

第 38 期 決算公告

貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在

秋田県農協共済株式会社

単位：円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	361,371,150	流動負債	16,540,964
現金	44,403	未払金	2,538,398
小口現金	30,000	未払法人税等	2,328,200
普通預金	20,381,483	未払消費税等	531,262
代理店預金	6,716,465	前受金	61,650
定期預金（3ヶ月超）	330,000,000	代理店勘定（損害）	6,716,465
売掛金	1,298,902	預り金	182,909
貯蔵品	1,173,497	賞与引当金	4,182,080
前払金	260,953	固定負債	136,369,850
繰延税金資産（流動）	1,465,447	預り敷金	11,599,300
固定資産	52,258,366	退職給付引当金	124,770,550
有形固定資産	5,301,542	負債の部合計	152,910,814
建物附属設備	3,577,260		
減価償却累計額（建物）	△1,589,493		
構築物	1,335,000		
減価償却累計額（構築）	△1,252,072		
車両運搬具	2,962,000	純資産の部	
減価償却累計額（車両）	△2,690,927	株主資本	260,718,702
工具器具備品	15,805,400	資本金	40,000,000
減価償却累計額（工具）	△12,845,626	利益剰余金	220,718,702
無形固定資産	1,140,280	（その他利益剰余金）	220,718,702
電話加入権	1,140,280	修繕積立金	15,000,000
投資その他の資産	45,816,544	税効果調整積立金	50,931,913
長期貸付金（従業員）	3,645,000	別途積立金	45,500,000
繰延税金資産（固定）	42,171,544	繰越利益剰余金	109,286,789
		純資産の部合計	260,718,702
資産の部合計	413,629,516	負債・純資産の部合計	413,629,516

当期純利益 19,777,943 円

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記**1. 資産（棚卸資産）の評価基準及び評価方法**

貯蔵品 先入先出法

2. 固定資産（有形固定資産）の減価償却の方法**(1) 平成 19 年度 4 月 1 日以後取得資産**

法人税法に定める定率法

(2) 平成 19 年 3 月 31 日以前取得資産

法人税法に定める旧定率法

3. 引当金の計上基準**(1) 賞与引当金**

社員に支給する賞与に備えるため、将来の支給見込額のうち当期対応分を計上しています。

(2) 退職給付引当金

社員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項**(1) 消費税等の会計処理**

消費税等については、税抜経理方式によっています。

(2) リース取引に関する会計処理

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っています。

II 誤謬の訂正に関する注記

前事業年度において利益剰余金および貸倒引当金について誤った価額が貸借対照表に計上されてきました。また、貸倒引当金繰入および法人税等について誤った価額が損益計算書に計上されてきました。前事業年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示しています。

誤謬の訂正の累積的影響額は、当事業年度の期首の純資産の帳簿価額に反映させております。この結果、株主資本等変動計算書の利益剰余金の遡及適用後の期首残高は 1,332,318 円減少しています。

III 株主資本等変動計算書に関する注記**(1) 当期末における発行済株式の数**

普通株式 4,000 株