

貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
I. 流動資産	1,929,446,550	I. 流動負債	1,959,434,254
1. 現金	376,224	1. 買掛金	359,624,468
2. 預金	121,588,808	2. その他流動負債	1,580,858,244
3. 当座資産	722,816,065	未払金	76,125,987
受取手形	21,695,756	事業前受金	1,493,500,000
売掛金	691,647,840	預り金	4,686,572
未収金	7,248,580	事業預り金	6,545,685
加工未収金	2,223,889	3. 賞与引当金	18,951,542
4. 棚卸資産	1,068,845,419	II. 固定負債	60,928,770
商品	26,717,828	1. 預り保証金	51,929,195
製品	17,294,877	2. 退職給与引当金	8,999,575
原材料	415,772,368	負債合計	2,020,363,024
仕掛品	569,686,963	純資産の部	
貯蔵品	39,373,383	I. 株主資本	704,503,689
5. その他流動資産	19,484,934	1. 資本金	45,580,000
事業預け金	1,692,684	2. 利益剰余金	658,923,689
前払金	586,960	(1) 利益準備金	14,750,000
立替金	627,185	(2) その他利益剰余金	644,173,689
仮払金	18,264	a. 任意積立金	635,049,220
仮払税金	289,800	b. 繰越利益剰余金	9,124,469
未収消費税	159,749	II. 評価・換算差額等	△462,000
長期貸付金	7,757,000	1. 有価証券評価差額金	△462,000
前払費用	382,725	純資産合計	704,041,689
繰延税金資産	7,970,567		
6. 貸倒引当金	△3,664,900		
II. 固定資産	794,958,163		
1. 有形固定資産	316,656,388		
建物	172,447,212		
構築物	9,501,770		
機械装置	161,628,737		
車両運搬具	7,496,840		
工具器具備品	20,457,911		
造作	2,896,000		
建物付属設備	33,522,440		
土地	95,243,618		
計	503,194,528		
減価償却累計額	△186,538,140		
2. 無形固定資産	612,300		
ソフトウェア	612,300		
3. 投資その他の資産	477,689,475		
投資有価証券	471,518,000		
出資金	294,000		
差入保証金	369,000		
長期繰延税金資産	5,508,475		
資産合計	2,724,404,713	負債・純資産合計	2,724,404,713

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価による低価法

(2) 有形固定資産の減価償却方法 定率法(建物については定額法)

※ 法人税法の改正により、当期より平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更している。

また、当期より平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存価額を5年間で均等償却している。

(3) 重要な引当金の計上基準

①貸倒引当金 法人税法の規定に基づき、損金算入限度額相当額を計上している。

②退職給与引当金 社員の期末要支給額から、(財)全国農業協同組合役職員共済会が給付する退職共済給付金を差し引いた額を計上している。

③賞与引当金 次年度の夏期賞与予定額のうち、当期に係る期間分相当額を計上している。

(4) 消費税の会計処理は、税抜方式を採用している。

(5) 会計上の利益と税金費用との対応関係をより適正なものにするため、税効果会計を適用している。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 186,538,140 円(平成24年3月31日現在)

(2) 貸借対照表上に計上した固定資産のほか、機械装置等についてリース契約により使用しているものがある。

(3) (財)全国農業協同組合役職員共済会給付額(累計) 54,410,627 円(平成24年3月31日現在)