

## 報告事項No. 5

# 公益財団法人川崎市学校給食会の 経営状況について

令和3年8月24日

教育委員会事務局健康給食推進室

# 公益財団法人 川崎市学校給食会

## I 法人の概要（令和3年7月1日現在）

### 1 設立年月日

平成24年4月1日（旧財団の設立年月日 昭和33年5月1日）

### 2 所在地

川崎市川崎区宮本町6番地 明治安田生命川崎ビル4階

### 3 代表者名

理事長 本間 俊

### 4 基本財産

1,000千円（令和3年3月31日現在）

[本市出捐状況] 1,000千円 100.0%

### 5 目的

川崎市立学校の学校給食に関する事業を行うことにより、成長期における児童生徒の健全な食生活に関わる食育を推進し、豊かな市民生活に寄与することを目的とする。

### 6 役職員数

	常勤			非常勤		
	合計	(うち市派遣)	(うち市OB)	合計	(うち市在職)	(うち市OB)
役員数	2名	0名	2名	7名	0名	1名
職員数	4名	0名	0名	7名	0名	2名

### 7 所管部局

教育委員会事務局健康給食推進室

## II 令和3年度の事業計画に関する書類

### 1 事業計画の概要

給食物資を共同購入することにより、品質の良い給食物資を安い価格で購入し、学校給食の充実発展と円滑な運営を図るため、次の事業を行う。

#### (1) 学校給食用物資の調達に関する事業

給食予定人員（小学校、特別支援学校、中学校） 1日平均 112,661人

給食予定回数（小学校） 187回

（特別支援学校） 183回

（中学校） 1・2年生 165回

3年生 155回

給食物資取扱見込額 5,709,827,000円

#### (2) 令和2年度までの学校給食費の債権管理

#### (3) 学校給食実施に寄与する講習会、研究会等を開催する事業

#### (4) 学校給食の普及奨励に必要な事業

2 予算書（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	予算額 (A)	前年度予算額 (B)	増減 (A) - (B)	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
ア 基本財産運用益				
基本財産受取利息	0	0	0	
イ 特定資産運用益				
特定資産運用益	0	0	0	
ウ 事業収益				
事業収益	5,709,827,000	5,379,930,000	329,897,000	
その他事業収益	183,000	164,000	19,000	
エ 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	4,732,000	66,514,000	△61,782,000	
オ 受取委託金				
受取市委託金	57,867,000	0	57,867,000	
その他受取委託金	0	351,000	△351,000	
カ 雑収益				
受取利息	0	0	0	
その他雑収益	0	0	0	
経常収益計	5,772,609,000	5,446,959,000	325,650,000	
(2) 経常費用				
ア 事業費				
給食物資売上原価	5,709,827,000	5,380,281,000	329,546,000	
給料手当	4,249,000	4,173,800	75,200	
非常勤職員等給与手当	22,930,000	22,930,000	0	
臨時雇賃金	1,000	1,000	0	
諸手当	1,566,600	1,523,200	43,400	
退職給付費用	152,600	143,500	9,100	
福利厚生費	5,206,400	5,141,600	64,800	
諸謝金	66,000	66,000	0	
旅費交通費	65,962	117,351	△51,389	
消耗品費	718,679	683,251	35,428	
通信運搬費	389,674	444,898	△55,224	
光熱水料費	829,894	829,894	0	
賃借料	11,547,081	11,651,849	△104,768	
減価償却費	1,244,700	1,165,500	79,200	
衛生検査費	1,728,000	3,764,000	△2,036,000	
研究研修費	50,000	50,000	0	
調査研修費	120,000	125,000	△5,000	

物資購入調査費	47,000	129,000	△82,000
諸費	60,000	1,882,500	△1,822,500
イ 管理費			
役員報酬	4,611,000	4,660,000	△ 49,000
給料手当	2,875,000	2,842,200	32,800
諸手当	671,400	652,800	18,600
退職給付費用	65,400	61,500	3,900
福利厚生費	1,301,600	1,285,400	16,200
諸謝金	550,000	500,000	50,000
旅費交通費	20,038	35,649	△ 15,611
消耗品費	282,321	262,749	19,572
印刷製本費	67,000	132,000	△ 65,000
通信運搬費	98,326	115,102	△ 16,776
光熱水料費	252,106	252,106	0
賃借料	545,919	558,151	△ 12,232
減価償却費	138,300	129,500	8,800
会議費	29,000	36,000	△ 7,000
諸費	302,000	309,500	△ 7,500
租税公課	0	23,000	△ 23,000
経常費用計	5,772,609,000	5,446,959,000	325,650,000
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	59,633,392	59,633,392	0
一般正味財産期末残高	59,633,392	59,633,392	0
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
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	60,633,392	60,633,392	0

3 予算書内訳表（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引 消去	合計
	給食物資事業	共通事業 (公益目的)	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
ア 基本財産運用益						
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0
イ 特定資産運用益						
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
ウ 事業収益						
事業収益	5,709,827,000	0	5,709,827,000	0	0	5,709,827,000
その他事業収益	183,000	0	183,000	0	0	183,000
エ 受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	3,629,444	0	3,629,444	1,102,556	0	4,732,000
オ 受取委託金						
受取市委託金	44,383,989	0	44,383,989	13,483,011	0	57,867,000
その他受取委託金	0	0	0	0	0	0
カ 雑収益						
受取利息	0	0	0	0	0	0
その他雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	5,758,023,433	0	5,758,023,433	14,585,567	0	5,772,609,000
(2) 経常費用						
ア 事業費						
給食物資売上原価	5,709,827,000	0	5,709,827,000	0	0	5,709,827,000
給料手当	4,249,000	0	4,249,000	0	0	4,249,000
非常勤職員等給与手当	22,930,000	0	22,930,000	0	0	22,930,000
臨時雇賃金	1,000	0	1,000	0	0	1,000
諸手当	1,566,600	0	1,566,600	0	0	1,566,600
退職給付費用	152,600	0	152,600	0	0	152,600
福利厚生費	5,206,400	0	5,206,400	0	0	5,206,400
諸謝金	66,000	0	66,000	0	0	66,000
旅費交通費	65,962	0	65,962	0	0	65,962
消耗品費	718,679	0	718,679	0	0	718,679
通信運搬費	389,674	0	389,674	0	0	389,674
光熱水料費	829,894	0	829,894	0	0	829,894
賃借料	11,547,081	0	11,547,081	0	0	11,547,081
減価償却費	1,244,700	0	1,244,700	0	0	1,244,700
衛生検査費	1,728,000	0	1,728,000	0	0	1,728,000
研究研修費	50,000	0	50,000	0	0	50,000

調査研修費	120,000	0	120,000	0	0	120,000
物資購入調査費	47,000	0	47,000	0	0	47,000
諸費	60,000	0	60,000	0	0	60,000
イ 管理費						
役員報酬	0	0	0	4,611,000	0	4,611,000
給料手当	0	0	0	2,875,000	0	2,875,000
諸手当	0	0	0	671,400	0	671,400
退職給付費用	0	0	0	65,400	0	65,400
福利厚生費	0	0	0	1,301,600	0	1,301,600
諸謝金	0	0	0	550,000	0	550,000
旅費交通費	0	0	0	20,038	0	20,038
消耗品費	0	0	0	282,321	0	282,321
印刷製本費	0	0	0	67,000	0	67,000
通信運搬費	0	0	0	98,326	0	98,326
光熱水料費	0	0	0	252,106	0	252,106
賃借料	0	0	0	545,919	0	545,919
減価償却費	0	0	0	138,300	0	138,300
会議費	0	0	0	29,000	0	29,000
諸費	0	0	0	302,000	0	302,000
租税公課	0	0	0	0	0	0
経常費用計	5,760,799,590	0	5,760,799,590	11,809,410	0	5,772,609,000
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,776,157	0	△ 2,776,157	2,776,157	0	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,776,157	0	△ 2,776,157	2,776,157	0	0
一般正味財産期首残高	53,542,384	0	53,542,384	6,091,008	0	59,633,392
一般正味財産期末残高	50,766,227	0	50,766,227	8,867,165	0	59,633,392
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
III 正味財産期末残高	50,766,227	0	50,766,227	9,867,165	0	60,633,392

### Ⅲ 令和2年度の決算に関する書類

#### 1 事業の実績報告

学校給食の充実発展と円滑な運営を図るため、次の業務を行った。

##### (1) 給食物資の共同購入

給食人員（小学校、特別支援学校、中学校）	1日平均	111,853人
給食実施回数（小学校、特別支援学校）		170回
	（中学校）	
	1・2年生	155回
	3年生	145回
給食物資取扱額		5,091,733,896円

##### ア 給食物資の購入方法

品質と価格の安定した給食物資は、年間及び学期単位で購入契約し、価格に変動のある給食物資は、月及び週単位で購入契約を行った。

##### イ 給食物資の選定方法

給食物資の選定にあたっては、品質・価格について物資選定委員会で検討のうえ決定した。

##### (2) 給食物資に関する調査研究

ア 給食物資食品加工工場の調査	2か所
イ 給食物資の規格衛生検査	182件
	細菌検査や残留濃度検査など、一般検査機関に検査を依頼
ウ 給食用物資確認検査	22施設

##### (3) 学校給食の普及奨励に関する事業

##### ア 給食用物資新製品展示会の開催（中止）

※令和2年度は、新型コロナウイルス感染症対策により、新製品展示会は中止となったが、代替として12業者から40品目の資料提供を受けて、市と情報を共有した。

イ 広報誌「給食会だより」の発行	年間11号
ウ ホームページの公開	

#### 2 貸借対照表（令和3年3月31日現在）

（単位：円）

科目	当年度（A）	前年度（B）	増減 （A）－（B）
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金			
ア 普通預金	515,862,823	324,101,304	191,761,519
(2) 未収金	82,168,904	100,102,305	△ 17,933,401
流動資産合計	598,031,727	424,203,609	173,828,118
2 固定資産			
(1) 基本財産			
ア 定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
ア 退職給付引当資産	914,000	709,000	205,000

イ 価格調整引当資産	0	87,000,000	△ 87,000,000
特定資産合計	914,000	87,709,000	△ 86,795,000
(3) その他固定資産			
ア リース資産	1,271,376	2,542,752	△ 1,271,376
イ 過年度未収給食費	7,240,449	7,925,942	△ 685,493
ウ 貸倒引当金	△4,213,903	△4,948,988	735,085
その他固定資産合計	4,297,922	5,519,706	△ 1,221,784
固定資産合計	6,211,922	94,228,706	△ 88,016,784
資産合計	604,243,649	518,432,315	85,811,334
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	334,693,568	144,620,955	190,072,613
(2) 預り金	1,186,819	1,069,867	116,952
流動負債合計	335,880,387	145,690,822	190,189,565
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	914,000	709,000	205,000
(2) リース債務	1,271,376	2,542,752	△ 1,271,376
固定負債合計	2,185,376	3,251,752	△ 1,066,376
負債合計	338,065,763	148,942,574	189,123,189
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2 一般正味財産	265,177,886	368,489,741	△ 103,311,855
(うち特定資産への充当額)	(0)	(87,000,000)	(△ 87,000,000)
正味財産合計	266,177,886	369,489,741	△ 103,311,855
負債及び正味財産合計	604,243,649	518,432,315	85,811,334

3 正味財産増減計算書（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

科目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
ア 基本財産運用益				
基本財産受取利息	26	100	△ 74	
イ 特定資産運用益				
特定資産受取利息	70	51	19	
ウ 事業収益				
給食費予納徴収金	4,966,863,426	4,856,491,627	110,371,799	



エ 受取補助金			
受取市補助金	65,416,922	79,266,423	△ 13,849,501
受取市補助金(学校臨時休業対策費補助金)	506,654	26,777,089	△ 26,270,435
受取市補助金(新型コロナウイルス関連学校給食費返金補助金)	11,191,938	0	11,191,938
オ 受取委託金			
受取市委託金	0	184,060	△ 184,060
カ 雑収益			
受取利息	502	438	64
納品書売上益	166,400	183,520	△ 17,120
消費税及び地方消費税還付金	11,895,432	20,729,446	△ 8,834,014
経常収益計	5,056,041,370	4,983,632,754	72,408,616
(2) 経常費用			
ア 事業費			
給食物資代金支出			
基本物資費用	1,589,463,070	1,577,556,582	11,906,488
副食物資費用	3,502,270,826	3,309,658,622	192,612,204
副食物資費用(学校臨時休業対策費補助金対象)	506,654	7,201,216	△ 6,694,562
給料手当	4,117,750	4,045,285	72,465
非常勤職員給料手当	22,752,720	22,731,953	20,767
諸手当	1,522,821	1,480,140	42,681
退職給付費用	143,500	135,800	7,700
福利厚生費	4,931,897	4,880,007	51,890
諸謝金	30,000	36,000	△ 6,000
旅費交通費	95,131	124,371	△ 29,240
消耗品費	485,611	557,754	△ 72,143
印刷製本費	0	716,100	△ 716,100
通信運搬費	419,081	364,098	54,983
光熱水料費	807,128	804,809	2,319
賃借料	11,599,562	24,329,774	△ 12,730,212
減価償却費	1,144,238	1,144,238	0
衛生検査費	4,652,230	4,775,268	△ 123,038
研究研修費	0	50,000	△ 50,000
調査研修費	0	162,254	△ 162,254
物資購入調査費	3,932	39,310	△ 35,378
支払利息	20,786	0	20,786
貸倒引当金繰入	1,528,755	1,689,590	△ 160,835
貸倒損失	0	48,400	△ 48,400
諸費	1,440,770	1,620,851	△ 180,081
租税公課	0	14,181,300	△ 14,181,300
イ 管理費			
役員報酬	4,556,700	4,575,230	△ 18,530

給料手当	2,806,870	2,775,685	31,185
諸手当	646,399	634,346	12,053
退職給付費用	61,500	58,200	3,300
福利厚生費	1,232,975	1,255,002	△ 22,027
諸謝金	500,000	500,000	0
旅費交通費	28,897	37,780	△ 8,883
消耗品費	181,835	221,398	△ 39,563
印刷製本費	25,168	80,663	△ 55,495
通信運搬費	107,264	90,743	16,521
光熱水料費	245,190	244,485	705
賃借料	542,450	552,062	△ 9,612
減価償却費	127,138	127,138	0
会議費	26,848	27,898	△ 1,050
支払利息	2,309	0	2,309
諸費	325,220	298,202	27,018
経常費用計	5,159,353,225	4,989,812,554	169,540,671
評価損益等調整前当期経常増減額	△103,311,855	△6,179,800	△ 97,132,055
当期経常増減額	△103,311,855	△6,179,800	△ 97,132,055
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	△103,311,855	△6,179,800	△ 97,132,055
一般正味財産期首残高	368,489,741	374,669,541	△ 6,179,800
一般正味財産期末残高	265,177,886	368,489,741	△ 103,311,855
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	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	266,177,886	369,489,741	△ 103,311,855

4 正味財産増減計算書内訳表（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
ア 基本財産運用益				

基本財産受取利息	0	26		26
イ 特定資産運用益				
特定資産受取利息	49	21		70
ウ 事業収益				
給食費予納徴収金	4,966,863,426	0		4,966,863,426
エ 受取補助金				
受取市補助金	50,174,779	15,242,143		65,416,922
受取市補助金(学校臨時休業対策費補助金)	506,654	0		506,654
受取市補助金(新型コロナウイルス関連学校給食費短縮補助金)	11,191,938	0		11,191,938
オ 受取委託金				
受取市委託金	0	0	0	0
カ 雑収益				
受取利息	354	148		502
納品書売上益	166,400	0		166,400
消費税及び地方消費税還付金	8,326,802	3,568,630		11,895,432
経常収益計	5,037,230,402	18,810,968		5,056,041,370
(2) 経常費用				
ア 事業費				
給食物資代金支出				
基本物資費用	1,589,463,070	0	0	1,589,463,070
副食物資費用	3,502,270,826	0	0	3,502,270,826
副食物資費用(学校臨時休業対策費補助金対象)	506,654	0	0	506,654
給料手当	4,117,750	0	0	4,117,750
非常勤職員給料手当	22,752,720	0	0	22,752,720
諸手当	1,522,821	0	0	1,522,821
退職給付費用	143,500	0	0	143,500
福利厚生費	4,931,897	0	0	4,931,897
諸謝金	30,000	0	0	30,000
旅費交通費	95,131	0	0	95,131
消耗品費	485,611	0	0	485,611
通信運搬費	419,081	0	0	419,081
光熱水料費	807,128	0	0	807,128
賃借料	11,599,562	0	0	11,599,562
減価償却費	1,144,238	0	0	1,144,238
衛生検査費	4,652,230	0	0	4,652,230
物資購入調査費	3,932	0	0	3,932
支払利息	20,786	0	0	20,786
貸倒引当金繰入	1,528,755	0	0	1,528,755
諸費	1,440,770	0	0	1,440,770
イ 管理費				
役員報酬	0	4,556,700	0	4,556,700

給料手当	0	2,806,870	0	2,806,870
諸手当	0	646,399	0	646,399
退職給付費用	0	61,500	0	61,500
福利厚生費	0	1,232,975	0	1,232,975
諸謝金	0	500,000	0	500,000
旅費交通費	0	28,897	0	28,897
消耗品費	0	181,835	0	181,835
印刷製本費	0	25,168	0	25,168
通信運搬費	0	107,264	0	107,264
光熱水料費	0	245,190	0	245,190
賃借料	0	542,450	0	542,450
減価償却費	0	127,138	0	127,138
会議費	0	26,848	0	26,848
支払利息	0	2,309	0	2,309
諸費	0	325,220	0	325,220
経常費用計	5,147,936,462	11,416,763		5,159,353,225
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 110,706,060	7,394,205		△ 103,311,855
当期経常増減額	△ 110,706,060	7,394,205		△ 103,311,855
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 110,706,060	7,394,205		△ 103,311,855
一般正味財産期首残高	338,685,389	29,804,352		368,489,741
一般正味財産期末残高	227,979,329	37,198,557		265,177,886
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	0	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産期末残高	0	1,000,000	0	1,000,000
III 正味財産期末残高	227,979,329	38,198,557	0	266,177,886

## 5 財務諸表に対する注記

### (1) 重要な会計方針

#### ア リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により計上している。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性が乏しい場合には、通常の貸借取引に準じた会計処理によっている。

#### イ 引当金の計上基準

##### (7) 貸倒引当金

将来の損失に備えるため、貸倒引当金を計上している。貸倒引当金については、債権金額に過去の回収実績に応じて貸倒が見込まれる額を計上している。

##### (4) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき、当事業年度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。

#### ウ 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) 会計方針の変更

該当なし

### (3) 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	1,000,000	0	0	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	709,000	205,000	0	914,000
価格調整引当資産	87,000,000	0	87,000,000	0
小 計	87,709,000	205,000	87,000,000	914,000
合 計	88,709,000	205,000	87,000,000	1,914,000

(4) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	—	—
小 計	1,000,000	(1,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	914,000	—	—	(914,000)
小 計	914,000	—	—	(914,000)
合 計	1,914,000	(1,000,000)	—	(914,000)

(5) リース資産の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び当期末残高相当額

リース資産の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び当期末残高相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額
事務用パソコン 12 台分	6,356,880	5,085,504	1,271,376
合 計	6,356,880	5,085,504	1,271,376

(6) 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

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
過年度未収給食費	7,240,449	4,213,903	3,026,546
合 計	7,240,449	4,213,903	3,026,546

(7) 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
川崎市学校給食会補助金	川崎市	0	77,115,514	77,115,514	0	
合 計		0	77,115,514	77,115,514	0	

6 附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

(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	709,000	205,000	0	0	914,000

7 財産目録（令和3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)	普通預金	三井住友銀行/川崎支店 (物資会計)	運転資金として	490,708,502	
		横浜銀行/川崎支店(一般)		23,967,466	
		三井住友銀行/川崎支店 (預り金)		1,186,855	
				普通預金計	515,862,823
	未収金	未収給食費		給食費未納分（令和 2年度）	58,709,580
		未収補助金		学校臨時休業対策費 補助金	506,654
		未収補助金		新型コロナウイルス関連 学校給食費返金補填金	11,191,938
		未収消費税還付金		消費税及び地方 消費税還付金	11,760,732
				未収金計	82,168,904
	流動資産合計				598,031,727
(固定資産)	基本財産				
	定期預金(基)	横浜銀行/川崎支店(基 本金)	運用益を法人管理業 務の財源として使用	1,000,000	
	特定資産				
	退職給付引当資産	横浜銀行/川崎支店(退 職給与引当金)	職員に対する退職金の支 払いに備えた引当資産	914,000	
その他固定資産					
	リース資産		事務用パソコン12台分	1,271,376	

	過年度未収給食費		給食費未納分（平成 24 年度～令和元年度）	7,240,449
	貸倒引当金			△ 4,213,903
固定資産合計				6,211,922
資産合計				604,243,649
(流動負債)	未払金	給食物資代金に対する未払金 事務費に対する未払金	3月分給食物資購入代金 第4四半期事務所賃借料等 3月分諸手当等 3月分消耗品費等 給食管理システム賃借料等 川崎市補助金返還額 諸費	321,828,312 849,908 408,838 602,204 9,387,664 1,097,078 519,564
			未払金計	334,693,568
	預り金	社会保険料 労働保険料 源泉所得税		122,180 911,009 153,630
			預り金計	1,186,819
流動負債合計				335,880,387
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の 支払いに備えたもの	914,000
	リース債務		事務用パソコン 12 台分	1,271,376
固定負債合計				2,185,376
負債合計				338,065,763
正味財産				266,177,886