

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
I. 流動資産	1,588,739,253	I. 流動負債	1,641,095,849
1. 現金	553,828	1. 買掛金	225,148,550
2. 預金	114,337,425	2. その他流動負債	1,398,229,594
3. 当座資産	529,720,347	未払金	85,102,864
受取手形	22,694,255	事業前受金	1,290,000,000
売掛金	491,214,140	預り金	871,234
未収金	13,916,919	事業預り金	6,015,696
加工未収金	1,895,033	未払法人税等	16,239,800
4. 棚卸資産	896,417,592	3. 賞与引当金	17,717,705
商品	19,975,701	II. 固定負債	59,548,145
製品	15,574,559	1. 預り保証金	50,555,012
原材料	261,809,152	2. 退職給与引当金	8,993,133
仕掛品	560,916,499	負債合計	1,700,643,994
貯蔵品	38,141,681	純資産の部	
5. その他流動資産	48,140,061	I. 株主資本	700,583,797
事業預け金	14,734,328	1. 資本金	45,580,000
前払金	200,600	2. 利益剰余金	655,003,797
立替金	518,214	(1) 利益準備金	14,750,000
未収消費税	12,810,303	(2) その他利益剰余金	640,253,797
長期貸付金	10,014,000	a. 任意積立金	625,049,220
前払費用	1,146,636	b. 繰越利益剰余金	15,204,577
繰延税金資産	8,715,980	II. 評価・換算差額等	△314,604
6. 貸倒引当金	△430,000	1. 有価証券評価差額金	△314,604
II. 固定資産	812,173,934	純資産合計	700,269,193
1. 有形固定資産	331,934,306		
建物	171,829,175		
構築物	11,539,313		
機械装置	150,573,965		
車両運搬具	7,496,840		
工具器具備品	20,081,381		
造作	2,896,000		
建物付属設備	28,122,440		
土地	95,243,618		
計	487,782,732		
減価償却累計額	△155,848,426		
2. 無形固定資産	935,500		
ソフトウェア	935,500		
3. 投資その他の資産	479,304,128		
投資有価証券	471,440,000		
出資金	294,000		
差入保証金	250,000		
長期繰延税金資産	7,320,128		
資産合計	2,400,913,187	負債・純資産合計	2,400,913,187

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)
- (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、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 次年度支給予定の賞与において、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。
- (6) 会計方針の変更によるもの
- ※ 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。

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 155,848,426 円(平成23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、車両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) 60,321,669 円(平成23年3月31日現在)