△ 390,727
安全衛生費	193,634	154,892	38,742
施設管理費	13,860	155,073	△ 141,213
建物付属設備減価償却費	215,676	215,676	0
車輛運搬具減価償却費	0	36,803	△ 36,803
什器備品減価償却費	5,622	5,622	0

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から

令和 4年 3月 31日 まで

公益財団法人堺市学校給食協会

(単位：円) NO. 2

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ソフトウェア減価償却費	83,160	83,160	0
賞与引当金繰入	1,832,784	1,337,493	495,291
給食事業費計	2,330,309,487	2,123,484,996	206,824,491
2 管理費			
報酬	1,371,562	1,359,485	12,077
給料	5,672,912	6,106,292	△ 433,380
職員手当	1,707,676	1,998,722	△ 291,046
賃金	130,663	96,818	33,845
法定福利費	1,443,947	1,515,864	△ 71,917
福利厚生費	42,331	40,260	2,071
会議費	2,174	1,943	231
旅費交通費	35,562	37,510	△ 1,948
通信費	255,771	253,175	2,596
消耗品費	193,363	228,900	△ 35,537
修繕費	49,848	40,402	9,446
印刷製本費	21,780	10,505	11,275
燃料費	19,910	12,693	7,217
光熱水道費	157,763	131,317	26,446
賃借料	1,509,999	1,442,752	67,247
手数料	2,480,278	2,506,217	△ 25,939
災害保険料	72,150	69,651	2,499
会費	969	831	138
租税公課	1,275,609	1,392,826	△ 117,217
施設管理費	1,540	17,230	△ 15,690
車輛運搬具減価償却費	0	15,772	△ 15,772
什器備品減価償却費	2,410	2,410	0
ソフトウェア減価償却費	35,640	35,640	0
賞与引当金繰入	549,835	401,248	148,587
管理費計	17,033,692	17,718,463	△ 684,771
経常費用合計	2,347,343,179	2,141,203,459	206,139,720
当期経常増減額	△ 4,090,452	35,099,196	△ 39,189,648
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計			
(2)経常外費用			
食育事業費	20,310,204	17,564,494	2,745,710
貸倒損失		48,205	△ 48,205
経常外費用合計	20,310,204	17,612,699	2,697,505
当期経常外増減額	△ 20,310,204	△ 17,612,699	△ 2,697,505
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,400,656	17,486,497	△ 41,887,153
当期一般正味財産増減額	△ 24,400,656	17,486,497	△ 41,887,153
一般正味財産期首残高	75,747,352	58,260,855	17,486,497
一般正味財産期末残高	51,346,696	75,747,352	△ 24,400,656
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	0
III 正味財産期末残高	53,346,696	77,747,352	△ 24,400,656

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から

令和 4年 3月 31日 まで

公益財団法人堺市学校給食協会

(単位：円)

NO. 1

科 目	(公益目的事業) 学校給食事業	法人会計	内部取引消去	全 体
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	200			200
基本財産利息収入	200			200
2 事業収益	2,254,106,646			2,254,106,646
小学校給食収入	2,153,870,453			2,153,870,453
中学校給食収入	98,748,893			98,748,893
夜間中学校給食収入	972,914			972,914
定時制高校給食収入	514,386			514,386
3 受取補助金等	67,576,108	21,556,892		89,133,000
運営受託金収入	67,576,108	21,556,892		89,133,000
4 雑収益	12,800	81		12,881
受取利息		81		81
雑入	12,800			12,800
経常収益合計	2,321,695,754	21,556,973		2,343,252,727
(2)経常費用				
1 給食事業費				
小学校主食原材料費	491,152,234			491,152,234
小学校牛乳原材料費	516,734,535			516,734,535
小学校副食原材料費	1,157,781,067			1,157,781,067
中学校原材料費	98,633,261			98,633,261
夜間中学校原材料費	972,914			972,914
定時制高校原材料費	514,386			514,386
租税公課	△ 2,397,938			△ 2,397,938
報酬	3,293,538			3,293,538
給料	18,909,706			18,909,706
職員手当	5,692,256			5,692,256
貸金	435,543			435,543
法定福利費	4,813,155			4,813,155
福利厚生費	141,105			141,105
会議費	7,607			7,607
旅費交通費	111,610			111,610
通信費	1,023,083			1,023,083
消耗品費	773,452			773,452
修繕費	199,392			199,392
印刷製本費	87,120			87,120
燃料費	79,640			79,640
食材費	343,975			343,975
光熱水道費	631,052			631,052
賃借料	7,614,472			7,614,472
手数料	15,683,886			15,683,886
災害保険料	333,440			333,440
諸謝金	145,000			145,000
会費	3,231			3,231
租税公課	4,252,029			4,252,029
安全衛生費	193,634			193,634
施設管理費	13,860			13,860
建物付属減価償却費	215,676			215,676
什器備品減価償却費	5,622			5,622

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から

令和 4年 3月 31日 まで

公益財団法人堺市学校給食協会

(単位：円)

NO. 2

科 目	(公益目的事業) 学校給食事業	法人会計	内部取引消去	全 体
ソフトウェア減価償却費	83,160			83,160
賞与引当金繰入	1,832,784			1,832,784
給食事業費計	2,330,309,487	0		2,330,309,487
2 管理費				
報酬		1,371,562		1,371,562
給料		5,672,912		5,672,912
職員手当		1,707,676		1,707,676
賃金		130,663		130,663
法定福利費		1,443,947		1,443,947
福利厚生費		42,331		42,331
会議費		2,174		2,174
旅費交通費		35,562		35,562
通信費		255,771		255,771
消耗品費		193,363		193,363
修繕費		49,848		49,848
印刷製本費		21,780		21,780
燃料費		19,910		19,910
光熱水道費		157,763		157,763
賃借料		1,509,999		1,509,999
手数料		2,480,278		2,480,278
災害保険料		72,150		72,150
会費		969		969
租税公課		1,275,609		1,275,609
施設管理費		1,540		1,540
什器備品減価償却費		2,410		2,410
ソフトウェア減価償却費		35,640		35,640
賞与引当金繰入		549,835		549,835
管理費計		17,033,692		17,033,692
経常費用合計	2,330,309,487	17,033,692		2,347,343,179
当期経常増減額	△ 8,613,733	4,523,281		△ 4,090,452
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益計				
(2)経常外費用				
食育事業費	20,310,204			20,310,204
経常外費用合計	20,310,204			20,310,204
当期経常外増減額	△ 20,310,204			△ 20,310,204
税引前当期一般正味財産増減額	△ 28,923,937	4,523,281		△ 24,400,656
当期一般正味財産増減額	△ 28,923,937	4,523,281		△ 24,400,656
一般正味財産期首残高	56,273,186	19,474,166		75,747,352
一般正味財産期末残高	27,349,249	23,997,447		51,346,696
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高	2,000,000			2,000,000
指定正味財産期末残高	2,000,000			2,000,000
III 正味財産期末残高	29,349,249	23,997,447		53,346,696

財務諸表計算書類に対する注記

令和4年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前取得分は、法人税法に定める旧定額法による。

②平成19年4月1日以後取得分は、法人税法に定める定額法による。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の定年退職及び自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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る。

2. 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				
基本財産預金	2,000,000			2,000,000
小計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	2,448,152	1,250,000		3,698,152
小計	2,448,152	1,250,000	0	3,698,152
合計	4,448,152	1,250,000	0	5,698,152

3. 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				
基本財産預金	2,000,000	(2,000,000)		
小計	2,000,000	(2,000,000)		
特定資産				
退職給付引当預金	3,698,152			(3,698,152)
小計	3,698,152			(3,698,152)
合計	5,698,152	(2,000,000)		(3,698,152)

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収入金	10,931,758	0	10,931,758
未収給食物資代金	9,433,866		9,433,866
合計	20,365,624	0	20,365,624

5. 固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	2,156,760	1,294,056	862,704
車輛運搬具	3,607,054	3,607,050	4
什器備品	1,596,000	1,570,774	25,226
ソフトウェア	1,171,500	1,023,000	148,500
合計	8,531,314	7,494,880	1,036,434

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		当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受託金 運営受託金収入	堺市		89,133,000	84,860,212	4,272,788	
合計			89,133,000	84,860,212	4,272,788	

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

公益財団法人堺市学校給食協会

(単位：円) NO. 1

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			
小口現金	手元保管	運転資金として	136,514
通常貯金	ゆうちょ銀行 418店番	運転資金として	43,168,670
普通預金	大阪信用金庫 宿院支店	運転資金として	77,509,301
	池田泉州銀行 泉ヶ丘支店	運転資金として	56,556,583
	りそな銀行 泉北とが支店	運転資金として	30,930,118
	りそな銀行 泉北とが支店	運転資金として	21,434,214
	りそな銀行 泉北とが支店	運転資金として	1,096,128
	りそな銀行 泉北とが支店	法人運営資金として	4,072,334
未収入金	未収入金	3月分委託料等	10,931,758
	未収給食物資代金	小学校給食物資代金未収分等	9,433,866
前渡金		軽自動車リサイクル料	15,010
流動資産合計			255,284,496
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	大阪信用金庫 宿院支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	2,000,000
特定資産			
退職給付引当預金			
普通預金	大阪信用金庫 宿院支店	固有職員2名に対する退職金の支払に備えた預金である。	3,698,152
その他固定資産			
建物付属設備	配送車積換用テント	公益目的保有財産であり、学校給食事業に使用している。	862,704
車輛運搬具	普通貨物1台、軽自動車3台	共用財産であり、学校給食事業(70%)と法人運営(30%)に使用している。	4
什器備品	物資冷凍庫 他4点	共用財産であり、学校給食事業(70%)と法人運営(30%)に使用している。	25,226
ソフトウェア	ソフトウェア	共用財産であり、学校給食事業(70%)と法人運営(30%)に使用している。	148,500
固定資産合計			6,734,586
資産合計			262,019,082
(流動負債)			
未払金		事業未払金	184,304,680
預り金	給食事業 職員	中学校給食預り金 源泉所得税、社会保険料等	17,232,475 1,020,484
賞与引当金	賞与引当金	職員の賞与引当金	2,382,619
流動負債合計			204,940,258
(固定負債)			
退職給与引当金	職員	固有職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの。	3,732,128
固定負債合計			3,732,128
負債合計			208,672,386
正味財産			53,346,696