

貸借対照表

平成 28 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	387,567,592	流動負債	11,343,195
現金	51,813	買掛金	440,917
小口現金	56,300	未払金(その他)	1,739,644
普通預金	27,072,998	未払消費税等	2,432,700
代理店預金	3,974,110	前受金(その他)	6,180
定期預金(3ヶ月超)	350,000,000	代理店勘定(損害)	3,974,110
売掛金	362,197	賞与引当金	2,749,644
商品	607,499	固定負債	116,328,338
貯蔵品	707,497	預り敷金	7,918,068
前払金(その他)	357,168	退職給付引当金	108,410,270
繰延税金資産(流動)	837,160	負債の部合計	127,671,533
未収法人税等	3,531,700		
未収入金(その他)	9,150		
固定資産	33,562,717		
有形固定資産	4,074,275		
建物	670,000		
減価償却累計額(建物)	△270,445		
建物附属設備	2,814,580		
減価償却累計額(建附)	△2,047,748		
構築物	1,020,000		
減価償却累計額(構築)	△1,004,512		
車両運搬具	2,832,936		
減価償却累計額(車両)	△1,880,219		
工具器具備品	18,836,100		
減価償却累計額(工具)	△16,896,417		
無形固定資産	1,317,614		
電話加入権	1,140,280		
ソフトウェア	177,334		
投資その他の資産	28,170,828		
長期貸付金(従業員)	3,639,500		
繰延税金資産(固定)	24,531,328		
		純資産の部	
		株主資本	293,458,776
		資本金	40,000,000
		利益剰余金	253,458,776
		(その他利益剰余金)	253,458,776
		修繕積立金	15,000,000
		税効果調整積立金	24,580,214
		別途積立金	45,500,000
		繰越利益剰余金	168,378,562
		純資産の部合計	293,458,776
資産の部合計	421,130,309	負債・純資産の部合計	421,130,309

当期純利益 21,224,125 円

個 別 注 記 表

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

- (1) 貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
- (2) 商品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法。

なお、耐用年数および残存価格については法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法を採用しています。

- (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法。

なお、耐用年数については法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。

ただし、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づいています。

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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度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 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式の数

普通株式 4,000 株