

# 貸借対照表

生活協同組合コープみやざき

2022年3月31日現在

(単位：千円)

| 科 目               | 金 額               | 科 目               | 金 額         |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>(資産の部)</b>     |                   | <b>(負債の部)</b>     |             |
| 流 動 資 産           | 12,954,845        | 流 動 負 債           | 8,680,147   |
| 現 金 預 金           | 11,892,957        | 買 掛 金             | 3,060,551   |
| 供 給 未 収 金         | 266,353           | 短 期 リ ー ス 債 務     | 46,408      |
| 商 品               | 560,557           | 未 払 金             | 107,147     |
| 旅 行 前 払 金         | 1,705             | 未 払 法 人 税 等       | 232,277     |
| 貯 蔵 品             | 17,762            | 未 払 消 費 税 等       | 132,261     |
| 立 替 金             | 18,320            | 未 払 費 用           | 449,959     |
| 前 払 費 用           | 50,911            | 商 品 券             | 29,739      |
| 未 収 金             | 113,645           | 預 り 金             | 284,807     |
| 仮 払 金             | 132               | く ら し の 積 立 預 り 金 | 4,070,215   |
| 短 期 貸 付 金         | 32,499            | 出 資 預 り 金         | 82,259      |
| 貸 倒 引 当 金         | -                 | 賞 与 引 当 金         | 184,520     |
| <br>固 定 資 産       | <br>10,712,314    | <br>固 定 負 債       | <br>618,796 |
| 有 形 固 定 資 産       | 9,102,575         | 長 期 リ ー ス 債 務     | 92,817      |
| 建 物               | 6,727,514         | 資 産 除 去 債 務       | 154,331     |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 4,035,527         | 退 職 給 付 引 当 金     | 216,470     |
| 構 築 物             | 675,438           | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 105,145     |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 522,500           | 長 期 預 り 金         | 50,030      |
| 機 械 装 置           | 826,038           | 負 債 合 計           | 9,298,943   |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 694,367           |                   |             |
| 車 両 運 搬 具         | 1,366             |                   |             |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 1,365             |                   |             |
| 器 具 備 品           | 1,561,979         |                   |             |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 1,418,053         |                   |             |
| リ ー ス 資 産         | 480,652           |                   |             |
| 減 価 償 却 累 計 額     | 362,404           |                   |             |
| 土 地               |                   |                   |             |
| 建 設 仮 勘 定         |                   |                   |             |
| 無 形 固 定 資 産       | 125,785           | <b>(純資産の部)</b>    |             |
| 借 地 権             | 83,229            | 組 合 員 資 本         | 14,368,216  |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 17,610            | 出 資 金             | 4,983,563   |
| ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定 | 13,753            | 剰 余 金             | 9,384,653   |
| 電 話 加 入 権         | 10,659            | 法 定 準 備 金         | 2,467,258   |
| そ の 他 無 形 固 定 資 産 | 532               | 任 意 積 立 金         | 5,881,736   |
|                   |                   | 新 店 ・ 修 繕 ・ 除 却 損 |             |
| そ の 他 固 定 資 産     | 1,483,954         | ・ 減 損 積 立 金       | 3,119,560   |
| 関 係 団 体 等 出 資 金   | 606,865           | 50 周 年 記 念 事 業    |             |
| 関 係 団 体 出 資 金     | 591,865           | 準 備 積 立 金         | 100,000     |
| 子 会 社 株 式 等       | 15,000            | 税 効 果 積 立 金       | 324,176     |
| 長 期 保 有 有 価 証 券   | 20,062            | 別 途 積 立 金         | 2,338,000   |
| 長 期 貸 付 金         | 105,788           | 当 期 未 処 分 剰 余 金   | 1,035,659   |
| 長 期 前 払 費 用       | 15,092            | (う ち 当 期 剰 余 金)   | (937,553)   |
| 差 入 保 証 金         | 285,484           |                   |             |
| 繰 延 税 金 資 産       | 324,176           | 評 価 ・ 換 算 差 額 等   | -           |
| 役 員 年 金 積 立 金     | 114,050           |                   |             |
| そ の 他             | 12,433            | 純 資 産 合 計         | 14,368,216  |
|                   |                   | 負 債 ・ 純 資 産 合 計   | 23,667,160  |
| <b>資産合計</b>       | <b>23,667,160</b> |                   |             |

用語の説明 2022年3月31日現在のコープみやぎの財産の状況を表した表です

| 資 産 の 部               | 負債・純資産の部   |
|-----------------------|--|
| どのような資産としてあるかを表しています。 | 負債の部=他から調達している資金<br>純資産の部=組合員出資金と生協内部で今までためてきた資産 |

| 科 目           |                          | 科 目                   |   |
|---------------|--------------------------|-----------------------|---|
| <b>(資産の部)</b> |                          | <b>(負債の部)</b>         |   |
| 流 動 資 産       |                          | 流 動 負 債               |   |
| 現 金 預 金       | 現金、預貯金                   | 買 掛 金                 | 商品の仕入代金で、まだ支払っていないもの                      |
| 供 給 未 収 金     | 未回収の供給代金(共同購入の1週間分含む)    | 短期リース債務               | 1年以内に期限の到来するリース債務                         |
| 商 品           | 商品在庫高(原価)                | 未 払 金                 | 償却資産等の購入分で未払いのもの。提携事業の生協集金分で取引先への支払がまだのもの |
| 旅 行 前 払 金     | 前もって仕入れた航空券等             | 未 払 法 人 税 等           | 法人税等で未払いの金額                               |
| 貯 蔵 品         | 未使用の1件20万円未満の備品 (カタログなど) | 未 払 消 費 税 等           | 2021年度の支払うべき消費税等の未払の金額                    |
| 立 替 金         | 生協が立て替えている金銭の額           | 未 払 費 用               | 費用計上したものの未払いの金額                           |
| 前 払 費 用       | 次年度以降の費用の前払い分            | 商 品 券                 | コープ商品券の発行残高 (5年以内発行の未使用残)                 |
| 未 収 金         | 学校生協の供給分の代金未収分等          | 預 り 金                 | 組合員さんやテナントさん等から預っている金額                    |
| 仮 払 金         | 店長、支所エリア長の小口現金等          | くらしの積立預り金             | 「くらしの積立」として預っている金額                        |
| 短 期 貸 付 金     | 職員貸付のうち1年以内に回収予定の金額      | 出 資 預 り 金             | 組合員さんが出資した金額のうち1口(1000円) 未満の金額            |
| 貸 倒 引 当 金     | 供給未収金等の回収不能見込額に対する引当金額   | 賞 与 引 当 金             | 2022年度賞与のうち、今年度負担相当の金額                    |
| 固 定 資 産       |                          | 固 定 負 債               |   |
| 有 形 固 定 資 産   |                          | 長期リース債務               | 1年を超えて期限の到来するリース債務                        |
| 建 物           | 建物の取得価額(減損損失控除後)         | 資産除去債務                | 原状回復義務のある賃借土地上の建物の撤去費用等の見積り額              |
| 減価償却累計額       | 上記の減価償却累計額               | 退職給付引当金               | 職員の退職給付債務支払いのために引き当てている金額                 |
| 構 築 物         | フェンス、看板等の取得価額(減損損失控除後)   | 役員退職慰労引当金             | 役員の退職金支払のために引き当てている金額                     |
| 減価償却累計額       | 上記の減価償却累計額               | 長 期 預 り 金             | 店舗テナントさんからの敷金等                            |
| 機 械 装 置       | 集品装置等の取得価額(減損損失控除後)      |                       |   |
| 減価償却累計額       | 上記の減価償却累計額               |                       |   |
| 車 両 運 搬 具     | フォークリフトの取得価額             |                       |   |
| 減価償却累計額       | 上記の減価償却累計額               |                       |   |
| 器 具 備 品       | ショーケース等の取得価額(減損損失控除後)    |                       |   |
| 減価償却累計額       | 上記の減価償却累計額               |                       |   |
| リ ー ス 資 産     | リース契約の配送車両等(減損損失控除後)     |                       |   |
| 減価償却累計額       | 上記の減価償却累計額               |                       |   |
| 土 地           | 所有している土地の取得価額(減損損失控除後)   |                       |   |
| 建 設 仮 勘 定     | 新店の立地法届の金額               |                       |   |
| 無 形 固 定 資 産   |                          | <b>(純資産の部)</b>        |   |
| 借 地 権         | 支所、店舗などの借地権 (減損損失控除後)    | 組合員資本                 |   |
| ソ フ ト ウ ェ ア   | ソフトウェア残高                 | 出 資 金                 | 組合員さんが出資した金額                              |
| ソフトウェア仮勘定     | まだ運用していないソフトウェア          | 剰 余 金                 | 法定準備金、任意積立金および当期末処分剰余金                    |
| 電 話 加 入 権     | 契約による電話設置者負担金額 (減損損失控除後) | 法 定 準 備 金             | 生協法により積み立てている積立金                          |
| その他無形固定資産     | 水道施設利用権等の資産              | 任 意 積 立 金             | 法定準備金以外の積立金                               |
| その他固定資産       |                          | 新店・修繕・除却<br>損・減損積立金   | 建物改造や設備の入替及び減損に備えた積立金                     |
| 関係団体等出資金      | 関係団体出資金および子会社等株式         | 50周年記念事業<br>準備積立金     | 50周年記念企画 (講演会など) のための積立金                  |
| 関係団体出資金       | 日本生協連、コープ共済連等への出資金等      | 税効果積立金                | 税効果会計に伴う繰延税金資産相当額を積立てたもの                  |
| 子会社株式等        | (株) CMSと(有) プラスサービスの株式   | 別途積立金                 | 任意積立金のうち別段の目的を定めない積立金                     |
| 長期保有有価証券      | 満期保有目的の国債                | 当期末処分剰余金<br>(うち当期剰余金) | 2021年度の剰余金処分に回す剰余金                        |
| 長 期 貸 付 金     | 職員への貸付金等                 |                       | 2021年度の剰余金                                |
| 長 期 前 払 費 用   | 償却対象とした借地権や給水設備の負担金など    |                       |   |
| 差 入 保 証 金     | 不動産の借用等の保証金              |                       |   |
| 繰 延 税 金 資 産   | 税金の前払いの性格を持つ長期的資産        |                       |   |
| 役員年金積立金       | 役員の退職に備えた積立金             | 評価・換算差額等              | その他有価証券の評価替えなどによる差額                       |
| そ の 他         | 給与計算期間変更による立替金及び前払年金費用   |                       |   |
| 資産合計          |                          | 負債・純資産合計              |   |