

第44期 決算公告

貸借対照表

平成24年3月31日 現在

株式会社佐賀県農協共済福祉事業社

単位:円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	338,776,985】	【流動負債】	【 65,504,536】
現金及び預金	280,799,892	買掛金	9,582,417
代理店預金	36,245,859	未払金(その他)	5,243,052
定期預金(3ヶ月超)	10,000,000	未払法人税等	4,902,700
売掛金	2,974,644	未払消費税等	2,195,100
クーポン	3,810,097	代理店勘定(損害)	36,245,859
商品	101,457	預り入湯税	176,550
原材料及び貯蔵品	1,794,765	預り金	2,866,502
前払い費用	50,900	商品券	1,218,400
繰延税金資産(流動)	1,534,483	仮受金	20,620
未収収益	1,474,888	賞与引当金	3,053,336
貸倒引当金(流動)	△10,000	【引当金等】	【 42,227,335】
		退職給付引当金	39,137,335
【固定資産】	【 23,291,839】	役員退職慰労引当金	3,090,000
(有形固定資産)	(7,159,344)	負債の部合計	107,731,871
建物附属設備	2,200,000		
減価償却累計額(建付)	△214,316		
車両運搬具	16,457,682		
減価償却累計額(車両)	△16,321,680		
工具器具備品	34,082,674	【株主資本】	【 254,336,953】
減価償却累計額(工具)	△29,045,016	【資本金】	【 60,000,000】
(無形固定資産)	(310,568)	【利益剰余金】	【 194,336,953】
その他無形固定資産	310,568	(その他利益剰余金)	(194,336,953)
(投資その他の資産)	(15,821,927)	目的積立金	80,000,000
出資金(組合)	360,000	別途積立金	100,000,000
出資金(その他)	2,500	繰越利益剰余金	14,336,953
繰延税金資産(固定)	15,459,427	純資産の部合計	254,336,953
資産の部合計	362,068,824	負債・純資産の部合計	362,068,824

1. 税効果会計及び減損会計を適用

個別注記表

株佐賀県農協共済福祉事業社

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価の方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①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り下げの方法により算定)
- ②料理飲料材料 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り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)

- ①平成19年4月1日以降取得資産
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) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権[※]定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

(2) 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。

(3) 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、当期末に発生していると認められる、期末会社都合退職金支給額を計上しています。

(4) 役員退任慰労金引当金

役員に対する退職慰労金に備えるため、内規に基づき期末要支給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) 消費税の会計処理

消費税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

1. 当期末における発行済株式の数

普通株式	60,000株
------	---------

2. 当期純利益 12,023,623円