

損益計算書

(単位：千円)

| 科目 | 2023年度 自2023年4月1日 至2024年3月31日 | | 2024年度 自2024年4月1日 至2025年3月31日 | | 前年増減 |
|-------------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|----------|
| 供給事業 | | | | | |
| 供給高 | | 34,478,061 | | 35,001,447 | 523,386 |
| 供給原価 | | | | | |
| 期首商品棚卸高 | 19,910 | | 24,535 | | |
| 仕入高 | 26,273,177 | | 26,679,906 | | |
| 合計 | 26,293,088 | | 26,704,441 | | |
| 期末商品棚卸高 | 24,535 | 26,268,553 | 24,380 | 26,680,061 | 411,508 |
| 供給剰余金 | | 8,209,508 | | 8,321,386 | 111,877 |
| 福祉事業 | | | | | |
| 福祉事業収入 | | 295,683 | | 343,962 | |
| 福祉事業費用 | | 354,492 | | 348,652 | |
| 福祉剰余金 | | △58,808 | | △4,690 | 54,118 |
| 利用事業 | | | | | |
| 利用事業収入 | | 36,381 | | 17,813 | △18,568 |
| その他事業収入 | | | | | |
| 教育文化事業収入 | 1,345 | | 1,662 | | |
| 配達手数料収入 | 670,542 | | 646,020 | | |
| 共済受託収入 | 212,832 | | 232,899 | | |
| その他受取手数料 | 55,617 | 940,337 | 54,856 | 935,438 | △4,898 |
| 事業総剰余金 | | 9,127,418 | | 9,269,948 | 142,529 |
| 事業経費 | | | | | |
| 人件費 | 2,090,683 | | 2,247,957 | | |
| 物件費 | 4,312,405 | | 4,423,897 | | |
| 分担費 | 2,180,039 | 8,583,128 | 2,170,965 | 8,842,820 | 259,691 |
| 事業剰余金 | | 544,289 | | 427,127 | △117,162 |
| 事業外収益 | | | | | |
| 受取利息 | 7,001 | | 8,422 | | |
| 受取配当金 | 1,724 | | 6,343 | | |
| 賃貸料収入 | 9,272 | | 9,272 | | |
| 利用割戻 | 13,623 | | 27,192 | | |
| 雑収入 | 45,196 | 76,819 | 45,938 | 97,169 | 20,349 |
| 事業外費用 | | | | | |
| 雑損失 | 5,487 | 5,487 | 6,864 | 6,864 | 1,376 |
| 経常剰余金 | | 615,621 | | 517,432 | △98,188 |
| 特別利益 | | | | | |
| 固定資産売却益 | 12 | | 16 | | |
| その他特別利益 | — | 12 | 999 | 1,015 | 1,002 |
| 特別損失 | | | | | |
| 固定資産除却損 | 7,026 | | 6,910 | | |
| その他特別損失 | 6,104 | 13,130 | — | 6,910 | △6,220 |
| 税引前当期剰余金 | | 602,503 | | 511,537 | △90,965 |
| 法人税等 | 109,148 | | 123,026 | | |
| 法人税等調整額 | 26,220 | 135,368 | △9,261 | 113,764 | △21,604 |
| 当期剰余金 | | 467,134 | | 397,772 | △69,361 |
| 当期首繰越剰余金 | | 45,890 | | 32,262 | △13,627 |
| コミュニティ活動助成基金積立金取崩 | 2,996 | 2,996 | 2,684 | 2,684 | △312 |
| 当期未処分剰余金 | | 516,021 | | 432,719 | △83,301 |

損益計算書の用語の説明

| 科目 | 説明 |
|-------------------|---------------------------------------------------------------|
| 供給事業 | |
| 供給高 | 無店舗事業、店舗事業、夕食宅配事業、家事支援事業で組合員に提供した商品、サービスの額 |
| 供給原価 | 商品、サービスの供給高に対する仕入原価 |
| 期首商品棚卸高 | 当期供給原価を算出するため前期から繰り越された商品の残高 |
| 仕入高 | 商品、原材料の仕入および仕入に直接関わる付随費用 |
| 期末商品棚卸高 | 組合員に供給するために仕入れた商品のうち、期末時点で供給されていない商品の残高 |
| 供給剰余金 | 供給高から供給原価を引いた額 |
| 福祉事業 | |
| 福祉事業収入 | 介護保険制度に基づく保険料、公費等による介護費等の収入、利用者本人の負担による収入の額、サービス付き高齢者向け住宅の賃料等 |
| 福祉事業費用 | 福祉事業の各事業所の人件費、物件費の額 |
| 福祉剰余金 | 福祉事業収入から福祉事業費用を引いた額 |
| 利用事業 | |
| 利用事業収入 | チケットサービス、斡旋事業に関わる手数料の額 |
| その他事業収入 | |
| 教育文化事業収入 | 組合員から受け取る行事参加費等の収入 |
| 配達手数料収入 | 組合員から収受するパルシステム手数料収入の額 |
| 共済受託収入 | 受託共済手数料の額 |
| その他受取手数料 | テナント家賃収入および自動販売機手数料等の額 |
| 事業総剰余金 | 供給剰余金に、利用事業収入、福祉剰余金、その他事業収入を加算した額 |
| 事業経費 | |
| 人件費 | 役職員に支払われる給与・賞与・退職金等、職員の福利厚生に要する費用、派遣社員等の費用 |
| 物件費 | 組合員活動、広報、配送その他の業務委託、研修等の費用 |
| 分担費 | 業務委託契約に基づきパルシステム生活協同組合連合会に支払う費用 |
| 事業剰余金 | 事業総剰余金から事業経費を引いた額 |
| 事業外収益 | |
| 受取利息 | 預貯金の利息等 |
| 受取配当金 | パルシステム共済生活協同組合連合会等の関係団体から受ける出資配当金、関係会社からの配当金 |
| 賃貸料収入 | 旧うめさと店家賃収入 |
| 利用割戻 | パルシステム生活協同組合連合会・日本生活協同組合連合会からの利用割戻額 |
| 雑収入 | 連合会預け金の利息、みなし自由脱退者の保有出資金で2年経過した額等 |
| 事業外費用 | |
| 雑損失 | 上記事業経費のいずれにも属さない費用 |
| 経常剰余金 | 事業剰余金に事業外収益を加え、事業外費用を引いた額 |
| 特別利益 | |
| 固定資産売却益 | 固定資産を売却したことにより生じる利益を処理する額 |
| その他特別利益 | 上記に含まれない特別利益 |
| 特別損失 | |
| 固定資産除却損 | 固定資産を除去した際に発生する費用 |
| その他特別損失 | 上記に含まれない特別損失 |
| 税引前当期剰余金 | 経常剰余金に特別利益を加え、特別損失を引いた額 |
| 法人税等 | 納付すべき法人税、法人県民税、法人市民税、法人事業税等 |
| 法人税等調整額 | 税効果会計による法人税等の当期の調整額 |
| 当期剰余金 | 税引前当期剰余金から法人税等を調整した額 |
| 当期首繰越剰余金 | 前年度から繰越した剰余金 |
| コミュニティ活動助成基金積立金取崩 | 地域のNPO団体等諸団体に助成するための任意積立金の取崩額 |
| 当期末処分剰余金 | 当期剰余金に当期首繰越剰余金および任意積立金取崩の合計額を加えた額 |