

# 決算関係書類

## 貸借対照表

(2024年3月31日現在)

市民生活協同組合ならコープ

(単位:千円)

| 科目             | 金額                | 科目              | 金額                |
|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>(資産の部)</b>  |                   | <b>(負債の部)</b>   |                   |
| <b>流動資産</b>    | <b>13,903,341</b> | <b>流動負債</b>     | <b>6,985,745</b>  |
| 現金預金           | 9,927,072         | 買掛金             | 452,870           |
| 供給未収金          | 2,795,993         | 事業連合買掛金         | 3,383,243         |
| 商品             | 358,040           | 短期借入金           | 420,882           |
| 未収金            | 411,916           | 短期リース債務         | 42,819            |
| その他            | 442,352           | 未払金             | 1,010,476         |
| 貸倒引当金          | △ 32,035          | 未払法人税等          | 15,710            |
|                |                   | 未払消費税等          | 53,014            |
| <b>固定資産</b>    | <b>14,103,540</b> | 未払費用            | 57,050            |
| <b>有形固定資産</b>  | <b>11,204,649</b> | 前受金             | 229,237           |
| 建物             | 11,042,227        | 預り金             | 1,129,142         |
| 減価償却累計額        | △ 6,845,908       | 契約負債            | 57,284            |
| 構築物            | 1,996,348         | 賞与引当金           | 134,012           |
| 減価償却累計額        | △ 1,322,209       |                 |                   |
| 機械装置           | 1,037,594         | <b>固定負債</b>     | <b>4,410,881</b>  |
| 減価償却累計額        | △ 663,848         | 長期借入金           | 3,495,079         |
| 車両運搬具          | 10,342            | 長期リース債務         | 123,201           |
| 減価償却累計額        | △ 10,342          | 長期未払金           | 12,318            |
| 器具備品           | 1,541,209         | 退職給付引当金         | 26,335            |
| 減価償却累計額        | △ 1,300,586       | 預り保証金           | 159,019           |
| 土地             | 4,384,837         | 資産除去債務          | 594,927           |
| リース資産          | 287,028           |                 |                   |
| 減価償却累計額        | △ 123,848         |                 |                   |
| 建設仮勘定          | 1,171,806         |                 |                   |
|                |                   | <b>負債合計</b>     | <b>11,396,626</b> |
| <b>無形固定資産</b>  | <b>241,867</b>    |                 |                   |
| 借地権            | 41,000            | <b>(純資産の部)</b>  |                   |
| ソフトウェア         | 144,650           | <b>組合員資本</b>    | <b>16,610,255</b> |
| 建設仮勘定(ソフトウェア)  | 16,095            | <b>出資金</b>      | 11,309,355        |
| リース資産          | 2,772             | <b>剰余金</b>      | 5,300,900         |
| その他            | 37,349            | 法定準備金           | 3,156,270         |
| <b>その他固定資産</b> | <b>2,657,022</b>  | 資産再評価等準備金       | 376,765           |
| 関係団体等出資金       | 760,830           | 事業継続対策積立金       | 150,000           |
| 関係団体出資金        | 643,990           | システム整備積立金       | 211,950           |
| 子会社等株式         | 116,840           | 物流施設積立金         | 500,000           |
| 長期貸付金          | 492,147           | 環境対策積立金         | 72,876            |
| 長期前払費用         | 8,931             | 創立50周年記念事業積立金   | 30,000            |
| 差入保証金          | 942,687           | 当期未処分剰余金        | 803,038           |
| 繰延税金資産         | 457,346           | (うち当期剰余金)       | 653,362           |
| 貸倒引当金          | △ 4,921           |                 |                   |
|                |                   | <b>純資産合計</b>    | <b>16,610,255</b> |
| <b>資産合計</b>    | <b>28,006,882</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>28,006,882</b> |

# 損 益 計 算 書

(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

市民生活協同組合ならコープ

(単位:千円)

| 科 目             | 金          | 額                 |
|-----------------|------------|-------------------|
| 供給事業            |            |                   |
| 供給高             |            | 37,286,039        |
| 供給原価            |            |                   |
| 期首商品棚卸高         | 283,948    |                   |
| 当期仕入高           | 27,372,568 |                   |
| 合計              | 27,656,516 |                   |
| 期末商品棚卸高         | 358,040    |                   |
| <b>供給剰余金</b>    |            | <b>27,298,475</b> |
|                 |            | <b>9,987,564</b>  |
| その他事業収入         |            |                   |
| 教育文化事業収入        | 70,334     |                   |
| 配達手数料収入         | 368,169    |                   |
| 共済受託収入          | 473,178    |                   |
| 不動産賃貸収入         | 232,594    |                   |
| その他受取手数料        | 263,870    |                   |
| <b>その他事業収入計</b> | 1,408,147  |                   |
| <b>事業総剰余金</b>   |            | <b>11,395,711</b> |
| 事業経費            |            |                   |
| 人件費             | 4,130,413  |                   |
| 物件費             | 6,900,059  |                   |
| <b>事業剰余金</b>    |            | <b>11,030,472</b> |
|                 |            | <b>365,239</b>    |
| 事業外収益           |            |                   |
| 受取利息            | 6,306      |                   |
| 受取配当金           | 1,900      |                   |
| 賃貸資産収入          | 63,969     |                   |
| 雑収入             | 527,172    |                   |
| <b>事業外費用</b>    | 599,347    |                   |
| 支払利息            | 7,121      |                   |
| 賃貸資産関連費用        | 41,497     |                   |
| 雑損失             | 39,271     |                   |
| <b>経常剰余金</b>    | 87,890     |                   |
|                 |            | <b>876,696</b>    |
| 特別損失            |            |                   |
| 固定資産除却損         | 3,976      |                   |
|                 |            | <b>3,976</b>      |
| <b>税引前当期剰余金</b> |            | <b>872,720</b>    |
| 法人税等            | 15,710     |                   |
| 法人税等調整額         | 203,647    |                   |
| <b>当期剰余金</b>    | 219,357    |                   |
| 当期首繰越剰余金        | 97,906     |                   |
| 環境対策積立金取崩額      | 13,719     |                   |
| システム整備積立金取崩額    | 38,050     |                   |
| <b>当期未処分剰余金</b> |            | <b>803,038</b>    |

\* 2021年度より「収益認識に関する会計基準」を適用しております。2020年度までの基準と比較すると2023年度は供給高で20億円、供給剰余金で2億円減少し、物件費で2億円減少しておりますが事業剰余金以下の数値に変わりはありません。

## 剰余金処分案

市民生活協同組合ならコープ

| 剰余金処分案             |             | (単位：円)      |
|--------------------|-------------|-------------|
| I. 当期末処分剰余金        |             | 803,038,639 |
| II. 剰余金処分額         |             |             |
| 1. 法定準備金           | 100,000,000 |             |
| 2. 利用分量割戻金 (0.35%) | 137,238,598 |             |
| 3. 出資配当金 (0.20%)   | 23,292,834  |             |
| 4. 任意積立金           |             |             |
| (1) 資産再評価等準備金      | 150,000,000 |             |
| (2) 災害対策準備金        | 100,000,000 |             |
| (3) システム整備積立金      | 120,000,000 |             |
| (4) 環境対策積立金        | 15,000,000  |             |
|                    |             | 645,531,432 |
| III. 次期繰越剰余金       |             | 157,507,207 |

上記のとおり提案いたします。

2024年6月12日

理事長 吉田 由香

(注記)

- 法定準備金は、消費生活協同組合法第51条の4第1項の定めによって1億円を積み立てます。
- 定款第79条による利用分量割戻金は、無店舗、店舗ともに年間利用高(税抜)の0.35%でおこないます。但し、あったか便移動店舗、ならコープでんき、チケット・商品券・レンタルモップ・宅配便等の各種サービス及びたばこの利用は除きます(利用対象期間は、2023年4月1日から2024年3月31日です)。
- 定款第80条に定める出資配当は、年0.20%(税引き後0.15%:復興特別所得税含む)でおこないます。
- 利用分量割戻金及び出資配当金の1円未満の端数は切り捨てて計算いたします。
- 減損損失の計上に備え、資産再評価等準備金1億5,000万円を積み立てます。
- 自然災害発生時におけるリスクへの対応のための災害対策準備金1億円を積み立てます。
- コープきんき事業連合システム最適化構想に基づく事業を支えるシステム開発に備えてシステム整備積立金1億2,000万円を積み増します。
- 環境対策積立金は、1,500万円を積み増します。
- 次期繰越剰余金には、消費生活協同組合法第51条の4第4項に定める教育事業等繰越金4,000万円(当期剰余金の20分の1以上)を含めます。

\*復興特別所得税は、東日本大震災の復興財源を確保するため、所得税額に対して2.1%を上乗せ課税するもので、出資配当金に対して20.42%が源泉徴収されます。

<剰余金割戻の取扱いについて>

- 剰余金の割戻を受けることのできる組合員は、2023年度末現在の組合員で、かつ総代会当日に在籍している組合員です。

- 2.出資額に応ずる割戻(出資配当)は、2023 年度末の出資金残高を対象に計算します。年度途中の増資は日割り計算  
します。
- 3.払戻手続などは、各組合員宛てに通知致します。払戻請求の受付期間は 2024 年 7 月 1 日～7 月 31 日とします。  
2024 年 7 月 31 日までに払戻請求がない場合、出資配当金は、2024 年 7 月 1 日付で出資金に振り替えることを基  
本とします。