

2012年度 決算関係書類の附属明細書

1 組合員資本の明細

単位:円

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
組 合 員 出 資 金	117,894,000	27,310,000	29,095,000	116,109,000	
法 定 準 備 金	0	3,000,000	0	3,000,000	(注1)
任 意 積 立 金	200,000	0	0	200,000	
当 期 未 処 分 剰 余 金	5,969,000	8,091,157	0	14,060,157	
合 計	124,063,000	38,401,157	29,095,000	133,369,157	

(注1) 増加は前年度の剰余金処分によるものです。

2 借入金の明細

該当する事項はありません。

3 有形固定資産及び無形固定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減損損失累計額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産	建物及び付属設備	2,290,657	1,680,000	0	700,177	3,270,480	0	6,412,702	9,683,182
	器具備品	20,806,262	4,092,000	37,039	7,563,682	17,297,541	0	62,048,178	79,345,719
	計	23,096,919	5,772,000	37,039	8,263,859	20,568,021	0	68,460,880	89,028,901
無形固定資産	ソフトウェア	0	1,030,000	0	34,333	995,667	0		
	電話加入権	582,400	0	0	0	582,400	0		
	計	582,400	1,030,000	0	34,333	1,578,067	0		
合 計	23,679,319	6,802,000	37,039	8,298,192	22,146,088	0			

(注) 主な増減の内容は以下のとおりです。

- 1 建物及び附属設備の増加はレストラン改装工事です。
- 2 器具備品の増加の主なものは厨房機器の購入です。
- 3 ソフトウェアの増加は選書システムの開発費用です。

4 関係団体出資金の明細

単位:円

出 資 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
関係団体 出資金	全国大学生協連	2,726,000	0	0	2,726,000
	全国大学生協共済連	1,400,000	0	0	1,400,000
	大学生協阪神事業連合	14,800,000	0	0	14,800,000
	大阪府生協連合会	100,000	0	0	100,000
	大阪東信用金庫	200,000	0	0	200,000
	小計	19,226,000	0	0	19,226,000
合 計	19,226,000	0	0	19,226,000	

5 引当金の明細

単位:円

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
貸倒引当金	162,000	0	16,000	146,000	
賞与引当金	209,000	71,000	0	280,000	目的使用
退職給付引当金	454,601	557,737		1,012,338	目的使用
合 計	825,601	628,737	16,000	1,438,338	

6 事業経費の明細

単位:円

科 目	金 額
1. 人件費	
職員給与	12,947,498
定時職員給与	76,187,669
退職給付費用	2,108,977
法定福利費	3,029,058
厚生費	1,130,524
賞与引当金繰入額	280,000
人件費合計	95,683,726
2. 物件費	
教育文化費	1,813,084
広報費	5,117,894
消耗品費	11,618,540
車両運搬費	825,411
物流費	1,068,493
貸倒引当金繰入額	146,000
施設維持管理費	4,079,610
減価償却費	14,915,040
賃借料	1,462,216
水道光熱費	13,971,412
保険料	450,860
委託料	8,467,842
研修採用費	559,540
調査研究費	561,988
会議費	799,253
諸会費	2,556,896
渉外費	172,890
租税公課	20,129
通信交通費	1,773,595
事業連合委託費	16,204,000
雑費	1,227,150
物件費合計	87,811,843
事業経費合計	183,495,569

(注) 事業連合委託費の負担基準は以下の通りです。

- ① 供給剰余高比のベース金額は、各部門計上の「供給剰余高」+「利用収入」とし、共済手数料、不動産斡旋手数料、Tuoカード手数料、アルバムなどは算入しません。
 - ② 食堂、書籍、購買、サービスの4事業部門の連帯事業分担金は、会員の対象総供給剰余高に基本配賦率を乗じて算出します。自動販売機の供給剰余高は購買部門に含むこととします。
- なお、阪神事業連合の合併時の経過措置として、下記の基準の配分に加え、3,070千円が加算されています。

	食堂	書籍	購買	SV	経理	運営	合計
2011年度剰余対比	6.11%	2.51%	3.92%	5.31%	0.43%	0.20%	7.52%

7 事業の種類ごとの損益の明細および事業別事業経費明細

事業は供給・利用事業のみのため事業の種類ごとの損益の明細および事業別事業経費明細は、損益計算書および事業経費の明細と同じです。

8 キャッシュ・フロー計算書

間接法

単位:円

I 事業活動によるキャッシュフロー	
税引前当期剰余金	16,372,292
減価償却費	14,915,040
貸倒引当金の増加額	△ 16,000
賞与引当金の増減額	71,000
退職給付引当金の増減額	557,737
役員退職給与引当金の増減額	0
受取利息および受取配当金	△ 30,603
支払利息	0
有価証券売却益	0
有形固定資産売却益	0
有形固定資産除却損	37,039
供給債権の増減額	1,414,127
棚卸資産の増減額	2,446,242
仕入債務の増減額	△ 13,801,487
その他事業関係債権債務増減額	△ 17,607,524
小計	4,357,863
利息および配当金等の受取額	30,603
利息の支払額	0
法人税等の支払額	△ 8,659,200
事業活動によるキャッシュフロー	△ 4,270,734
II 投資活動によるキャッシュフロー	
長期預金預入による支出	0
長期預金払戻による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
有形固定資産の取得による支出	△ 7,802,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
関係団体出資金の出資による支出	0
関係団体出資金の減資・脱退による収入	0
長期保有有価証券の取得による支出	0
長期保有有価証券の売却による収入	0
差入保証金の差入れによる支出	0
差入保証金の払戻による収入	20,000
その他固定資産の売却等による収入	0
貸付による支出	0
貸付金の回収による収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	△ 7,782,000
III 財務活動によるキャッシュフロー	
短期借入金の減少(増加)額	0
リース債務の返済による支出	0
長期借入による収入	0
長期借入金の返済による支出	0
組合員出資金の増資による収入	0
組合員出資金の減資による支出	△ 1,785,000
財務活動によるキャッシュフロー	△ 1,785,000
IV 現金及び現金同等物の増加額	△ 13,837,734
V 現金及び現金同等物期首残高	91,815,272
VI 現金及び現金同等物期末残高	77,977,538

(注) 現金及び現金同等物の範囲

単位:円

項目	期首	期末
現金及び預金	91,815,272	81,355,238
預入期間が3か月を超える定期預金	0	0
現金及び預金同等物	91,815,272	81,355,238

9 主要な事業に係る資産及び負債の内容その他決算関係書類の内容を補足する重要な事項

(1) 主要な資産の内容

①現金預金の明細

単位:円

科目	内 訳	期首残高	期末残高	当期増減額
現金預金	現金	8,949,466	7,287,394	△ 1,662,072
	当座預金	51,514,872	59,703,863	8,188,991
	普通預金	31,350,934	14,363,981	△ 16,986,953
	小 計	91,815,272	81,355,238	△ 10,460,034
合 計		91,815,272	81,355,238	△ 10,460,034

②供給未収金の明細

イ. 内訳

単位:円

相 手 先	金 額
I 大学等利用	9,506,890
Ⅲ 一般売掛	2,045,434
クレジット等未収金	1,034,231
合 計	12,586,555

ロ. 回収状況

単位:円

期首残高	当期発生高	当期回収高	期末残高	回収率
14,000,682	89,651,944	91,066,071	12,586,555	87.9%

③商品および貯蔵品の明細

単位:円

科目	内 訳	金 額
商 品	一 般 商 品 (物品)	5,002,022
	書 籍	12,446,623
	食 材	1,565,289
	そ の 他	1,391,327
合 計		20,405,261

④未収金の明細

単位:円

内 訳	金 額
年度末未収金計上(スーツ手数料、国分環境対策費等)	296,288
事業連合未収金(はかまDM発送料等)	240,228
大学生協連未収金(Tuoカード手数料)	2,100
図書券・図書カード	51,544
合 計	590,160

⑤その他の流動資産の明細

単位:円

科 目	期首残高	期末残高	当期増減額
前渡金(事業連合前渡金)	100,000,000	100,000,000	0
仮払金(労働保険、給与関連等)	703,979	798,695	94,716

⑥関係団体出資金の明細

単位:円

出 資 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
全国大学生協連合会	2,726,000	0	0	2,726,000	
全国大学生協共済連	1,400,000	0	0	1,400,000	
大学生協阪神事業連合	14,800,000	0	0	14,800,000	
大阪府生協連合会	100,000	0	0	100,000	
大阪東信用金庫出資金	200,000	0	0	200,000	
合 計	19,226,000	0	0	19,226,000	

⑦長期前払費用の明細

単位:円

内 訳	期首残高	期末残高	当期増減額
施設負担金 (第1食堂,B3棟ミニショップ,レストラン改装工事費)	34,889,967	29,273,119	△ 5,616,848
合 計	34,889,967	29,273,119	△ 5,616,848

⑧差入保証金の明細

単位:円

内 訳	金 額
法務局旅行供託金	3,000,000
図書券加盟店加入金	20,000
図書カード機貸与保証	30,000
宅建取引業営業保証金	10,000,000
合 計	13,050,000

(2) 主要な負債の内容

①買掛金の明細

単位:円

相 手 先	金 額
大学生協阪神事業連合	50,733,337
その他(4社)	101,405
合 計	50,834,742

②未払法人税等の明細

単位:円

内 訳	金 額
法人税	3,107,000
住民税	1,223,000
事業税	951,500
合 計	5,281,500

③未払費用の明細

単位:円

内 訳	金 額
事業連合未払費用(公認会計士訪問指導報酬)	73,500
職員給与未払費用	5,455,707
合 計	5,529,207

④前受金の明細

単位:円

内 訳	金 額
ミールカード前受金	60,534,318
ICプリペイド前受額	1,525,050
サービスPOS予約金	19,655,265
合 計	81,714,633

⑤預り金の明細

単位:円

内 訳	金 額
未返還組合員出資金	13,510,000
給与控除預り金	847,815
預り共済掛金	285,200
卒業アルバム預金	5,488,000
ロッカー利用料預金	426,000
住まい斡旋預金	202,300
その他	219,324
合 計	20,978,639

(3)比較貸借対照表および比較損益計算書

① 比較貸借対照表

単位:円

資産の部	2012年度	2011年度	負債・資本の部	2012年度	2011年度
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産	215,589,909	229,507,536	流動負債	164,903,621	195,854,856
現金預金	81,355,238	91,815,272	買掛金	50,834,742	64,636,229
供給未収金	12,586,555	14,000,682	未払金	0	767,244
商品	20,405,261	22,851,503	未払法人税等	5,281,500	8,659,200
前渡金	100,000,000	100,000,000	未払消費税等	284,900	1,939,700
未収金	590,160	298,100	未払費用	5,529,207	5,872,570
仮払金	798,695	703,979	前受金	81,714,633	83,245,590
貸倒引当金	△ 146,000	△ 162,000	預り金	20,978,639	30,525,323
			賞与引当金	280,000	209,000
固定資産	83,695,207	90,865,286	固定負債	1,012,338	454,601
有形固定資産	20,568,021	23,096,919	退職給付引当金	1,012,338	454,601
建物及附属設備	9,683,182	8,003,182			
減価償却累計額	△ 6,412,702	△ 5,712,525	負債合計	165,915,959	196,309,457
	3,270,480	2,290,657			
器具備品	79,345,719	76,646,599	(純資産の部)		
減価償却累計額	△ 62,048,178	△ 55,840,337	組合員資本	116,109,000	117,894,000
	17,297,541	20,806,262	出資	116,109,000	117,894,000
無形固定資産	1,578,067	582,400			
ソフトウェア	995,667	0	剰余金	17,260,157	6,169,365
電話加入権	582,400	582,400	法定準備金	3,000,000	0
			任意積立金	200,000	200,000
その他の固定資産	61,549,119	67,185,967	当期末処分剰余金	14,060,157	5,969,365
関係団体等出資金	19,226,000	19,226,000	(うち当期剰余金)	(11,090,792)	(17,535,622)
長期前払費用	29,273,119	34,889,967	純資産合計	133,369,157	124,063,365
差入保証金	13,050,000	13,070,000			
資産合計	299,285,116	320,372,822	負債・純資産合計	299,285,116	320,372,822

② 比較損益計算書

単位:円

勘定科目	2012年度実績	2012年度予算	2011年度実績	対前年増減額	対予算差異
勘定科目					
供給高	609,813,423	627,577,000	634,414,851	△ 24,601,428	△ 17,763,577
供給値引	7,029,886	5,969,000	5,437,613	1,592,273	1,060,886
純供給高	602,783,537	621,608,000	628,977,238	△ 26,193,701	△ 18,824,463
供給原価	435,011,141	0	453,612,484	△ 18,601,343	435,011,141
供給剰余金	167,772,396	177,941,000	175,364,754	△ 7,592,358	△ 10,168,604
共済受託手数料収入	3,911,484	3,910,000	3,100,934	810,550	1,484
教育文化事業収入	126,909	0	98,644	28,265	126,909
供給事業手数料収入	1,490,203	1,940,000	4,132,478	△ 2,642,275	△ 449,797
その他の手数料収入	11,839,818	9,895,000	11,969,297	△ 129,479	1,944,818
その他の事業収入計	17,368,414	15,745,000	19,301,353	△ 1,932,939	1,623,414
事業総剰余金	185,140,810	193,686,000	194,666,107	△ 9,525,297	△ 8,545,190
職員給与	12,947,498	12,864,000	10,422,002	2,525,496	83,498
定時職員給与	76,187,669	77,340,000	76,140,278	47,391	△ 1,152,331
退職給付費用	2,108,977	1,752,000	1,560,458	548,519	356,977
法定福利費	3,029,058	3,092,000	3,189,979	△ 160,921	△ 62,942
厚生年金	1,130,524	440,000	438,934	691,590	690,524
賞与引当金繰入	280,000	1,800,000	209,000	71,000	△ 1,520,000
人件費合計	95,683,726	97,288,000	91,960,651	3,723,075	△ 1,604,274
教育文化費	1,813,084	1,940,000	1,601,779	211,305	△ 126,916
広報費	5,117,894	3,898,000	3,559,424	1,558,470	1,219,894
消耗品費	11,618,540	12,018,000	13,293,273	△ 1,674,733	△ 399,460
車両運搬費	825,411	995,000	811,267	14,144	△ 169,589
物流費	1,068,493	1,245,000	1,274,110	△ 205,617	△ 176,507
貸倒引当金繰入	146,000	0	162,000	△ 16,000	146,000
施設維持管理費	4,079,610	4,174,000	5,066,149	△ 986,539	△ 94,390
減価償却費	14,915,040	14,244,000	16,566,130	△ 1,651,090	671,040
貸借借料	1,462,216	1,339,000	1,448,218	13,998	123,216
水道光熱費	13,971,412	13,957,000	13,453,683	517,729	14,412
保険料	450,860	469,000	469,205	△ 18,345	△ 18,140
委託費	8,467,842	9,427,000	8,243,279	224,563	△ 959,158
研修費用	559,540	611,000	566,319	△ 6,779	△ 51,460
調査費用	561,988	475,000	444,497	117,491	86,988
会議費	799,253	816,000	615,688	183,565	△ 16,747
諸謝金	2,556,896	2,684,000	2,339,350	217,546	△ 127,104
渉外費	172,890	120,000	120,051	52,839	52,890
租税公課	20,129	11,000	53,044	△ 32,915	9,129
通信交通費	1,773,595	1,421,000	1,600,620	172,975	352,595
事業連合委託費	16,204,000	16,204,000	19,401,000	△ 3,197,000	0
雑費	1,227,150	1,276,000	1,080,011	147,139	△ 48,850
物件費合計	87,811,843	87,324,000	92,169,097	△ 4,357,254	487,843
事業経費合計	183,495,569	184,612,000	184,129,748	△ 634,179	△ 1,116,431
事業剰余金	1,645,241	9,074,000	10,536,359	△ 8,891,118	△ 7,428,759
受取利息	9,803	0	6,674	3,129	9,803
受取配当金	20,800	0	20,800	0	20,800
雑収入	4,964,602	1,020,000	7,055,787	△ 2,091,185	3,944,602
事業外収益	4,995,205	1,020,000	7,083,261	△ 2,088,056	3,975,205
雑損	4,063,115	960,000	4,698,471	△ 635,356	3,103,115
事業外費用	4,063,115	960,000	4,698,471	△ 635,356	3,103,115
経常剰余金	2,577,331	9,134,000	12,921,149	△ 10,343,818	△ 6,556,669
特別利益計	14,192,000	9,000,000	14,302,000	△ 110,000	5,192,000
特別損失計	397,039	0	1,028,327	△ 631,288	397,039
税引前当期剰余金	16,372,292	18,134,000	26,194,822	△ 9,822,530	△ 1,761,708
法人税等	5,281,500	0	8,659,200	△ 3,377,700	5,281,500
当期剰余金	11,090,792	18,134,000	17,535,622	△ 6,444,830	△ 7,043,208
前期繰越剰余金	2,969,365	0	△ 11,566,257	14,535,622	2,969,365
前期繰越剰余金	0	0	0	0	0
目的積立金取崩額	0	0	0	0	0
当期末処分剰余金	14,060,157	18,134,000	5,969,365	8,090,792	△ 4,073,843