

【個別注記表】 単位:円

(株) コープシステムサービス

1. 継続企業の前提に関する注記はありません。

2. 重要な会計方針にかかる事項に関する注記。

(1) 棚卸資産(商品、製品、原材料、仕掛品、貯蔵品)の評価基準及び評価方法は最終仕入原価法によります。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産は、法人税法に規定する方法と同一基準による定率法によります。但し、建物付属設備につきましては、法人税法に規定する方法と同一基準による定額法によります。

②無形固定資産は、法人税法に規定する方法と同一基準による定額法によります。

③期中取得の固定資産は、月数按分で減価償却しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金は、債権(売掛金や未収入金など)の貸倒損失に備え、法人税法に定める繰入限度相当額を計上しております。

②賞与引当金は、従業員の賞与支給に備えて、支給見込額の当期負担額を計上しております。

③退職給付引当金は、正規従業員・パートタイム従業員の退職金の支出に備えるため、当期末における退職給付債務(簡便法による期末自己都合退職要支給額を採用)を退職給付引当金として計上しております。

④常勤役員退職給与引当金は、役員規程(2004年2月6日改訂)に基づく期末要支給額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理は、税抜き方式を採用しております。

4. 貸借対照表の注記

(1) 厚生年金基金制度

常勤役員、正規従業員・パートタイム従業員の一部は、日生協企業年金基金に加入していますが、総合設立型基金のため退職給付債務等は計上していません。当期の日生協企業年金基金への掛金拠出額(退職年金費用)は1,476,816円となっております。

①年金資産積立状況

【単位:円】

年金時価試算額(2026年3月20日)	48,133,863,936
年金財政計算上の給付債務の額(2025年3月末日)	34,927,811,000
差引額	13,206,052,936

②掛金拠出割合での(株) コープシステムサービスの状況

【単位:円】

掛金拠出額按分年金試算額	30,112,545
掛金拠出額按分年金財政計算上の給付債務の額	21,850,839
差引額	8,261,706

③補足説明

- ・基準日時点の数理債務は今後の加入者の増減と給付支払の状況により変動します。
- ・2024年度の繰越剰余金は12,051,499,953円です。内訳は、2024年3月31日基準の財政再計算結果を反映した別途積立金11,985,877,479円と剰余金相当額65,622,474円の合計額となります。
- ・過去勤務債務残高はありません。

(2) 支配株主に対する金銭債権、債務明細書【支配株主名 生活協同組合コープしが】

①(短期金銭債権)

【単位:円】

科目名	金額
売掛金	121,779,571
未収入金	0
立替金	0
計	121,779,571

② (短期金銭債務) 【単位：円】

科目名	金額
買掛金	0
未払金	609,058
預金	0
計	609,058

③ (長期金銭債務) 【単位：円】

科目名	金額
長期借入金	400,000,000
	0
	0
計	400,000,000

5. 損益計算書の注記

法人税等には、法人税・県民税・事業税・市町村税が含まれています。

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式数

株券種類	数(1株50,000円)
100株券	4枚
50株券	3枚
10株券	5枚

(2) 当期中に行った剰余金の配当に関する事項はありません。

(3) 当該事業年度の末日における自己株式数

株券種類	数(1株)
100株券	0枚
50株券	1枚
10株券	1枚

(4) 利益剰余金の内訳

【単位：円】

項目	利益準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	剰余金計
期首残高	7,500,000	108,000,000	△ 204,756,982	△ 89,256,982
当期変動額	0	0	△ 186,827,590	△ 186,827,590
当期末残高	7,500,000	108,000,000	△ 391,584,572	△ 276,084,572

7. リースにより使用する固定資産に関する注記

【単位：円】

資産の種類	資産の内容	契約リース金額	前期末残高	当期計上額	未通過リース額	設置場所	リース会社
器具備品	電話設備	1,011,778	0	18,744	0	管理部	シャープファイナンス㈱
器具備品	AED	339,540	0	6,919	0	管理部	総合警備保障㈱
車両運搬具	トラック	1,379,400	528,770	275,880	252,890	管理部	三菱HCキビタル㈱
車両運搬具	車 (ﾌﾞﾗｯﾄﾞHYBRID)	3,102,000	2,274,800	620,400	1,654,400	大中FC	住友三井オートサービス㈱
車両運搬具	車 (ﾌﾞﾗｯﾄﾞ2台)	4,329,600	3,752,320	865,920	2,886,400	管理部・大中FC	住友三井オートサービス㈱
機械装置	ｼｽﾃﾑ 1式	81,041,400	75,638,640	8,104,140	67,534,500	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
建物付属設備	監視ｶﾏﾗ・入出管理ｼｽﾃﾑ 1式	4,065,600	3,794,560	406,560	3,388,000	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
器具備品	事務備品 1式	6,416,520	5,988,752	641,652	5,347,100	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
器具備品	ﾉｰﾄﾊﾞｯｼﾞﾝｸﾞ・ﾌｻﾞｰ複合機・電話設備 1式	3,728,340	3,373,260	532,620	2,840,640	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
器具備品	備品 1式	10,000,320	9,333,632	1,000,032	8,333,600	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
器具備品	ﾙｰﾀ・ﾌｻﾞｰｲﾝﾄ・HUB 1式	1,506,120	1,362,680	215,160	1,147,520	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
器具備品	AED (2台)	718,080	658,240	89,760	568,480	大中FC	シャープファイナンス㈱
器具備品	980kgﾊﾞﾙｸ貯槽	10,032,000	9,363,200	1,003,200	8,360,000	大中FC (ｶﾞｽ)	北日本物産㈱
機械装置	弁当製造機器 一式	432,000,096	403,200,096	43,200,000	360,000,096	大中FC	しがぎんリース㈱
建物付属設備	ﾾﾓIPｶﾏﾗ 1式	370,920	352,374	37,092	315,282	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
機械装置	一体型MAPﾄﾚｰｼﾞﾅｰLX-5600 1台	9,942,240	9,445,128	994,224	8,450,904	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
機械装置	縦ﾋﾞｰﾎﾟ包装機ﾌﾞﾗﾝｸ 1式	16,515,840	16,240,576	1,651,584	14,588,992	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
機械装置	電気式小型ﾌﾞﾗｲﾄﾞ-DEC-20B-X 1台	8,440,080	8,299,412	844,008	7,455,404	大中FC	滋賀ユブサービス㈱
機械装置	AED (本社2台)	359,040		26,180	332,860	管理部	滋賀ユブサービス㈱
機械装置	NAS・外付けHDD・UPS	652,080		76,076	576,004	管理部	滋賀ユブサービス㈱
機械装置	HPﾉｰﾄPC5台、ﾃﾞｽｸﾄｯﾌﾟPC7台	1,890,240		220,528	1,669,712	管理部	滋賀ユブサービス㈱

・電話設備	契約日：2017年3月23日	契約期間：2017年3月23日～2022年3月22日	※再リース中 (1年更新)
・AED	契約日：2018年6月29日	契約期間：2018年7月17日～2023年7月16日	※再リース (～2025.7.16)
・トラック	契約日：2022年2月28日	契約期間：2022年2月28日～2027年2月27日 (60ヶ月)	
・車 (ﾌﾞﾗｯﾄﾞHYBRID)	契約日：2023年9月22日	契約期間：2023年11月7日～2028年11月6日 (60ヶ月)	
・車 (ﾌﾞﾗｯﾄﾞ2台)	契約日：2024年5月1日	契約期間：2024年7月16日～2029年7月15日 (60ヶ月)	
・ｼｽﾃﾑ 1式	契約日：2024年5月22日	契約期間：2024年8月1日～2034年7月31日 (120ヶ月)	
・監視ｶﾏﾗ・入出管理ｼｽﾃﾑ 1式	契約日：2024年7月16日	契約期間：2024年8月1日～2034年7月31日 (120ヶ月)	
・事務備品 1式	契約日：2024年7月16日	契約期間：2024年8月1日～2034年7月31日 (120ヶ月)	
・ﾉｰﾄﾊﾞｯｼﾞﾝｸﾞ・ﾌｻﾞｰ複合機・電話設備 1式	契約日：2024年7月16日	契約期間：2024年8月1日～2031年7月31日 (84ヶ月)	
・備品 1式	契約日：2024年7月16日	契約期間：2024年8月1日～2034年7月31日 (120ヶ月)	
・ﾙｰﾀ・ﾌｻﾞｰｲﾝﾄ・HUB 1式	契約日：2024年7月29日	契約期間：2024年8月1日～2031年7月31日 (84ヶ月)	
・AED (2台)	契約日：2024年8月7日	契約期間：2024年8月7日～2032年8月6日 (96ヶ月)	
・980kgﾊﾞﾙｸ貯槽	契約日：2024年8月1日	契約期間：2024年8月21日～2034年8月20日 (120ヶ月)	
・弁当製造機器 一式	契約日：2024年4月9日	契約期間：2024年8月30日～2034年8月29日 (120ヶ月)	
・ﾾﾓIPｶﾏﾗ 1式	契約日：2024年10月10日	契約期間：2024年10月10日～2034年10月9日 (120ヶ月)	
・一体型MAPﾄﾚｰｼﾞﾅｰLX-5600 1台	契約日：2024年9月5日	契約期間：2024年10月25日～2034年10月24日 (120ヶ月)	
・縦ﾋﾞｰﾎﾟ包装機ﾌﾞﾗﾝｸ 1式	契約日：2025年1月15日	契約期間：2025年2月1日～2035年1月31日 (120ヶ月)	
・電気式小型ﾌﾞﾗｲﾄﾞ-DEC-20B-X 1台	契約日：2025年2月7日	契約期間：2025年2月21日～2035年2月20日 (120ヶ月)	
・AED (2台)	契約日：2025年8月21日	契約期間：2024年8月7日～2032年8月6日 (96ヶ月)	
・NAS・外付けHDD・UPS	契約日：2025年8月25日	契約期間：2024年8月7日～2032年8月6日 (96ヶ月)	
・HPﾉｰﾄPC5台、ﾃﾞｽｸﾄｯﾌﾟPC7台	契約日：2025年8月25日	契約期間：2024年8月7日～2032年8月6日 (96ヶ月)	