貸借対照表

生活協同組合コープみやざき　　2023年3月31日現在

（単位：千円）

科目	金額		科目	金額
（資産の部）			**（負債の部）**	
流動資産		**12,546,089**	流動負債	**8,704,957**
現金預金		11,439,045	買掛金	3,024,428
供給未収金		319,907	短期リース債務	45,773
商品		571,185	未払金	137,000
旅行前払金		4,879	未払法人税等	217,106
貯蔵品		19,163	未払消費税等	59,280
立替金		20,809	未払費用	461,122
前払費用		52,014	前受金	80
未収金		86,850	商品券	29,760
仮払金		22	預り金	296,286
短期貸付金		32,210	くらしの積立預り金	4,165,208
貸倒引当金		－	出資預り金	80,724
			賞与引当金	188,185
固定資産		**11,553,288**		
有形固定資産		10,012,303	固定負債	**569,112**
建物	6,786,222		長期リース債務	79,066
減価償却累計額	4,195,028	2,591,193	資産除去債務	155,119
構築物	676,844		退職給付引当金	233,107
減価償却累計額	540,615	136,229	役員退職慰労引当金	51,788
機械装置	1,061,831		長期預り金	50,030
減価償却累計額	712,780	349,051	負債合計	9,274,069
車両運搬具	1,366			
減価償却累計額	1,365	0		
器具備品	1,613,140			
減価償却累計額	1,452,878	160,262		
リース資産	509,969			
減価償却累計額	403,604	106,364		
土地		5,699,034	**（純資産の部）**	
建設仮勘定		970,168		
無形固定資産		117,856	**組合員資本**	**14,825,308**
借地権		51,465	出資金	5,028,624
ソフトウェア		27,742	剰余金	9,796,684
ソフトウェア仮勘定		26,286	法定準備金	2,567,258
電話加入権		10,659	任意積立金	6,110,290
その他無形固定資産		1,702		
			新店・修繕・除却損・減損積立金	3,359,940
その他固定資産		1,423,128		
関係団体等出資金		616,865	50周年記念事業準備積立金	100,000
関係団体出資金		591,865		
子会社株式等		25,000	税効果積立金	312,350
長期保有有価証券		20,056	別途積立金	2,338,000
長期貸付金		86,209	当期未処分剰余金	1,119,136
長期前払費用		13,874	（うち当期剰余金）	（827,030）
差入保証金		285,420		
繰延税金資産		312,350		
役員年金積立金		55,357	**評価・換算差額等**	－
前払年金費用		25,034		
その他		7,959		
			純資産合計	14,825,308
資産合計		24,099,377	**負債・純資産合計**	24,099,377

用語の説明　2023年3月31日現在のコープみやざき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 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	
（資産の部）		**（負債の部）**	
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	2022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	前受金	旅行費用の前受金額等
未収金	学校生協の供給分の代金未収分等	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）
仮払金	店長、支所エリア長の小口現金等	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
短期貸付金	職員貸付のうち１年内に回収予定の金額	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
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	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
		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			
有形固定資産		固定負債	
建物	建物の取得価額（減損損失控除後）	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
減価償却累計額	上記の減価償却累計額	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
構築物	フェンス、看板等の取得価額(減損損失控除後)	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
減価償却累計額	上記の減価償却累計額	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
機械装置	集品装置等の取得価額(減損損失控除後)	長期預り金	店舗テナントさんからの敷金等
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	**（純資産の部）**	
無形固定資産		組合員資本	
借地権	支所、店舗などの借地権（減損損失控除後）	出資金	組合員さんが出資した金額
ソフトウェア	ソフトウエア残高	剰余金	法定準備金、任意積立金および当期未処分剰余金
ソフトウェア仮勘定	まだ運用していないソフトウェア	法定準備金	生協法により積み立てている積立金
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）	任意積立金	法定準備金以外の積立金
その他無形固定資産	水道施設利用権等の資産		
		新店･修繕・除却損・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
その他固定資産			
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		
子会社株式等	（株）CMS、（有）プラスサービス、(株)リサイクルセンターコープみやざきの株式	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
長期保有有価証券	満期保有目的の国債	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
長期貸付金	職員への貸付金等	当期未処分剰余金	2022年度の剰余金処分に回す剰余金
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	（うち当期剰余金）	2022年度の剰余金
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
前払年金費用	前払した年金費用		
その他	給与計算期間変更による立替金		
資産合計		負債・純資産合計	