

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……定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 …… 職員の賞与の支払いに備えて、賞与支払見込額の当事業年度負担額を計上しております。
- ・役員賞与引当金 …… 役員の賞与の支払いに備えて、賞与支払見込額の当事業年度負担額を計上しております。
- ・貸倒引当金 …… 学校給食費未収金の貸倒損失に備えるため、過去3年間の貸倒実績率から算出した回収不能見込額を計上しております。但し貸倒引当金の算出にあたっては、売掛金のうち各学校給食費口座からの口座振替確定額は、貸倒引当金の対象債権から除いています。

(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おります。

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、次のとおりです (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				
基本財産引当資産	4,600,000	0	0	4,600,000
小 計	4,600,000	0	0	4,600,000
特定資産				
学校給食用物資調達引当資産	18,882,116	0	0	18,882,116
小 計	18,882,116	0	0	18,882,116
合 計	23,482,116	0	0	23,482,116

3. 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、次のとおりです (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				
基本財産引当資産	4,600,000	(3,000,000)	(1,600,000)	(0)
小 計	4,600,000	(3,000,000)	(1,600,000)	(0)
特定資産				
学校給食用物資調達引当資産	18,882,116	(0)	(18,882,116)	(0)
小 計	18,882,116	(0)	(18,882,116)	(0)
合 計	23,482,116	(3,000,000)	(20,482,116)	(0)

4. 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、次のとおりです (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	3,018,530	1,994,823	1,023,707
合 計	3,018,530	1,994,823	1,023,707

5. 引 当 金 の 明 細

引当金の内訳は、次のとおりです (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	
貸 倒 引 当 金	3,575,940	1,258,628	0	3,575,940	1,258,628
賞 与 引 当 金	255,937	263,798	255,937	0	263,798
役員賞与引当金	173,867	173,867	173,867	0	173,867

6. 担保に供している資産 該当事項はありません。

7. 補助金等の内訳並びに交付者・当期増減額及び残高

(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
補 助 金					
運営補助金	東大阪市	0	21,316,000	21,316,000	0
簡易給食無償化補助金	東大阪市	0	24,096,181	24,096,181	0
学校給食費緊急支援事業 補助金(4月～1月分)	東大阪市	0	19,626,105	19,626,105	0
給食費無償化事業 (1月分)	東大阪市	0	93,638,150	93,638,150	0
給食費無償化事業 (2月分)	東大阪市	0	109,544,339	109,544,339	0
給食費無償化事業 (3月分)	東大阪市	0	72,735,905	72,735,905	0
学校給食費緊急支援事業 補助金(2月分)	東大阪市	0	6,697,115	6,697,115	0
学校給食費緊急支援事業 補助金(3月分)	東大阪市	0	7,926,511	7,926,511	0
合 計			355,580,306	355,580,306	0

8. 重要な後発事象 該当事項はありません。

9. そ の 他 該当事項はありません。