（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

2023年2月28日 現在

資産の部			負債の部		
科目	2021年度	2022年度	科目	2021年度	2022年度
	千円	千円		千円	千円
【流動資産】	【 274,537 】	【 290,289 】	【流動負債】	【 230,401 】	【 227,271 】
現金及び預金	164,373	130,057	買掛金	84,335	106,647
供給未収金	63,698	44,794	未払金	5,400	2,948
商品及び原材料	36,474	94,224	未払法人税等	233	233
貯蔵品	3,531	4,098	未払消費税等	7,840	0
前渡金	405	0	前受金	101,407	108,129
立替金	5	0	預り金	29,272	2,721
未収消費税等	0	3,242	賞与引当金	1,914	2,452
未収金	6,184	13,840	ポイント引当金		6
仮払金	237	235	仮受出資金		4,135
貸倒引当金	△ 370	△ 200			
			【固定負債】	【 14,000 】	【 15,896 】
【固定資産】	【 45,011 】	【 42,242 】	退職給付引当金	10,191	11,067
（有形固定資産）	（ 15,757 ）	15,524 ）	役員退職給与引当金	3,809	4,829
建物及び附属設備	7,062	7,062			
建物及設備償却累計額	△ 3,251	△ 3,750			
構築物	243	243			
構築物償却累計額	△ 106	△ 122			
機器装置	4,470	4,470			
機械装置償却累計額	△ 4,470	△ 4,470	負債の部合計	244,401	243,167
車輌運搬具	497	497	純資産の部		
車輌運搬具償却累計額	△ 497	△ 497			
器具備品	75,038	74,777	【組合員資本】	【 75,147 】	【 89,364 】
器具備品償却累計額	△ 63,229	△ 62,685	出資金	53,475	46,174
（無形固定資産）	（ 625 ）	489 ）	剰余金	21,672	43,190
ソフトウェア	397	261	法定準備金	3,500	4,500
電話加入権	228	228	60周年事業積立金	0	1,500
			当期未処分剰余金	18,172	37,190
（その他固定資産）	（ 28,629 ）	26,229 ）	（うち当期剰余金）	8,631	21,518
関係団体出資金	24,671	22,271			
長期前払費用	16	16			
差入保証金	3,942	3,942			
			純資産の部合計	75,147	89,364
資産の部合計	319,548	332,531	負債及び純資産の部合計	319,548	332,531