

# 決算関係書類

## 1. 貸借対照表

生活協同組合連合会コープきんき事業連合

2017年3月20日現在 (単位:千円)

(資産の部)	金額	(負債の部)	金額
流動資産		流動負債	
現金預金	2,121,554	買掛金	22,361,235
供給未収金	22,054,582	未払金	3,168,969
商品	393,030	未払法人税等	87,560
原材料	507,392	未払消費税等	79,232
立替金	172,440	未払費用	327,057
未収金	3,008,341	賞与引当金	61,885
繰延税金資産	43,617	その他	3,281
その他	5,542	[流動負債合計]	26,089,223
[流動資産合計]	28,306,501	固定負債	
固定資産		預り保証金	30,000
有形固定資産		退職給付引当金	8,054
建物附属設備	21,380	役員退職慰労引当金	8,369
減価償却累計額	△ 11,318	[固定負債合計]	46,423
器具備品	352,829	[負債合計]	26,135,646
減価償却累計額	△ 242,967		
[有形固定資産合計]	119,923	(純資産の部)	金額
無形固定資産		会員資本	
ソフトウェア	600,655	会員出資金	726,000
ソフトウェア仮勘定	51,075	剰余金	
その他	0	法定準備金	363,000
[無形固定資産合計]	651,731	システム開発積立金	434,063
その他固定資産		別途積立金	800,000
関係団体等出資金		災害対策積立金	30,000
関係団体出資金	10	商品対応準備金	10,000
長期前払費用	19,028	当期末処分剰余金	692,005
差入保証金	85,561	(うち当期剰余金)	(406,320)
繰延税金資産	7,959	[剰余金合計]	2,329,069
[その他固定資産計]	112,559	[純資産合計]	3,055,069
[固定資産計]	884,214		
資産合計	29,190,715	負債・純資産合計	29,190,715

## 2. 損益計算書

自2016年3月21日  
至2017年3月20日

生活協同組合連合会コープきんき事業連合

(単位:千円)

供給事業		
供給高		141,005,077
供給原価		
期首商品棚卸高	396,967	
仕入高	136,691,571	
合計	137,088,539	
期末商品棚卸高	393,030	136,695,508
供給剰余金		4,309,568
その他事業収入		
受取手数料	1,641,921	
その他事業収入計		1,641,921
分担金収入		
基本分担金	117,000	
関係者分担金	205,932	
分担金収入計		322,932
事業総剰余金		6,274,422
事業経費		
人件費	1,354,504	
物件費	4,552,480	5,906,985
事業剰余金		367,437
事業外収益		
受取利息	87	
雑収入	146,422	146,509
事業外費用		
雑損失	23,409	23,409
経常剰余金		490,536
税引前当期剰余金		490,536
法人税等		87,178
法人税等調整額		△ 2,962
当期剰余金		406,320
当期首繰越剰余金		97,796
システム開発積立金取崩額		187,887
当期末処分剰余金		692,005

### ※事業外収益の表示方法の変更

定款で一部追記「会員の事業に有用な協同施設を設置し、会員に利用させる事業」により、従来、事業外収益の雑収入に含めていたシステム利用料金等をその他事業収入の計上に変更しています。この変更により事業外収益で142,640千円減少し、その他事業収入で同額増加していますが、経常剰余金への影響はありません。 システム利用料金…店舗システム利用料金、情報処理手数料等。

### 3. 剰余金処分

生活協同組合連合会コープきんき事業連合

(単位：円)

#### I. 当期末処分剰余金

692,005,570

#### II. 任意積立金取崩額

1. 災害対策積立金	30,000,000	
2. 商品対応準備金	10,000,000	
3. 別途積立金	800,000,000	<u>840,000,000</u>

#### III. 剰余金処分額

1. 利用分量割戻金	229,442,524	
2. システム開発積立金	400,000,000	
3. 災害対策積立金	340,000,000	
4. 重大事故対応積立金	400,000,000	
5. 物流最適化積立金	100,000,000	<u>1,469,442,524</u>

#### IV. 次期繰越剰余金

62,563,046

#### 注記

- ①利用分量割戻金は、2016年3月21日～2017年3月20日の期間における食品事業の各会員生協へのコープきんきの供給高の0.25%です。
- ②次期繰越剰余金には、生協法第51条の4第4項に定められた教育事業等繰越金 21,000,000円を含んでいます。
- ③システム開発積立金以外の全ての任意積立金840,000,000円を一旦取崩し、新たに目的別積立金（災害対策積立金、重大事故対応積立金、物流最適化積立金）に積み替えます。
- ④大規模災害を想定し、事業継続のために「災害対策積立金」を積み立てます。
- ⑤重大事故として、商品事故等が発生した場合の回収費用や賠償費用等のリスク及び個人情報リスク等に対応するため、「重大事故対応積立金」を積み立てます。
- ⑥今後の物流の整備や調査に関わる費用を想定し、「物流最適化積立金」を積み立てます。

2017年6月14日

理事長 森 宏之