

## Ⅲ 決算関係書類

### 1 貸借対照表

# 貸 借 対 照 表

2025年 2月 28日 現在

日本福祉大学生生活協同組合

(単位：円)

| 科目         | 金額           | 科目        | 金額           |
|------------|--------------|-----------|--------------|
| (資産の部)     |              | (負債の部)    |              |
| 流動資産       | 258,307,707  | 流動負債      | 201,802,970  |
| 現金預金       | 59,600,664   | 買掛金       | 23,833,367   |
| 供給未収金      | 30,272,260   | 未払法人税等    | 616,500      |
| 商品及び原材料    | 20,703,409   | 未払消費税等    | 2,117,300    |
| 前渡金        | 143,128,875  | 未払費用      | 5,718,739    |
| 立替金        | 5,084        | 前受金       | 119,782,883  |
| 未収金        | 4,734,815    | 預り金       | 22,781,609   |
| 貸倒引当金 (短期) | △ 137,400    | 賞与引当金     | 925,696      |
| 固定資産       | 46,542,711   | ポイント引当金   | 16,876       |
| 有形固定資産     | 1,923,798    | 仮受金       | 26,010,000   |
| 建物及び附属設備   | 7,318,050    | 固定負債      | 11,548,317   |
| 同減価償却累計額   | △ 6,948,063  | 役員退職給与引当金 | 11,548,317   |
|            | 369,987      | 負債合計      | 213,351,287  |
| 構築物        | 473,500      | (純資産の部)   |              |
| 同減価償却累計額   | △ 449,825    | 組合員資本     | 91,499,131   |
|            | 23,675       | 出資金       | 144,802,000  |
| 機械装置       | 3,108,000    | 剰余金       | △ 53,302,869 |
| 同減価償却累計額   | △ 3,107,996  | 当期末処理損失金  | 53,302,869   |
|            | 4            | (うち当期損失金) | (7,756,879)  |
| 車両運搬具      | 1,762,200    |           |              |
| 同減価償却累計額   | △ 1,762,198  |           |              |
|            | 2            |           |              |
| 器具備品       | 37,178,854   |           |              |
| 同減価償却累計額   | △ 35,648,724 |           |              |
|            | 1,530,130    |           |              |
| 無形固定資産     | 977,713      |           |              |
| 電話加入権      | 977,713      |           |              |
| その他固定資産    | 43,641,200   |           |              |
| 関係団体出資金    | 23,066,000   |           |              |
| 長期前払費用     | 25,200       |           |              |
| 差入保証金      | 3,550,000    |           |              |
| 長期預金       | 17,000,000   |           |              |
|            |              | 純資産合計     | 91,499,131   |
| 資産合計       | 304,850,418  | 負債・純資産合計  | 304,850,418  |

## 2 損益計算書

### 損益計算書

自 2024年 3月 1日 至 2025年 2月 28日

日本福祉大学生生活協同組合

(単位：円)

| 科 目       | 金           | 額           |
|-----------|-------------|-------------|
| 供給事業      |             |             |
| 供給高       | 479,649,249 |             |
| 供給値引      | 4,432,761   | 475,216,488 |
| 供給原価      |             |             |
| 期首商品棚卸高   | 31,940,390  |             |
| 仕入高       | 371,136,191 |             |
| 期末商品棚卸高   | 20,703,409  | 382,373,172 |
| 供給剰余金     |             | 92,843,316  |
| その他事業収入   |             |             |
| 共済受託手数料収入 | 6,770,549   |             |
| 供給事業手数料収入 | 166,152     |             |
| その他手数料収入  | 21,868,478  | 28,805,179  |
| 事業総剰余金    |             | 121,648,495 |
| 事業経費      |             |             |
| 人件費       | 78,711,948  |             |
| 物件費       | 59,751,065  | 138,463,013 |
| 事業損失金     |             | 16,814,518  |
| 事業外収益     |             |             |
| 受取利息      | 94,874      |             |
| 受取配当金     | 4,040       |             |
| 雑収入       | 3,597,310   |             |
| 出資金整理益    | 6,572,500   | 10,268,724  |
| 事業外費用     |             |             |
| 雑損失       | 594,583     | 594,583     |
| 経常損失金     |             | 7,140,377   |
| 特別損失      |             |             |
| 固定資産除却損   | 2           | 2           |
| 税引前当期損失金  |             | 7,140,379   |
| 法人税等      |             | 616,500     |
| 当期損失金     |             | 7,756,879   |
| 当期首繰越損失金  |             | 45,545,990  |
| 当期末処理損失金  |             | 53,302,869  |

## IV 決算関係書類の附属明細書

### 1 組合員資本の状況

組合員資本の明細

(単位:円)

| 区分       | 期首残高         | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末残高         |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 出資金      | 150,883,250  | 36,711,000 | 42,792,250 | 144,802,000  |
| 当期末処分剰余金 | △ 45,545,990 | 0          | 7,756,879  | △ 53,302,869 |
| 純資産合計    | 105,337,260  | 36,711,000 | 50,549,129 | 91,499,131   |

### 2 借入金の明細

該当する事項はありません。

### 3 有形固定資産及び無形固定資産の明細

有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位:円)

| 区分             | 資産の種類  | 期首<br>帳簿価額 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期<br>償却額 | 期末<br>帳簿価額 | 減価償却<br>累計額 | 期末<br>取得原価 |
|----------------|--------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
| 有形<br>固定<br>資産 | 建物附属設備 | 458,439    | 0         | 0         | 88,452    | 369,987    | 6,948,063   | 7,318,050  |
|                | 構築物    | 25,801     | 0         | 0         | 2,126     | 23,675     | 449,825     | 473,500    |
|                | 機械装置   | 4          | 0         | 0         | 0         | 4          | 3,107,996   | 3,108,000  |
|                | 車輛運搬具  | 2          | 0         | 0         | 0         | 2          | 1,762,198   | 1,762,200  |
|                | 器具備品   | 1,435,738  | 1,128,900 | 2         | 1,034,506 | 1,530,130  | 35,648,724  | 37,178,854 |
|                | 計      | 1,919,984  | 1,128,900 | 2         | 1,125,084 | 1,923,798  | 47,916,806  | 49,840,604 |
| 無形<br>固定<br>資産 | 電話加入権  | 977,713    | 0         | 0         | 0         | 977,713    |             |            |
|                | 計      | 977,713    | 0         | 0         | 0         | 977,713    |             |            |

(注) 主な増減の内容は以下のとおりです。

購買 半田ボルト ウォークイン冷蔵庫購入

### 4 関係団体出資金等の明細

(単位:円)

| 出資先               | 期首残高       | 当期増加額 | 当期減少額     | 期末残高       | 備考      |
|-------------------|------------|-------|-----------|------------|---------|
| 生活協同組合連合会大学生協事業連合 | 17,430,000 | 0     | 1,390,000 | 16,040,000 | 減資      |
| 全国大学生生活協同組合連合会    | 6,261,000  | 0     | 0         | 6,261,000  |         |
| 愛知県生活協同組合連合会      | 594,000    | 0     | 0         | 594,000    |         |
| 東海労働金庫半田支店        | 71,000     | 0     | 0         | 71,000     |         |
| 日本コープ共済生活協同組合連合会  | 100,000    | 0     | 0         | 100,000    |         |
| ㈱名演会館             | 100,000    | 0     | 100,000   | 0          | 解散による消滅 |
| 合 計               | 24,556,000 | 0     | 1,490,000 | 23,066,000 |         |

### 5 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       |
|-----------|------------|-----------|---------|------------|
| 貸倒引当金(短期) | 274,200    | 137,400   | 274,200 | 137,400    |
| ポイント引当金   | 11,823     | 16,876    | 11,823  | 16,876     |
| 賞与引当金     | 557,514    | 925,696   | 557,514 | 925,696    |
| 役員退職給与引当金 | 11,184,017 | 364,300   | 0       | 11,548,317 |
| 合 計       | 12,027,554 | 1,444,272 | 843,537 | 12,628,289 |

## 6 事業経費の明細

(単位：円)

| 科 目          | 金 額         |
|--------------|-------------|
| 1. 人件費       |             |
| 役員報酬         | 8,063,088   |
| 職員給与         | 14,647,239  |
| 定時職員給与       | 48,986,837  |
| 退職給付費用       | 610,000     |
| 法定福利費        | 4,329,687   |
| 厚生費          | 785,101     |
| 役員退職給与引当金繰入額 | 364,300     |
| 賞与引当金繰入額     | 925,696     |
| 人件費合計        | 78,711,948  |
| 2. 物件費       |             |
| 教育文化費        | 708,757     |
| 広報費          | 6,430,907   |
| 消耗品費         | 6,312,954   |
| 物流費          | 2,648,619   |
| 車両運搬費        | 453,276     |
| 貸倒引当金繰入額     | △ 136,800   |
| ポイント引当金繰入額   | 5,053       |
| 施設維持管理費      | 5,267,254   |
| 減価償却費        | 1,125,084   |
| 賃借料          | 1,174,008   |
| 水道光熱費        | 6,846,916   |
| 保険料          | 417,970     |
| 委託料          | 12,643,917  |
| 研修採用費        | 1,041,548   |
| 調査研究費        | 72,631      |
| 会議費          | 258,934     |
| 諸会費          | 1,933,400   |
| 租税公課         | 50,786      |
| 通信交通費        | 2,553,726   |
| 雑費           | 111,954     |
| 事業連合委託費      | 9,830,171   |
| 物件費合計        | 59,751,065  |
| 事業経費合計       | 138,463,013 |

## 7 事業の種類ごとの損益の明細および事業別事業経費明細

事業は供給・利用事業のみのため事業の種類ごとの損益の明細および事業別事業経費明細は、損益計算書および事業経費明細と同じです。

## 8 キャッシュフロー計算書

日本福祉大学生生活協同組合

自 2024年 3月 1日 至 2025年 2月 28日

間接法

(単位:円)

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー          |              |
| 税引前当期剰余金 (+)                | △ 7,140,379  |
| 減価償却費 (+)                   | 1,125,084    |
| 貸倒引当金の増加 (+)・減少 (-) 額       | △ 136,800    |
| 賞与引当金の増加 (+)・減少 (-) 額       | 368,182      |
| 役員退職給付引当金の増加 (+)・減少 (-) 額   | 364,300      |
| 受取利息及び受取配当金 (-)             | △ 98,914     |
| 固定資産除却損 (+)                 | 2            |
| 供給債権の増加 (-)・減少 (+) 額        | 16,095,469   |
| 棚卸資産の増加 (-)・減少 (+) 額        | 11,236,981   |
| 前渡金の増加 (-)・減少 (+) 額         | △ 63,128,875 |
| その他流動資産の増加 (-)・減少 (+) 額     | 63,193       |
| 仕入債務の増加 (+)・減少 (-) 額        | △ 4,044,405  |
| 未払消費税等の増加 (+)・減少 (-) 額      | △ 3,438,000  |
| 未払金・未払費用の増加 (+)・減少 (-) 額    | 284,086      |
| 前受金・預り金等の増加 (+)・減少 (-) 額    | 34,504,416   |
| ポイント引当金の増加 (+)・減少 (-) 額     | 5,053        |
| 小 計                         | △ 13,940,607 |
| 利息及び配当金の受取額 (+)             | 98,914       |
| 法人税等の支払額 (-)                | △ 616,500    |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー            | △ 14,458,193 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー         |              |
| 定期預金の増加 (-)・減少 (+) 額        | 10,000,000   |
| 長期預金の増加 (-)・減少 (+) 額        | △ 12,000,000 |
| 固定資産の増加 (-)・減少 (+) 額        | △ 1,128,900  |
| 関係団体等出資金の出資 (-)・減資・脱退 (+) 額 | 1,490,000    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,638,900  |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー        |              |
| 出資金仮受金の増加 (+)・減少 (-) 額      | 2,724,000    |
| 組合員出資金の増加 (+)・減少 (-) 額      | △ 6,081,250  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 3,357,250  |
| IV 現金及び現金同等物の増減額            | △ 19,454,343 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高            | 57,055,007   |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高           | 37,600,664   |

(注) 現金及び現金同等物の範囲

| 項目               | 期首           | 期末           |
|------------------|--------------|--------------|
| 現金及び預金           | 89,055,007   | 59,600,664   |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | △ 32,000,000 | △ 22,000,000 |
| 現金及び現金同等物        | 57,055,007   | 37,600,664   |

## 9 その他の決算関係書類の内容を補足する重要な事項

### (1) 主要な資産の内容

#### ① 現金預金の明細

(単位:円)

| 科 目  | 内 訳     | 期首残高       | 期末残高       | 当期増減額        |
|------|---------|------------|------------|--------------|
| 現金預金 | 現 金     | 2,309,060  | 2,647,237  | 338,177      |
|      | 当 座 預 金 | 22,895,563 | 21,372,868 | △ 1,522,695  |
|      | 普 通 預 金 | 31,850,384 | 13,580,559 | △ 18,269,825 |
|      | 定 期 預 金 | 32,000,000 | 22,000,000 | △ 10,000,000 |
|      | 小 計     | 89,055,007 | 59,600,664 | △ 29,454,343 |
| 長期預金 |         | 5,000,000  | 17,000,000 | 12,000,000   |
| 合 計  |         | 94,055,007 | 76,600,664 | △ 17,454,343 |

## ② 供給未収金の明細

(i) 内訳 (単位:円)

| 内 訳        | 金 額        |
|------------|------------|
| 供給未収金      | 15,310     |
| 研究者未収金     | 3,212,093  |
| 共同催事・テレシヨツ | 0          |
| クレジット等未収金  | 27,044,857 |
| 合 計        | 30,272,260 |

(ii) 回収状況 (単位:円)

| 内 訳        | 期首残高       | 当期発生高       | 当期回収高       | 期末残高       | 回収率    |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 供給未収金      | 55,817     | 1,410,930   | 1,451,437   | 15,310     | 99.0%  |
| 研究者未収金     | 3,199,360  | 69,915,046  | 69,902,313  | 3,212,093  | 95.6%  |
| 共同催事・テレシヨツ | 7,326      | 0           | 7,326       | 0          | 100.0% |
| クレジット等未収金  | 43,105,226 | 155,391,709 | 171,452,078 | 27,044,857 | 86.4%  |

$$\text{回収率} = \frac{\text{当期回収高}}{\text{期首残高} + \text{当期発生高}} \times 100$$

## ③ 商品および貯蔵品の明細

(単位:円)

| 科 目 | 内 訳       | 金 額        |
|-----|-----------|------------|
| 商品  | 一般商品 (物販) | 14,623,397 |
|     | サービス      | 5,946      |
|     | 書籍        | 5,064,481  |
|     | 食材        | 1,009,585  |
| 合 計 |           | 20,703,409 |

## ④ 立替金の明細

(単位:円)

| 相 手 先  | 内 訳           | 期首残高   | 期末残高  | 当期増減額   |
|--------|---------------|--------|-------|---------|
| JBR(株) | 学生生活110番 掛金返還 | 10,820 | 4,230 | △ 6,590 |
| 従業員    | 役職員共済 掛金      | 0      | 854   | 854     |
| 合 計    |               | 10,820 | 5,084 | △ 5,736 |

## ⑤ 未収金の明細

(単位:円)

| 相 手 先           | 内 訳             | 期首残高      | 期末残高      | 当期増減額     |
|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 大学生協事業連合        | DM協賛金 他         | 600,898   | 184,962   | △ 415,936 |
| 大学生協事業連合        | 図書券・図書カード       | 20,795    | 0         | △ 20,795  |
| ソニーペイメントサービス(株) | 2/21～Web加入申し込み分 | 4,139,350 | 4,525,240 | 385,890   |
| その他             | IC預り金△残高分 他     | 24,613    | 24,613    | 0         |
| 日本福祉大学          | 証明書発行機 手数料      | 6,616     | 0         | △ 6,616   |
| 合 計             |                 | 4,792,272 | 4,734,815 | △ 57,457  |

## ⑥ その他の流動資産の明細

(単位:円)

| 科 目 | 内 訳     | 期首残高       | 期末残高        | 当期増減額      |
|-----|---------|------------|-------------|------------|
| 前渡金 | 事業連合前渡金 | 80,000,000 | 143,128,875 | 63,128,875 |

⑦ 電話加入権の明細

(単位:円)

| 設 置 場 所  | 内 訳          | 期首残高    | 期末残高    | 当期増減額 |
|----------|--------------|---------|---------|-------|
| ファクシミリ   | 0569-87-2305 | 85,271  | 85,271  | 0     |
| 食堂       | 0569-87-2306 | 85,271  | 85,271  | 0     |
| 組織部      | 0569-87-2307 | 85,271  | 85,271  | 0     |
| 本部       | 0569-87-3006 | 80,300  | 80,300  | 0     |
| 本部       | 0569-87-2301 | 30,300  | 30,300  | 0     |
| 購買       | 0569-87-2302 | 30,300  | 30,300  | 0     |
| サービス     | 0569-87-2303 | 30,300  | 30,300  | 0     |
| 書籍       | 0569-87-2304 | 30,300  | 30,300  | 0     |
| WS用      | 0569-87-3159 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| サービス     | 0569-87-3678 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| サービス     | 0569-87-3698 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| 本部 携帯    | 030-581-4183 | 10,800  | 10,800  | 0     |
| 半田キャンパス  | 0569-28-6221 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| 半田キャンパス  | 0569-28-6222 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| 半田キャンパス  | 0569-28-6223 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| パソコン回線専用 | 0569-87-6076 | 72,800  | 72,800  | 0     |
| 合 計      |              | 977,713 | 977,713 | 0     |

⑧ 長期前払費用の明細

(単位:円)

| 相手先            | 内訳            | 期首残高   | 期末残高   | 当期増減額 |
|----------------|---------------|--------|--------|-------|
| 自動車リサイクル促進センター | スズキ エブリ (ウィル) | 8,400  | 8,400  | 0     |
| 自動車リサイクル促進センター | スズキ エブリ (食菜)  | 8,400  | 8,400  | 0     |
| 自動車リサイクル促進センター | スズキ エブリ (本部)  | 8,400  | 8,400  | 0     |
| 合 計            |               | 25,200 | 25,200 | 0     |

⑨ 差入保証金の明細

(単位:円)

| 差 入 先     | 内 訳            | 金 額       |
|-----------|----------------|-----------|
| 名古屋法務局    | 旅行業供託金         | 3,000,000 |
| (株)JTB    | 旅ネット保証金        | 500,000   |
| 日本図書普及(株) | 図書カードターミナル機保証金 | 30,000    |
| 日本図書普及(株) | 図書券取扱加盟店加入金    | 20,000    |
| 合 計       |                | 3,550,000 |

(2) 主要な負債の内容

① 買掛金の明細

(単位:円)

| 相 手 先          | 金 額        |
|----------------|------------|
| 大学生協事業連合       | 20,495,274 |
| 仮伝(事業連合 みなし仕入) | 3,304,916  |
| その他            | 33,177     |
| 合 計            | 23,833,367 |

② 未払金の明細

該当する事項はありません。

③ 未払法人税等の明細

(単位:円)

| 内 訳         | 金額      |
|-------------|---------|
| 2024年 法人県民税 | 136,500 |
| 2024年 法人市民税 | 480,000 |
| 合 計         | 616,500 |

④ 未払消費税等の明細

(単位:円)

| 内 訳       | 金 額       |
|-----------|-----------|
| 2024年 消費税 | 2,117,300 |
| 合 計       | 2,117,300 |

④ 未払費用の明細

(単位:円)

| 相手先      | 内 訳               | 金 額       |
|----------|-------------------|-----------|
| 定時職員     | 25.02未払給与等        | 2,268,725 |
| 職員       | 25.02未払給与等        | 1,034,362 |
| 大学生協事業連合 | システム利用料他          | 768,458   |
| 日本郵便㈱    | 25.02料金後納利用分      | 605,558   |
| プリントパック  | 25.02印刷代          | 330,250   |
| 全国健康保険協会 | 25.02社会保険料 事業主負担分 | 289,315   |
| その他      |                   | 422,071   |
| 合 計      |                   | 5,718,739 |

⑤ 前受金の明細

(単位:円)

| 相手先 | 内 訳          | 金 額         |
|-----|--------------|-------------|
| 組合員 | 食堂バス関連前受金    | 62,094,259  |
| 組合員 | 電子マネー関連変え受け金 | 38,030,168  |
| 組合員 | S V予約金       | 12,090,206  |
| 組合員 | 卒業アルバム予約金他   | 3,870,800   |
| 組合員 | P C講座等       | 3,697,450   |
| 合 計 |              | 119,782,883 |

⑥ 預り金の明細

(単位:円)

| 内 訳               | 金 額        |
|-------------------|------------|
| 未返還組合員出資金         | 17,422,000 |
| 学生生活110番 会費       | 3,615,040  |
| 預り共済掛金等           | 996,450    |
| 自販機 25.02電子マネー利用分 | 677,240    |
| その他               | 90,401     |
| 雇用保険料             | △ 19,522   |
| 合 計               | 22,781,609 |

⑦ 仮受金の明細

(単位:円)

| 内 訳          | 金 額        |
|--------------|------------|
| 2025年度新入生出資金 | 26,010,000 |
| 合 計          | 26,010,000 |

(3) 比較貸借対照表および比較損益計算書

別紙

# 比較貸借対照表

(2025年 2月 28日 現在)

日本福祉大学生生活協同組合

(単位：円)

| 科目         | 2023年度       | 2024年度       | 科目        | 2023年度        | 2024年度        |
|------------|--------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| (資産の部)     |              |              | (負債の部)    |               |               |
| I. 流動資産    | 251,892,018  | 258,307,707  | I. 流動負債   | 171,399,638   | 201,802,970   |
| 現金預金       | 89,055,007   | 59,600,664   | 買掛金       | 27,877,772    | 23,833,367    |
| 供給未収金      | 46,367,729   | 30,272,260   | 未払法人税等    | 616,500       | 616,500       |
| 商品及び原材料    | 31,940,390   | 20,703,409   | 未払消費税等    | 5,555,300     | 2,117,300     |
| 前渡金        | 80,000,000   | 143,128,875  | 未払費用      | 5,434,653     | 5,718,739     |
| 立替金        | 10,820       | 5,084        | 前受金       | 82,670,459    | 119,782,883   |
| 未収金        | 4,792,272    | 4,734,815    | 預り金       | 25,389,617    | 22,781,609    |
| 貸倒引当金 (短期) | △ 274,200    | △ 137,400    | 賞与引当金     | 557,514       | 925,696       |
| II. 固定資産   | 36,028,897   | 46,542,711   | ポイント引当金   | 11,823        | 16,876        |
| 1. 有形固定資産  | 1,919,984    | 1,923,798    | 仮受金       | 23,286,000    | 26,010,000    |
| 建物及び附属設備   | 7,318,050    | 7,318,050    | II. 固定負債  | 11,184,017    | 11,548,317    |
| 同減価償却累計額   | △ 6,859,611  | △ 6,948,063  | 役員退職給与引当金 | 11,184,017    | 11,548,317    |
|            | 458,439      | 369,987      | 負債合計      | 182,583,655   | 213,351,287   |
| 構築物        | 473,500      | 473,500      | (純資産の部)   |               |               |
| 同減価償却累計額   | △ 447,699    | △ 449,825    | I. 組合員資本  | 105,337,260   | 91,499,131    |
|            | 25,801       | 23,675       | 1. 出資金    | 150,883,250   | 144,802,000   |
| 機械装置       | 3,108,000    | 3,108,000    | 出資金       | 150,883,250   | 144,802,000   |
| 同減価償却累計額   | △ 3,107,996  | △ 3,107,996  | 2. 剰余金    | △ 45,545,990  | △ 53,302,869  |
|            | 4            | 4            | 当期末処分剰余金  | △ 45,545,990  | △ 53,302,869  |
| 車両運搬具      | 1,762,200    | 1,762,200    | (うち当期剰余金) | (△ 7,654,919) | (△ 7,756,879) |
| 同減価償却累計額   | △ 1,762,198  | △ 1,762,198  |           |               |               |
|            | 2            | 2            |           |               |               |
| 器具備品       | 38,225,454   | 37,178,854   |           |               |               |
| 同減価償却累計額   | △ 36,789,716 | △ 35,648,724 |           |               |               |
|            | 1,435,738    | 1,530,130    |           |               |               |
| 2. 無形固定資産  | 977,713      | 977,713      |           |               |               |
| 電話加入権      | 977,713      | 977,713      |           |               |               |
| 3. その他固定資産 | 33,131,200   | 43,641,200   |           |               |               |
| 関係団体出資金    | 24,556,000   | 23,066,000   |           |               |               |
| 長期前払費用     | 25,200       | 25,200       |           |               |               |
| 差入保証金      | 3,550,000    | 3,550,000    |           |               |               |
| 長期預金       | 5,000,000    | 17,000,000   |           |               |               |
|            |              |              | 純資産合計     | 105,337,260   | 91,499,131    |
| 資産合計       | 287,920,915  | 304,850,418  | 負債・純資産合計  | 287,920,915   | 304,850,418   |

# 比較損益計算書

日本福祉大学生生活協同組合

(単位：円)

| 科目           | 2023年度実績     | 2024年度予算     | 2024年度実績     | 対前年増減額       | 対予算差異額       |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 供給高          | 468,859,936  | 488,205,000  | 479,649,249  | 10,789,313   | △ 8,555,751  |
| 供給値引         | 4,659,437    | 5,183,000    | 4,432,761    | △ 226,676    | △ 750,239    |
| 純供給高         | 464,200,499  | 483,022,000  | 475,216,488  | 11,015,989   | △ 7,805,512  |
| 期首商品棚卸高      | 51,425,427   |              | 31,940,390   | △ 19,485,037 |              |
| 仕入高          | 362,585,466  |              | 371,136,191  | 8,550,725    |              |
| 期末商品棚卸高      | 31,940,390   |              | 20,703,409   | △ 11,236,981 |              |
| 供給剰余金        | 82,129,996   | 88,336,000   | 92,843,316   | 10,713,320   | 4,507,316    |
| 共済受託手数料収入    | 8,960,696    | 8,850,000    | 6,770,549    | △ 2,190,147  | △ 2,079,451  |
| 供給事業手数料収入    | 121,075      | 0            | 166,152      | 45,077       | 166,152      |
| その他手数料収入     | 21,795,314   | 22,435,000   | 21,868,478   | 73,164       | △ 566,522    |
| 事業総剰余金       | 113,007,081  | 119,621,000  | 121,648,495  | 8,641,414    | 2,027,495    |
| 役員報酬         | 6,047,316    | 8,181,000    | 8,063,088    | 2,015,772    | △ 117,912    |
| 職員給与         | 13,618,211   | 14,629,000   | 14,647,239   | 1,029,028    | 18,239       |
| 定時職員給与       | 46,490,650   | 51,311,000   | 48,986,837   | 2,496,187    | △ 2,324,163  |
| 退職給付費用       | 610,000      | 570,000      | 610,000      | 0            | 40,000       |
| 法定福利費        | 3,826,938    | 3,852,000    | 4,329,687    | 502,749      | 477,687      |
| 厚生費          | 588,037      | 244,000      | 785,101      | 197,064      | 541,101      |
| 役員退職給与引当金繰入額 | 297,500      | 0            | 364,300      | 66,800       | 364,300      |
| 賞与引当金繰入額     | 557,514      | 1,100,000    | 925,696      | 368,182      | △ 174,304    |
| 人件費          | 72,036,166   | 79,887,000   | 78,711,948   | 6,675,782    | △ 1,175,052  |
| 教育文化費        | 173,809      | 178,000      | 708,757      | 534,948      | 530,757      |
| 広報費          | 5,317,387    | 5,914,000    | 6,430,907    | 1,113,520    | 516,907      |
| 消耗品費         | 7,113,271    | 7,217,000    | 6,312,954    | △ 800,317    | △ 904,046    |
| 物流費          | 1,516,414    | 2,399,000    | 2,648,619    | 1,132,205    | 249,619      |
| 車両運搬費        | 880,130      | 489,000      | 453,276      | △ 426,854    | △ 35,724     |
| 貸倒引当金繰入額     | 175,400      | 0            | △ 136,800    | △ 312,200    | △ 136,800    |
| ポイント引当金繰入額   | 9,890        | 588,000      | 5,053        | △ 4,837      | △ 582,947    |
| 施設維持管理費      | 4,628,108    | 4,740,000    | 5,267,254    | 639,146      | 527,254      |
| 減価償却費        | 730,286      | 1,044,000    | 1,125,084    | 394,798      | 81,084       |
| 賃借料          | 1,452,537    | 1,232,000    | 1,174,008    | △ 278,529    | △ 57,992     |
| 水道光熱費        | 5,979,466    | 7,088,000    | 6,846,916    | 867,450      | △ 241,084    |
| 保険料          | 349,710      | 0            | 417,970      | 68,260       | 417,970      |
| 委託料          | 12,443,946   | 12,568,000   | 12,643,917   | 199,971      | 75,917       |
| 研修採用費        | 598,795      | 560,000      | 1,041,548    | 442,753      | 481,548      |
| 調査研究費        | 314,247      | 260,000      | 72,631       | △ 241,616    | △ 187,369    |
| 会議費          | 112,532      | 115,000      | 258,934      | 146,402      | 143,934      |
| 諸会費          | 1,689,050    | 1,917,000    | 1,933,400    | 244,350      | 16,400       |
| 渉外費          | 94,400       | 0            | 0            | △ 94,400     | 0            |
| 租税公課         | 101,698      | 57,000       | 50,786       | △ 50,912     | △ 6,214      |
| 通信交通費        | 1,982,995    | 2,039,000    | 2,553,726    | 570,731      | 514,726      |
| 雑費           | 12,954       | 0            | 111,954      | 99,000       | 111,954      |
| 事業連合委託費      | 9,018,455    | 9,144,000    | 9,830,171    | 811,716      | 686,171      |
| 物件費          | 54,695,480   | 57,549,000   | 59,751,065   | 5,055,585    | 2,202,065    |
| 事業経費         | 126,731,646  | 137,436,000  | 138,463,013  | 11,731,367   | 1,027,013    |
| 事業剰余金        | △ 13,724,565 | △ 17,815,000 | △ 16,814,518 | △ 3,089,953  | 1,000,482    |
| 受取利息         | 41,307       | 0            | 94,874       | 53,567       | 94,874       |
| 受取配当金        | 2,840        | 0            | 4,040        | 1,200        | 4,040        |
| 雑収入          | 173,569      | 0            | 3,597,310    | 3,423,741    | 3,597,310    |
| 出資金整理益       | 7,110,000    | 7,000,000    | 6,572,500    | △ 537,500    | △ 427,500    |
| 事業外収益        | 7,327,716    | 7,000,000    | 10,268,724   | 2,941,008    | 3,268,724    |
| 雑損失          | 499,284      | 0            | 594,583      | 95,299       | 594,583      |
| 事業外費用        | 499,284      | 0            | 594,583      | 95,299       | 594,583      |
| 経常剰余金        | △ 6,896,133  | △ 10,815,000 | △ 7,140,377  | △ 244,244    | 3,674,623    |
| 特別損失         | 142,286      |              | 2            | △ 142,284    |              |
| 税引前当期剰余金     | △ 7,038,419  | △ 10,815,000 | △ 7,140,379  | △ 101,960    | 3,674,621    |
| 法人税等         | 616,500      |              | 616,500      | 0            |              |
| 当期剰余金        | △ 7,654,919  | △ 10,815,000 | △ 7,756,879  | △ 101,960    | 3,058,121    |
| 当期首繰越剰余金     | △ 37,891,071 |              | △ 45,545,990 | △ 7,654,919  |              |
| 当期末処分剰余金     | △ 45,545,990 | △ 10,815,000 | △ 53,302,869 | △ 7,756,879  | △ 42,487,869 |