

Ⅲ 決算関係書類

1 貸借対照表

貸 借 対 照 表

2026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	280,572,587	流動負債	230,711,180
現金預金	56,832,077	買掛金	27,072,635
供給未収金	12,989,230	未払金	18,352,103
商品及び原材料	30,005,299	未払法人税等	616,500
前渡金	129,593,214	未払消費税等	1,680,700
立替金	854	未払費用	5,373,872
前払費用	106,370	前受金	130,609,364
未収金	51,280,043	預り金	21,532,974
貸倒引当金(短期)	△ 234,500	賞与引当金	936,200
固定資産	56,267,147	ポイント引当金	23,832
有形固定資産	1,648,234	仮受金	24,513,000
建物及び附属設備	7,318,050	固定負債	12,101,217
同減価償却累計額	△ 7,036,515	役員退職給与引当金	12,101,217
	281,535	負債合計	242,812,397
構築物	473,500	(純資産の部)	
同減価償却累計額	△ 454,559	組合員資本	94,027,337
	18,941	出資金	142,577,750
機械装置	3,558,000	剰余金	△ 48,550,413
同減価償却累計額	△ 3,182,996	当期末処理損失金	48,550,413
	375,004	(うち当期剰余金)	(4,752,456)
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	△ 36,206,102		
	972,752		
無形固定資産	977,713		
電話加入権	977,713		
その他固定資産	53,641,200		
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	27,000,000		
		純資産合計	94,027,337
資産合計	336,839,734	負債・純資産合計	336,839,734

Ⅱ 損益計算書

損益計算書

自 2025年 3月 1日 至 2026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	519,377,468	
供給値引	4,966,832	514,410,636
供給原価		
期首商品棚卸高	20,703,409	
仕入高	418,633,280	
期末商品棚卸高	30,005,299	409,331,390
供給剰余金		105,079,246
その他事業収入		
共済受託手数料収入	7,094,715	
供給事業手数料収入	175,511	
その他手数料収入	26,109,060	33,379,286
事業総剰余金		138,458,532
事業経費		
人件費	82,240,497	
物件費	61,986,913	144,227,410
事業損失金		5,768,878
事業外収益		
受取利息	456,157	
受取配当金	4,040	
雑収入	3,042,509	
出資金整理益	8,225,250	11,727,956
事業外費用		
雑損失	590,122	590,122
経常剰余金		5,368,956
税引前当期剰余金		5,368,956
法人税等		616,500
当期剰余金		4,752,456
当期首繰越損失金		53,302,869
当期末処理損失金		48,550,413

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	144,802,000	37,671,000	39,895,250	142,577,750
当期末処分剰余金	△ 53,302,869	4,752,456	0	△ 48,550,413
純資産合計	91,499,131	42,423,456	39,895,250	94,027,337

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 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得原価
	建物及び 附属設備	369,987	0	0	88,452	281,535	7,036,515	7,318,050
	構築物	23,675	0	0	4,734	18,941	454,559	473,500
	機械装置	4	450,000	0	75,000	375,004	3,182,996	3,558,000
	車両運搬具	2	0	0	0	2	1,762,198	1,762,200
	器具備品	1,530,130	0	0	557,378	972,752	36,206,102	37,178,854
	計	1,923,798	450,000	0	725,564	1,648,234	48,642,370	50,290,604
無形 固定 資産	電話加入権	977,713	0	0	977,713	0		
	計	977,713	0	0	977,713	0		

(注) 主な増減の内容は以下のとおりです。

食菜 製氷機購入

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	16,040,000	0	0	16,040,000	
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	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	
合 計	23,066,000	0	0	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)	137,400	234,500	137,400	234,500
ポイント引当金	16,876	23,832	16,876	23,832
賞与引当金	925,696	936,200	925,696	936,200
役員退職給与引当金	11,548,317	552,900	0	12,101,217
合 計	12,628,289	1,747,432	1,079,972	13,295,749

6 事業経費の明細

自 2025年 3月 1日 至 2026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
1. 人件費	
役員報酬	9,065,012
職員給与	15,427,614
定時職員給与	50,040,403
退職給付費用	1,246,044
法定福利費	4,356,230
厚生費	616,094
役員退職給与引当金繰入額	552,900
賞与引当金繰入額	936,200
人件費合計	82,240,497
2. 物件費	
教育文化費	1,155,033
広報費	5,649,418
消耗品費	6,443,316
物流費	2,810,659
車両運搬費	668,106
貸倒引当金繰入額	97,100
ポイント引当金繰入額	6,956
施設維持管理費	4,942,416
減価償却費	725,564
賃借料	1,182,887
水道光熱費	6,996,749
保険料	437,010
委託料	13,312,261
研修採用費	1,091,564
調査研究費	133,030
会議費	426,351
諸会費	1,895,950
渉外費	36,352
租税公課	126,285
通信交通費	1,915,799
雑費	431,107
事業連合委託費	11,503,000
物件費合計	61,986,913
事業経費合計	144,227,410

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 2025年 3月 1日 至 2026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 (+)	5,368,956
減価償却費 (+)	725,564
貸倒引当金の増加 (+)・減少 (-) 額	97,100
賞与引当金の増加 (+)・減少 (-) 額	10,504
役員退職給付引当金の増加 (+)・減少 (-) 額	552,900
受取利息及び受取配当金 (-)	△ 460,197
供給債権の増加 (-)・減少 (+) 額	17,283,030
棚卸資産の増加 (-)・減少 (+) 額	△ 9,301,890
前渡金の増加 (-)・減少 (+) 額	13,535,661
その他流動資産の増加 (-)・減少 (+) 額	△ 46,647,368
仕入債務の増加 (+)・減少 (-) 額	3,239,268
未払消費税等の増加 (+)・減少 (-) 額	△ 436,600
未払金・未払費用の増加 (+)・減少 (-) 額	18,007,236
前受金・預り金等の増加 (+)・減少 (-) 額	9,577,846
ポイント引当金の増加 (+)・減少 (-) 額	6,956
小 計	11,558,966
利息及び配当金の受取額 (+)	460,197
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	11,402,663
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	19,000,000
長期預金の増加 (-)・減少 (+) 額	△ 10,000,000
固定資産の増加 (-)・減少 (+) 額	△ 450,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,550,000
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	△ 1,497,000
組合員出資金の増加 (+)・減少 (-) 額	△ 2,224,250
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,721,250
IV 現金及び現金同等物の増減額	16,231,413
V 現金及び現金同等物の期首残高	37,600,664
VI 現金及び現金同等物の期末残高	53,832,077

(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	59,600,664	56,832,077
預入期間が3か月を超える定期預金	△ 22,000,000	△ 3,000,000
現金及び現金同等物	37,600,664	53,832,077

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	2,647,237	2,449,099	△ 198,138
	当 座 預 金	21,372,868	20,923,165	△ 449,703
	普 通 預 金	13,580,559	30,459,813	16,879,254
	定 期 預 金	22,000,000	3,000,000	19,000,000
	小 計	59,600,664	56,832,077	△ 2,768,587
長期預金		17,000,000	27,000,000	10,000,000
	合 計	76,600,664	83,832,077	7,231,413

② 供給未収金の明細

(i) 内訳 (単位:円)

内 訳	金 額
供給未収金	35,656
研究者未収金	4,497,770
クレジット等未収金	8,455,804
合 計	12,989,230

(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	15,310	3,741,982	3,721,636	35,656	99.1%
研究者未収金	3,212,093	78,969,574	77,683,897	4,497,770	94.5%
クレジット等未収金	27,044,857	169,721,481	188,310,534	8,455,804	95.7%

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

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)	24,023,795
	書籍	4,916,941
	食材	1,064,563
合 計		30,005,299

④ 立替金の明細

該当する事項はありません。

(単位:円)

相 手 先	内 訳	期首残高	期末残高	当期増減額
従業員	役職員共済掛金 立替	0	854	854
合 計		0	854	854

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	手数料26.02他	184,692	43,150,287	42,965,595
SP. LINKS(株)	2/21~2/28Web加入分	4,525,240	7,948,060	3,422,820
その他	自販機手数料26.02他	24,613	181,696	157,083
合 計		4,734,545	51,280,043	46,545,498

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	143,128,875	129,593,214	△ 13,535,661
前払費用	経営リスク保険 2026年度 他	0	106,370	106,370

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
本部	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

該当する事項はありません。

(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		25200	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	旅ネット端末保証金	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

⑩ その他固定資産の明細

該当する事項はありません。

(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	22,457,517
みなし仕入	4,578,923
その他	36,195
合 計	27,072,635

② 未払金の明細

(単位:円)

相 手 先	金 額
大学生協事業連合	18,352,103
合 計	18,352,103

③ 未払法人税等の明細

(単位:円)

内 訳	金 額
2025年法人県民税	136,500
2025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
2025年未払消費税	1,680,700
合 計	1,680,700

⑤ 未払費用の明細

(単位:円)

相手先	内 訳	金 額
定時職員	26.02給与等	1,904,858
職員	26.02給与等	1,720,766
日本郵便㈱	食パス継続案内DM他	507,847
全国健康保険協会他	26.02社会保険料 事業主負担分	289,842
その他		950,559
合 計		5,373,872

⑥ 前受金の明細

(単位:円)

相手先	内 訳	金 額
組合員	食堂パス関連前受金	67,290,709
組合員	電子マネー関連前受金	40,302,368
組合員	サービス予約金	16,671,747
組合員	P C 講座等	3,736,240
組合員	卒業アルバム予約金他	2,608,300
合 計		130,609,364

⑦ 預り金の明細

(単位:円)

内 訳	金 額
未返還組合員出資金	14,921,500
預り共済掛金等	3,285,070
KRM未登録出資金	1,702,250
自販機 26.02電子マネー利用分	1,161,950
その他	622,436
雇用保険料	△ 56,695
25.12年末調整 所得税還付	△ 103,537
合 計	21,532,974

⑧ 仮受金の明細

(単位:円)

内 訳	金 額
2026年度新入生出資金	24,513,000
合 計	24,513,000

(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

(2026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	2024年度	2025年度	科目	2024年度	2025年度
(資産の部)			(負債の部)		
I. 流動資産	258,307,707	280,572,587	I. 流動負債	201,802,970	230,711,180
現金預金	59,600,664	56,832,077	買掛金	23,833,367	27,072,635
供給未収金	30,272,260	12,989,230	未払金	0	18,352,103
商品及び原材料	20,703,409	30,005,299	未払法人税等	616,500	616,500
前渡金	143,128,875	129,593,214	未払消費税等	2,117,300	1,680,700
立替金	5,084	854	未払費用	5,718,739	5,373,872
前払費用	0	106,370	前受金	119,782,883	130,609,364
未収金	4,734,815	51,280,043	預り金	22,781,609	21,532,974
貸倒引当金 (短期)	△ 137,400	△ 234,500	賞与引当金	925,696	936,200
II. 固定資産	46,542,711	56,267,147	ポイント引当金	16,876	23,832
1. 有形固定資産	1,923,798	1,648,234	仮受金	26,010,000	24,513,000
建物及び附属設備	7,318,050	7,318,050	II. 固定負債	11,548,317	12,101,217
同減価償却累計額	△ 6,948,063	△ 7,036,515	役員退職給与引当金	11,548,317	12,101,217
	369,987	281,535	負債合計	213,351,287	242,812,397
構築物	473,500	473,500	(純資産の部)		
同減価償却累計額	△ 449,825	△ 454,559	I. 組合員資本	91,499,131	94,027,337
	23,675	18,941	1. 出資金	144,802,000	142,577,750
機械装置	3,108,000	3,558,000	出資金	144,802,000	142,577,750
同減価償却累計額	△ 3,107,996	△ 3,182,996	2. 剰余金	△ 53,302,869	△ 48,550,413
	4	375,004	当期末処分剰余金	△ 53,302,869	△ 48,550,413
車両運搬具	1,762,200	1,762,200	(うち当期剰余金)	(△ 7,756,879)	(4,752,456)
同減価償却累計額	△ 1,762,198	△ 1,762,198			
	2	2			
器具備品	37,178,854	37,178,854			
同減価償却累計額	△ 35,648,724	△ 36,206,102			
	1,530,130	972,752			
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	43,641,200	53,641,200			
関係団体出資金	23,066,000	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	17,000,000	27,000,000			
			純資産合計	91,499,131	94,027,337
資産合計	304,850,418	336,839,734	負債・純資産合計	304,850,418	336,839,734

比較損益計算書

日本福祉大学生協同組合

(単位：円)

科目	2024年度実績	2025年度予算	2025年度実績	対前年増減額	対予算差異額
供給高	479,649,249	487,821,000	519,377,468	39,728,219	31,556,468
供給値引	4,432,761	4,294,000	4,966,832	534,071	672,832
純供給高	475,216,488	483,527,000	514,410,636	39,194,148	30,883,636
期首商品棚卸高	31,940,390		20,703,409	△ 11,236,981	
仕入高	371,136,191		418,633,280	47,497,089	
期末商品棚卸高	20,703,409		30,005,299	9,301,890	
供給剰余金	92,843,316	97,002,000	105,079,246	12,235,930	8,077,246
共済受託手数料収入	6,770,549	6,720,000	7,094,715	324,166	374,715
供給事業手数料収入	166,152	0	175,511	9,359	175,511
その他手数料収入	21,868,478	21,265,000	26,109,060	4,240,582	4,844,060
事業総剰余金	121,648,495	124,987,000	138,458,532	16,810,037	13,471,532
役員報酬	8,063,088	8,374,000	9,065,012	1,001,924	691,012
職員給与	14,647,239	13,889,000	15,427,614	780,375	1,538,614
定時職員給与	48,986,837	54,080,000	50,040,403	1,053,566	△ 4,039,597
退職給付費用	610,000	880,000	1,246,044	636,044	366,044
法定福利費	4,329,687	3,836,000	4,356,230	26,543	520,230
厚生費	785,101	487,000	616,094	△ 169,007	129,094
役員退職給与引当金繰入額	364,300	680,000	552,900	188,600	△ 127,100
賞与引当金繰入額	925,696	0	936,200	10,504	936,200
人件費	78,711,948	82,226,000	82,240,497	3,528,549	14,497
教育文化費	708,757	490,000	1,155,033	446,276	665,033
広報費	6,430,907	5,278,000	5,649,418	△ 781,489	371,418
消耗品費	6,312,954	6,771,000	6,443,316	643,316	△ 327,684
物流費	2,648,619	2,406,000	2,810,659	162,040	404,659
車両運搬費	453,276	427,000	668,106	214,830	241,106
貸倒引当金繰入額	△ 136,800	0	97,100	233,900	97,100
ポイント引当金繰入額	5,053	88,000	6,956	1,903	△ 81,044
施設維持管理費	5,267,254	4,607,000	4,942,416	△ 324,838	335,416
減価償却費	1,125,084	1,128,000	725,564	△ 399,520	△ 402,436
賃借料	1,174,008	1,026,000	1,182,887	8,879	156,887
水道光熱費	6,846,916	6,886,000	6,996,749	149,833	110,749
保険料	417,970	417,000	437,010	19,040	20,010
委託料	12,643,917	13,196,000	13,312,261	668,344	116,261
研修採用費	1,041,548	920,000	1,091,564	50,016	171,564
調査研究費	72,631	68,000	133,030	60,399	65,030
会議費	258,934	166,000	426,351	167,417	260,351
諸会費	1,933,400	1,862,000	1,895,950	△ 37,450	33,950
渉外費	0	0	36,352	36,352	36,352
租税公課	50,786	0	126,285	75,499	126,285
通信交通費	2,553,726	2,508,000	1,915,799	△ 637,927	△ 592,201
雑費	111,954	100,000	431,107	319,153	331,107
事業連合委託費	9,830,171	10,014,000	11,503,000	1,672,829	1,489,000
物件費	59,751,065	58,358,000	61,986,913	2,235,848	3,628,913
事業経費	138,463,013	140,584,000	144,227,410	5,764,397	3,643,410
事業剰余金	△ 16,814,518	△ 15,597,000	△ 5,768,878	11,045,640	9,828,122
受取利息	94,874	80,000	456,157	361,283	376,157
受取配当金	4,040	3,000	4,040	0	1,040
雑収入	3,597,310	0	3,042,509	△ 554,801	3,042,509
出資金整理益	6,572,500	6,000,000	8,225,250	1,652,750	2,225,250
事業外収益	10,268,724	6,083,000	11,727,956	1,459,232	5,644,956
雑損失	594,583	0	590,122	△ 4,461	590,122
事業外費用	594,583	0	590,122	△ 4,461	590,122
経常剰余金	△ 7,140,377	△ 9,514,000	5,368,956	12,509,333	14,882,956
特別損失	2		0	△ 2	
税引前当期剰余金	△ 7,140,379	△ 9,514,000	5,368,956	12,509,335	14,882,956
法人税等	616,500		616,500	0	
当期剰余金	△ 7,756,879	△ 9,514,000	4,752,456	12,509,335	14,266,456
当期首繰越剰余金	△ 45,545,990		△ 53,302,869	△ 7,756,879	
当期未処分剰余金	△ 53,302,869	△ 9,514,000	△ 48,550,413	4,752,456	△ 39,036,413