

### Ⅲ. 決算関係書類

#### 貸借対照表

| 科目          | 金額                   |                | 摘要                            |
|-------------|----------------------|----------------|-------------------------------|
| (資産の部)      |                      |                |                               |
| Ⅰ. 流動資産     |                      | 20,937,815,818 |                               |
| 現金預金        |                      | 10,813,348,509 |                               |
| 供給未収金       |                      | 4,156,047,955  | 組合員商品代金で4月以降集金予定分             |
| 有価証券        |                      | 5,100,000,000  | 金銭信託                          |
| 商品          |                      | 225,835,489    | 2024年3月31日現在生協内にあった商品         |
| 貯蔵品         |                      | 2,049,136      | 期末までに使用されず来期に繰り越すもの           |
| 未収金         |                      | 448,658,251    | 手数料等まだ入金されてないもの               |
| 立替金         |                      | 140,969,133    | 他生協の商品代金の立替ほか                 |
| 前払費用        |                      | 32,512,032     | 当期に支払ったが効果が来期以降のもの            |
| その他         |                      | 35,547,315     | 店舗釣銭用預け金等                     |
| 貸倒引当金       |                      | △ 17,152,002   | 一般債権の貸倒損失に備えるための見積額           |
| Ⅱ. 固定資産     |                      | 12,497,621,405 |                               |
| (1) 有形固定資産  |                      | 6,883,772,680  |                               |
| 建物          | 4,105,196,198        |                | 支所、店舗、商品センターほか                |
| 減価償却累計額     | <u>3,596,051,413</u> | 509,144,785    |                               |
| 建物付属設備      | 2,096,636,892        |                | 建物に付随した電気、水道、消防設備ほか           |
| 減価償却累計額     | <u>1,965,928,100</u> | 130,708,792    |                               |
| 構築物         | 444,270,858          |                | 商品センター舗装、フェンスほか               |
| 減価償却累計額     | <u>431,644,939</u>   | 12,625,919     |                               |
| 機械装置        | 174,308,270          |                | センター用ピッキングインジケータースystemほか     |
| 減価償却累計額     | <u>154,206,526</u>   | 20,101,744     |                               |
| 車両運搬具       | 32,134,278           |                | フォークリフトほか                     |
| 減価償却累計額     | <u>32,134,269</u>    | 9              |                               |
| 器具備品        | 2,201,813,031        |                | 冷凍庫、冷蔵庫、空調機、事務機ほか             |
| 減価償却累計額     | <u>2,016,147,880</u> | 185,665,151    |                               |
| リース資産       | 560,844,000          |                | ファイナンス・リース取引に係るリース資産          |
| 減価償却累計額     | <u>317,680,900</u>   | 243,163,100    |                               |
| 土地          |                      | 5,782,363,180  |                               |
| (2) 無形固定資産  |                      | 178,172,684    |                               |
| ソフトウェア      |                      | 177,028,031    | システムソフトウェアの開発に支出した費用          |
| その他         |                      | 1,144,653      | C I マーク商標権ほか                  |
| (3) その他固定資産 |                      | 5,435,676,041  |                               |
| 関係団体等出資金    |                      | 2,427,854,050  |                               |
| 関係団体出資金     |                      | 1,208,585,050  | 日生協など関係団体等への出資金               |
| 子会社等株式      |                      | 1,219,269,000  | 子会社への出資金                      |
| 長期前払費用      |                      | 69,910         | 車両リサイクル料                      |
| 差入保証金       |                      | 517,723,408    | 支所・事務所などの賃借保証金等               |
| 長期貸付金       |                      | 62,725,732     | (株)ハートランドひろしま、(株)コープサービスへの貸付金 |
| 前払年金費用      |                      | 1,148,249,921  | 職員の確定給付年金制度に係る年金資産の退職給付債務超過額  |
| 保険積立金       |                      | 1,182,180,264  | 終身保険などの積立金                    |
| 繰延税金資産      |                      | 121,832,357    |                               |
| 貸倒引当金       |                      | △ 24,959,601   | (株)ハートランドひろしまの債務超過額相当額        |
| 資産合計        |                      | 33,435,437,223 |                               |

2024年3月31日現在（単位：円）

| 科目                       | 金額                             | 摘要                            |
|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| (負債の部)                   |                                |                               |
| Ⅲ. 流動負債                  | 8,358,111,447                  |                               |
| 買掛金                      | 5,515,920,127                  | 支払期日前の商品代金残高 日生協ほか            |
| 短期借入金                    | 65,000,000                     | 1年以内に返済する借入金 広島銀行ほか           |
| 短期リース債務                  | 114,705,530                    | ファイナンス・リース取引で1年以内に返済予定のリース債務  |
| 未払金                      | 191,521,539                    | 備品等の購入代金で期末現在未払の額             |
| 未払費用                     | 1,106,126,259                  | 諸経費で期末現在未払の額                  |
| 未払法人税等                   | 308,875,000                    | 2023年度法人税等の未払額                |
| 未払消費税等                   | 46,644,500                     | 2023年度消費税等の未払額                |
| 預り金                      | 273,991,568                    | 源泉税、社会保険料ほか                   |
| 受託共済預り金                  | 167,138,210                    | 組合員からの4月分共済掛金預りの額             |
| 賞与引当金                    | 307,981,587                    | 職員・定時職員の賞与の引当額                |
| 契約負債                     | 214,577,873                    | 商品券及び電子マネーチャージなど              |
| その他                      | 45,629,254                     | 募金などの仮受金等                     |
| Ⅳ. 固定負債                  | 3,092,545,703                  |                               |
| 長期リース債務                  | 188,718,314                    | ファイナンス・リース取引で1年を超えて返済予定のリース債務 |
| 長期資産除去債務                 | 2,150,100                      | 定期借地契約終了時に支出する費用の見積り額         |
| 退職給付引当金                  | 2,862,649,517                  | 職員・定時職員の退職給付債務                |
| 預り保証金                    | 39,027,772                     | 店舗内テナントとの賃貸契約により受入れた保証金       |
| 負債合計                     | 11,450,657,150                 |                               |
| (純資産の部)                  |                                |                               |
| Ⅴ. 組合員資本                 | 21,984,780,073                 |                               |
| 出資金                      | 13,527,109,100                 | 組合員 399,041 人が出資した額           |
| 剰余金                      | 8,457,670,973                  |                               |
| 1. 法定準備金                 | 4,691,844,441                  | 法で定められた積立金                    |
| 2. 福祉事業積立金               | 293,645,620                    | 法で定められた積立金                    |
| 3. 任意積立金                 | 2,246,242,835                  |                               |
| 経営基盤強化準備金                | 1,300,000,000                  |                               |
| 災害支援積立金                  | 28,315,491                     |                               |
| 店舗開設準備積立金                | 450,000,000                    |                               |
| D X 構築積立金                | 389,144,987                    |                               |
| 税効果調整積立金                 | 78,782,357                     |                               |
| 4. 当期末処分剰余金<br>(うち当期剰余金) | 1,225,938,077<br>(761,416,438) |                               |
| 純資産合計                    | 21,984,780,073                 |                               |
| 負債及び純資産合計                | 33,435,437,223                 |                               |

## 損益計算書

自 2023 年 4 月 1 日  
至 2024 年 3 月 31 日  
(単位：円)

|                              |                       |                       |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. 商品供給事業<br>(組合員との取引価額総額) 注 |                       | 48,003,722,011        |
| 1. 商品供給高                     |                       | 47,626,610,750        |
| 2. 商品供給原価                    |                       |                       |
| (1) 期首商品棚卸高                  | 226,343,703           |                       |
| (2) 仕入高                      | <u>35,465,834,965</u> |                       |
| 合 計                          | 35,692,178,668        |                       |
| (3) 期末商品棚卸高                  | <u>225,835,489</u>    | <u>35,466,343,179</u> |
| 商品供給剰余金                      |                       | 12,160,267,571        |
| II. 電力事業<br>(組合員との取引価額総額) 注  |                       | 631,648,925           |
| 1. 電力供給高                     |                       | 598,545,195           |
| 2. 電力供給原価                    |                       |                       |
| (1) 電力仕入高                    | 694,096,896           | <u>694,096,896</u>    |
| 電力供給損失金                      |                       | △ 95,551,701          |
| III. 福祉事業                    |                       |                       |
| 1. 福祉事業収入                    |                       | 1,401,846,233         |
| 2. 福祉事業費用                    |                       | <u>1,272,156,188</u>  |
| 福祉剰余金                        |                       | 129,690,045           |
| IV. その他事業収入                  |                       |                       |
| 1. その他手数料収入                  |                       | <u>1,516,172,432</u>  |
| 事業総剰余金                       |                       | 13,710,578,347        |
| V. 事業経費                      |                       |                       |
| 1. 人件費                       | 6,625,603,715         |                       |
| 2. 物件費                       | <u>6,111,575,328</u>  | <u>12,737,179,043</u> |
| 事業剰余金                        |                       | 973,399,304           |
| VI. 事業外収益                    |                       |                       |
| 1. 受取利息                      | 8,239,428             |                       |
| 2. 受取配当金                     | 8,329,900             |                       |
| 3. 受取賃貸料                     | 157,933,371           |                       |
| 4. 雑収入                       | <u>331,834,955</u>    | 506,337,654           |
| VII. 事業外費用                   |                       |                       |
| 1. 支払利息                      | 1,091,106             |                       |
| 2. 賃貸資産関連費用                  | 39,037,256            |                       |
| 3. 雑損失                       | <u>26,329,473</u>     | <u>66,457,835</u>     |
| 経常剰余金                        |                       | 1,413,279,123         |
| VIII. 特別利益                   |                       |                       |
| 1. 廿日市市介護施設等整備事業補助金          | <u>17,000,000</u>     | 17,000,000            |
| IX. 特別損失                     |                       |                       |
| 1. 減損損失                      | <u>290,999,208</u>    | <u>290,999,208</u>    |
| 税引前当期剰余金                     |                       | 1,139,279,915         |
| 法人税等                         | 311,522,308           |                       |
| 法人税等調整額                      | <u>66,341,169</u>     | <u>377,863,477</u>    |
| 当期剰余金                        |                       | 761,416,438           |
| 当期首繰越剰余金                     |                       | 140,452,862           |
| 資産再評価等積立金取崩額                 |                       | 250,000,000           |
| 税効果調整積立金取崩額                  |                       | 66,341,169            |
| 災害支援積立金取崩額                   |                       | 749,316               |
| DX 構築積立金取崩額                  |                       | <u>6,978,292</u>      |
| 当期末処分剰余金                     |                       | <u>1,225,938,077</u>  |

(注) 組合員との取引価額総額は組合員へ提供した商品及びサービスに対する金額の総額です。  
組合員との取引価額総額は、消費生活協同組合法施行規則上、損益計算書の記載事項とされて  
いませんが、決算関係書類の利用者にとって有用な情報であると考え、自主的に記載しております。

## 剰余金処分案

(単位：円)

|                   |             |               |
|-------------------|-------------|---------------|
| I. 当期末処分剰余金       |             | 1,225,938,077 |
| II. 当期処分額         |             |               |
| 1. 法定準備金          | 200,000,000 |               |
| 2. 福祉事業積立金        | 18,372,927  |               |
| 3. 利用分量割戻金 (0.3%) | 141,000,000 |               |
| 4. 出資配当金 (0.1%)   | 14,000,000  |               |
| 5. 任意積立金          |             |               |
| 災害支援積立金           | 2,000,000   |               |
| 店舗開設準備積立金         | 100,000,000 |               |
| DX構築積立金           | 200,000,000 |               |
| 災害対策等積立金          | 150,000,000 |               |
| 店舗基幹システム構築積立金     | 100,000,000 |               |
| 支所開設準備積立金         | 200,000,000 |               |
|                   |             | 1,125,372,927 |
| III. 次期繰越剰余金      |             | 100,565,150   |

### 剰余金処分案に関する注記

- ①法定準備金は生協法第51条の4第1項に規定する準備金です。
- ②福祉事業積立金は生協法第51条の2第1項に規定する積立金です。当期、福祉事業で生じた剰余金を他の事業と区分して18,372,927円を積立てます。
- ③利用分量割戻金は次の基準に基づいて行います。
  - i) 店舗事業、宅配事業について、利用高の0.3%としています。
- ④出資配当金は0.1% (源泉税、復興特別所得税を含む) とします。計算方法は各組合員の年度平均出資を対象としています。
- ⑤任意積立金は、以下の通り積立てます。
  - i) 災害支援積立金は、災害復興支援活動 (お好み焼き隊など) に備え、2,000,000円を積立てます。
  - ii) 店舗開設準備積立金は、店舗リニューアルや新規出店に伴う大型投資に備え、100,000,000円を積立てます。
  - iii) DX構築積立金は、DX推進に伴うシステム構築に備え、200,000,000円を積立てます。
  - iv) 災害対策等積立金は、自然災害による施設の損壊や事業損失、またはサイバー攻撃による経営リスクに備え、150,000,000円を積立てます。
  - v) 店舗基幹システム構築積立金は、店舗基幹システムの刷新に備え、100,000,000円を積立てます。
  - vi) 支所開設準備積立金は、新支所開設に伴う大型投資に備え、200,000,000円を積立てます。
- ⑥次期繰越剰余金には、生協法第51条の4第4項に規定する教育事業等繰越金として38,200,000円が含まれています。
- ⑦出資配当金、利用分量割戻金を受けられる組合員は2024年3月31日現在の組合員であり、かつ6月12日の総代会当日の在籍組合員とします。また、計算された出資配当金、利用分量割戻金は、各人の出資金に振り替えるものとします。
- ⑧個人別出資残高 (出資配当金、利用分量割戻金の振替分を含む) の通知書を6月下旬～7月下旬にお届けします。
- ⑨出資配当金、利用分量割戻金を現金で受取りを希望される方は、7月20日～8月31日の間に受付けますので申請してください。送金方法は、口座振込みで個人宛てへの送金とします。