

【Ⅲ】 決算関係書類

貸借対照表

(単位：千円)

科目	2022年度 2023年3月31日現在	2023年度 2024年3月31日現在	前年増減
(資産の部)			
【流動資産】	13,381,319	12,851,688	△529,631
現金預金	8,767,762	8,578,776	△188,986
供給未収金	2,498,582	2,558,107	59,524
商品	19,910	24,535	4,624
貯蔵品	288	137	△150
前払費用	29,951	32,654	2,702
立替金	6,497	6,625	127
未収金	1,509,735	1,554,048	44,312
預け金	6,242	4,845	△1,396
連合会預け金	550,000	100,000	△450,000
仮払金	35	70	35
貸倒引当金	△7,687	△8,111	△423
【固定資産】	7,967,983	8,738,895	770,912
《有形固定資産》	3,657,354	3,581,414	△75,939
建物	2,622,653	2,637,637	
減価償却累計額	△1,434,803	△1,507,134	
減損損失累計額	△8,497	△8,497	1,122,005
構築物	299,822	300,531	
減価償却累計額	△184,554	△195,779	
減損損失累計額	△1,169	△1,169	103,582
機械装置	19,757	19,757	
減価償却累計額	△11,932	△12,751	
減損損失累計額	△881	△881	6,124
車両運搬具	1,150	320	
減価償却累計額	△1,150	△320	0
器具備品	165,107	162,515	
減価償却累計額	△131,744	△136,497	
減損損失累計額	△6,898	△6,898	19,119
リース資産	178,486	160,216	
減価償却累計額	△125,987	△107,630	52,585
土地	2,277,997	2,277,997	—
《無形固定資産》	39,487	48,616	9,129
借地権	15,873	15,873	—
ソフトウェア	18,091	27,632	9,540
その他無形固定資産	5,523	5,111	△411
《その他固定資産》	4,271,140	5,108,863	837,722
関係団体等出資金	2,538,626	2,703,876	165,250
関係団体出資金	2,437,170	2,602,420	165,250
子会社等株式	101,456	101,456	—
連合会預け金	300,000	900,000	600,000
長期保有有価証券	3,100	103,550	100,450
差入保証金	128,133	126,501	△1,632
長期預金	1,000,000	1,000,000	—
繰延税金資産	301,280	274,935	△26,345
【繰延資産】	16,945	11,861	△5,083
開業費	16,945	11,861	△5,083
資産合計	21,366,248	21,602,445	236,197

(単位：千円)

科目	2022年度 2023年3月31日現在	2023年度 2024年3月31日現在	前年増減
(負債の部)			
【流動負債】	3,950,901	3,750,946	△199,955
買掛金	2,444,746	2,340,278	△104,467
短期リース債務	22,350	20,381	△1,968
未払金	72,906	73,848	942
未払法人税等	149,760	107,726	△42,034
未払消費税等	108,691	13,711	△94,979
未払費用	715,922	750,825	34,903
契約負債	55,228	52,836	△2,391
前受収益	5,834	7,856	2,021
預り金	130,653	152,640	21,986
出資預り金	77,906	77,606	△300
仮受金	10	62	52
賞与引当金	123,974	119,889	△4,085
ポイント引当金	42,916	33,282	△9,634
【固定負債】	985,560	898,199	△87,361
長期リース債務	35,300	37,452	2,151
預り保証金	15,841	17,823	1,982
資産除去債務	45,811	46,593	782
退職給付引当金	797,087	731,886	△65,201
役員退職慰労引当金	91,519	64,443	△27,075
負債合計	4,936,462	4,649,146	△287,316
(純資産の部)			
【組合員資本】	16,428,708	16,951,896	523,187
出資金	10,274,608	10,470,570	195,962
剰余金	6,154,100	6,481,326	327,225
《法定準備金》	4,400,000	4,580,000	180,000
《福祉事業積立金》	3,301	3,301	—
《任意積立金》	1,175,355	1,382,003	206,647
事業施設積立金	700,000	800,000	100,000
コミュニティ活動助成基金積立金	12,004	12,003	△1
組合員活動施設積立金	20,000	20,000	—
経営対策積立金	350,000	400,000	50,000
災害対策・支援積立金	79,300	100,000	20,699
30周年記念積立金	14,050	—	△14,050
環境活動積立金	—	50,000	50,000
《当期末処分剰余金》	575,443	516,021	△59,421
(うち当期剰余金)	(459,248)	(467,134)	7,885
【評価・換算差額等】	1,076	1,402	325
その他有価証券評価差額金	1,076	1,402	325
純資産合計	16,429,785	16,953,299	523,513
負債・純資産合計	21,366,248	21,602,445	236,197

貸借対照表の用語の説明

2024年3月31日現在の生活協同組合パルシステム千葉の財産の状況をあらわした表です。

資産の部がどのような出どころの資金で成り立っているかを、負債の部・純資産の部であらわしています。

科目	説明	科目	説明
(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	仕入代金の未払額
供給未収金	未回収の供給代金	短期リース債務	リース資産のうち、1年以内に支払うリース料
商品	商品在庫の残高	未払金	仕入代金、費用以外の未払額
貯蔵品	切手、葉書、収入印紙等	未払法人税等	納税義務の発生した法人税等の未払額
前払費用	次年度以降の費用の前払い分	未払消費税等	納税義務の発生した消費税等の未払額
立替金	パルシステム生活協同組合連合会、他生協、取引先等に対して一時的に発生した金銭の立替	未払費用	経費の未払額
未収金	介護事業の取引および通常の事業取引以外の取引に基づいて発生した債権	契約負債	組合員の商品利用に伴い付与されたポイントについて将来見込まれる値引きなどの対価の額を負債として認識したもの
預け金	集配金サービス業者へ預けている店舗の釣銭資金額等	前受収益	次月分テナント家賃、にじいろる松戸六実入居者賃料等を一時的に処理
連合会預け金	パルシステム生活協同組合連合会へ預け入れている額のうち、1年以内に満期を迎える額	預り金	源泉所得税、住民税等の預り分および後日返還することを条件に預かった金銭で短期間に返還される額
仮払金	概算払いの費用等を一時的に処理	出資預り金	出資金のうち、1口(1,000円)に満たない額
貸倒引当金	供給未収金等の回収不能見込み額	仮受金	振込不着分等を一時的に処理
【固定資産】		賞与引当金	翌期に支給する賞与のうち、当期負担分の額
《有形固定資産》		ポイント引当金	組合員に付与されたポイントの将来のポイント使用に備えるため、翌期以降に利用されると見込まれる所要額をポイントの交換率等により合理的に見積もり計上した額
建物	所有している建物の取得価額	【固定負債】	
減価償却累計額	建物の減価償却累計額	長期リース債務	リース資産のうち、1年以降に支払うリース料
減損損失累計額	建物の中で、減損会計の適用により計上した損失の累計額	預り保証金	テナントの敷金、にじいろる松戸六実入居者の敷金等
構築物	看板や外構工事等の取得価額	資産除去債務	有形固定資産の取得、建設、開発または通常の使用によって生じ、その処分・廃棄に関して法令または契約で要求される法律上の義務およびそれに準ずる債務
減価償却累計額	構築物の減価償却累計額	退職給付引当金	職員が退職する際、支給すべき退職金の全額
減損損失累計額	構築物の中で、減損会計の適用により計上した損失の累計額	役員退職慰労引当金	役員が退任する際、支給すべき退職金の準備金
機械装置	所有している機械装置ならびにそれに附属する設備の取得価額	(純資産の部)	
減価償却累計額	機械装置の減価償却累計額	【組合員資本】	
減損損失累計額	機械装置の中で、減損会計の適用により計上した損失の累計額	出資金	出資金と剰余金の合計額
車両運搬具	所有している自動車ならびにそれに常時搭載する機器等の取得価額	剰余金	組合員が出資した額
減価償却累計額	車両運搬具の減価償却累計額		法定準備金・福祉事業積立金・任意積立金・当期末処分剰余金の合計額
器具備品	家具、電気機器、ガス機器等の取得価額(10万円以上20万円未満の少額資産を含む)	《法定準備金》	消費生活協同組合法第51条の4に定める積立金
減価償却累計額	器具備品および少額資産の減価償却累計額	《福祉事業積立金》	福祉事業に関して毎事業年度に剰余を生じた場合に、前事業年度の繰越損失をつめ、さらに法定準備金および教育事業等繰越金を控除した後なお剰余があった際に生じる積立金
減損損失累計額	器具備品の中で、減損会計の適用により計上した損失の累計額	《任意積立金》	
リース資産	2008年4月1日以降取得の所有権移転外ファイナンスリース物件のリース料総額	事業施設積立金	事業施設への投資を目的とした積立金
減価償却累計額	リース資産の支払消費費用の累計額	コミュニティ活動助成基金積立金	地域のNPO団体等諸団体を支援することを目的とした積立金
土地	所有している土地の取得価額	組合員活動施設積立金	今後の組合の組合員活動施設関連の新設、移設、改修等に備えることを目的とした積立金
《無形固定資産》		経営対策積立金	災害、事件、事故、感染症、または急激な社会・経済環境の変化等、不測の事態により損益に著しく影響を及ぼす事象が発生した場合の事業継続の対策に備えた積立金
借地権	他人の所有する土地を利用するための地上権および土地の借地権を処理	災害対策・支援積立金	自然災害への備えおよび自然災害発生後の事業対応ならびに組合員、生産者、メーカー、被災地等への支援に備えた積立金
ソフトウェア	自社利用のソフトウェア(HPおよび夕食宅配事業、家事支援事業の業務システム等)の製作費用	30周年記念積立金	2022年度に実施した当組合創立30周年を記念した取り組み、施策に備えた積立金
その他無形固定資産	下水道受益者負担金や水道施設利用権等	環境活動積立金	環境方針、環境政策の推進に必要な設備、備品、車両等の導入、改修および施策の実行に備えた積立金
《その他固定資産》		《当期末処分剰余金》	当期の剰余金に当期首繰越剰余金および任意積立金の目的による取崩を加えた額
関係団体出資金	パルシステム生活協同組合連合会、その他関係団体に対する出資金	(うち当期剰余金)	当期の剰余金
子会社等株式	パルグリーンファーム(株)、(株)パルシステム・イーストへの出資額	【評価・換算差額等】	
連合会預け金	パルシステム生活協同組合連合会へ預け入れている額のうち、1年以降に満期を迎える額	その他有価証券評価差額金	時価のある長期保有有価証券の期末時価と取得価額との差
長期保有有価証券	子会社等株式以外の株式および満期保有目的の債券(ただし関係団体出資金は除く)		
差入保証金	不動産賃借上の敷金、保証金等		
長期預金	預入期間が1年を超える定期性預金		
繰延税金資産	税効果会計における将来減算の一時的差異等に対して計上する繰延税金資産		
【繰延資産】			
開業費	にじいろる松戸六実設立に際して支出された費用および設立後事業開始までに支出した開業準備のための費用		