

# 事業報告書

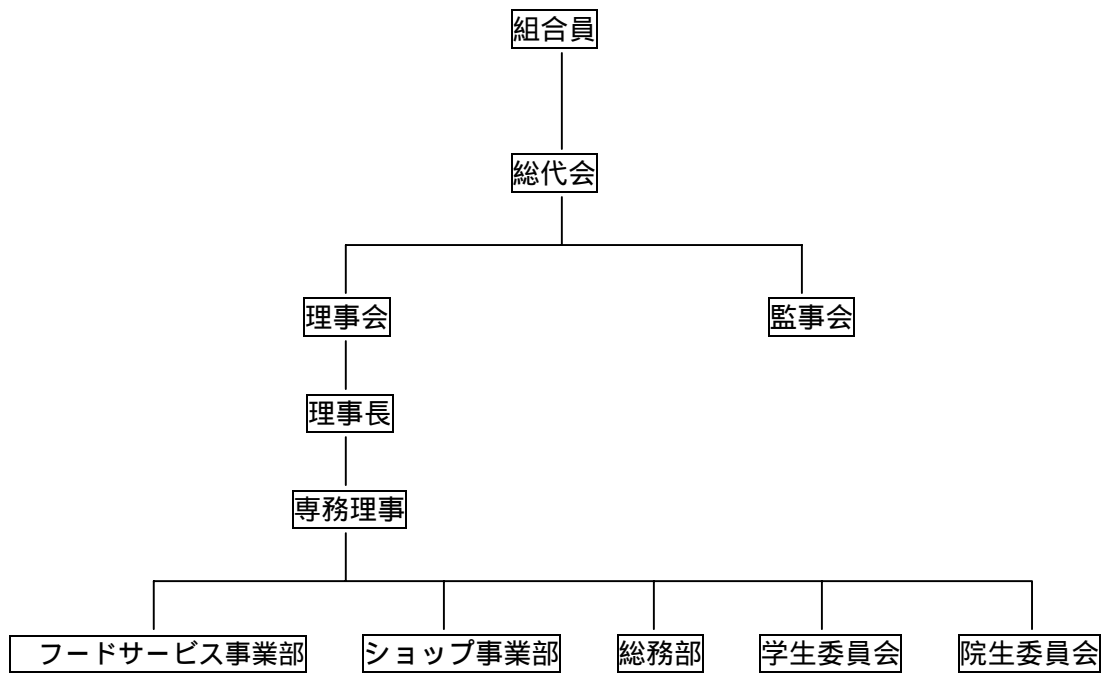
神戸大学生協の決算書類は、厚生労働省令の「消費生活協同組合財務処理規則」及び日本生協連制定の自主規準である「生協会計基準」に基づいて作成・表示しました。

## ．概況

詳しくは、総代会議案書の活動報告をご覧ください。

## ．組織の概要

### 1．運営組織



神戸大学生協の店舗の概要

地区	店 舗 名	責任者	氏名	
学生会館	書籍・外商・プリントショップ	マネージャー	八木 理	
六甲台	BELBOXカフェテリア	マネージャー	手塚 久司	
	和風レストラン「さくら」	事業部長	加藤 真理子	
	BELBOXショップ	店長	川端 隆司	
文理農	食堂・喫茶	マネージャー	手塚 久司	
	食堂（瀧川記念学会館）	事業部長	加藤 真理子	
	ケータリングサービス	マネージャー	材木 一郎	
	書籍・購買	事業部長	荒川 昭彦	
工学部	食 堂	事業部長	加藤 真理子	
	購 買	事業部長	荒川 昭彦	
発達科学部	食 堂	事業部長	加藤 真理子	
	書籍・購買	店長	川端 隆司	
医学部 医学科	食 堂	マネージャー	手塚 久司	
	書籍・購買	店長	木村 祐一	
医学部 保健学科	食 堂	事業部長	加藤 真理子	
	書籍・購買	店長	木村 祐一	
住吉寮 国維寮	自動販売機コーナー	事業部長	荒川 昭彦	
海事科学部	書籍・購買	店長	原田 久人	
	食 堂	事業部長	加藤 真理子	
国際文化学部	購 買	マネージャー	山崎 博行	
	サービスセンター	マネージャー	浅野 里志	
	食 堂	事業部長	加藤 真理子	
	カフェテリア・パンショップ			
	総務部	経理課・庶務課 組合員サポートデスク	次長	坂本 安弘
		理事会室	専務理事	末松 泰信
			常務理事	一瀬 洋司
留学生基金		専務理事	末松 泰信	

神戸大学生協の沿革 No 1 .

年 月 日	内 容
昭和 32 年 6 月	設立総会
7 月	県知事認可
12 月	設立登記
33 年 5 月	姫路支部発足
34 年 9 月	六甲支部焼失
10 月	書籍部御影に開設
25 年 12 月	六甲支部再建
37 年 11 月	工学支部発足
38 年 4 月	教養部鶴甲に移転
39 年 9 月	教養部本食堂完成 文理学部食堂完成
10 月	学舎統合により御影支部廃止 学舎統合により姫路支部廃止
41 年 9 月	学生会館に書籍部統合移転
42 年 10 月	農学部支部開設
44 年 12 月	医学部支部開設
48 年 4 月	工学部にカフェテリア食堂開設
51 年 9 月	医学部食堂改装
52 年 2 月	六甲支部二階化（一階食堂、二階喫茶・購買書籍）
54 年 3 月	農学部食堂拡張
8 月	文理学部食堂廃止
55 年 4 月	教養部食堂拡張
57 年 10 月	教育学部購買部拡張 工学部喫茶（エコー）開設
59 年 2 月	兵庫県知事登録国内旅行業登録
3 月	運輸大臣登録一般旅行業代理店登録
4 月	医療技術短期大学部施設開設
60 年 1 月	医学部書籍・購買部が国内旅行業営業所として登録
4 月	LANS BOX（文・理・農・自然科学研究科施設）開設
61 年 4 月	CAFELIA（教養部喫茶）改装
61 年 5 月	宅地建物取引業登録
61 年 8 月	自動車運送取扱業登録
62 年 1 月	員外利用許可（神戸大学の校費）
63 年 8 月	MEDICO ATRIUM（医学部施設）開設
平成 2 年 10 月	LOFT 学生会館書籍部に移転
平成 3 年 10 月	滝川記念学会館食堂（教職員用施設）運営受託
5 年 1 月	両替業務の開始認可（平成 10 年 4 月法改訂に伴い廃止）
6 年 8 月	員外利用許可（神戸大学の来訪者）
9 月	国際文化学部食堂リニューアル
7 年 1 月	阪神・淡路大震災で被災
8 年 4 月	旅行業法の改定に伴い、運輸大臣登録一般旅行業代理店登録を廃業し、旅行業第 3 種登録（海外旅行・国内旅行の手配）
9 年 9 月	国際文化学部購買リニューアル及び LOFT の移転
10 年 4 月	三木記念会館食堂（教職員用施設）運営受託
11 年 6 月	宅地建物取引業で医学部店を支店として登録

神戸大学生協の沿革 No 2 .

年 月 日	内 容
平成 12 年 5 月	工学部喫茶室（エコー）屋外テラス拡張（48 席）
6 月	定款変更の兵庫県知事認可（名称変更、出資一口金額の変更等）
7 月	神戸大学生協同組合に名称変更
	学生会館食堂廃止、隣接する書籍部拡張（約 80 坪）
13 年 8 月	工学部購買店拡張（約 3 坪）
14 年 11 月	六甲台食堂・喫茶・書籍購買店、新施設移設準備に伴い閉店 仮店舗営業
15 年 1 月	六甲台新施設（アカデミア館）食堂・レストラン・ショップ営業開始
15 年 10 月	神戸大学と神戸商船大学の統合に伴い、海事科学部食堂・ショップ営業開始
16 年 4 月	国立大学法人神戸大学と協定書・業務委託契約書を締結し、神戸大学における 福利厚生事業全般を受託
16 年 8 月	国際文化学部店、カフェリア、パンショップ改装
17 年 8 月	工学部店リニューアル
9 月	LANS BOX 店リニューアル
18 年 2 月	工学部食堂リニューアル
18 年 9 月	LANS BOX 店リニューアル 酒類販売業登録
19 年 2 月	工学部喫茶エコー閉店
3 月	発達科学部店移設・発達科学部食堂ホール改装
8 月	国際文化学部店改装
12 月	国際文化学部食堂・発達科学部食堂厨房改装に伴い閉店 学生会館店全面改装 サービスセンター改装に伴い移転
20 年 3 月	国際文化学部店舗内ゆうちょ銀行 A T M 稼働開始
4 月	国際文化学部食堂・サービスセンター・発達科学部食堂営業開始

2 . 総代会の議決

総代会開催日	2008年5月27日	
総 代 会 日 現 在 総 代 数		140名
出席総代数	本人	58名
	代理人（委任）	0名
	書面	38名
	合計	96名
（重要な議事及び議決事項）		
第1号議案	2007年度活動報告（案）・決算（案）・剰余金処分(案)承認の件	賛成96票
第2号議案	2008年度活動方針（案）・予算（案）承認の件	賛成96票
第3号議案	2008年度借入金最高限度額決定の件	賛成94票 保留2票
第4号議案	2008年度役員選出の件	信任投票
第5号議案	定款変更の件	賛成95票 保留1票
第6号議案	規約変更の件	賛成95票 保留1票
第7号議案	議案効力発生の件	拍手による採決
以上により全議案を可決・採択しました。		

### 3. 施設の状況

施設名	所在地	面積(㎡)	概要	
(1) 総務部	灘区鶴甲1-2-1	199.19	1987年 4月新営	
書類倉庫	灘区鶴甲1-2-1	45.13	2002年10月新設	
(2) 食堂・喫茶				
国際文化学部	灘区鶴甲1-2-1	960	1964年 3月新営 2008年12月改装	1994年 9月増築
BELBOXカフェテリア	灘区六甲台町2-1	939	2003年 1月新営	
レストラン「さくら」	灘区六甲台町2-1	352	2003年 1月新営	
工学部	灘区六甲台町1-1	391	1973年 3月新営	2006年 2月改装
ランスポックス	灘区六甲台町1-1	405	1985年 4月新営	
同喫茶	灘区六甲台町1-1	128	1985年 4月新営	
発達科学部	灘区鶴甲3-11	378	1968年11月新営 2008年12月改装	2007年3月改装
医学部医学科	中央区楠町7-5-1	489	1988年 4月新営	
医学部保健学科	須磨区友が丘7-10-2	240	1984年 4月新営	
滝川記念学会館	灘区六甲台町1-1	190	1991年10月新営	
海事科学部	東灘区深江南町5-1-1	224	2003年10月新営	
(3) 書籍・購買				
国際文化学部店	灘区鶴甲1-2-1	406.64	1964年 3月新営 2008年 8月改装	1979年11月増築
サービスセンター	灘区鶴甲1-2-1	82.69	1964年 3月新営 2008年12月改装	1996年 9月増築
学生会館店	灘区六甲台町1-1	321.3	1966年 3月新営 2008年12月改装	2000年 7月改装
BELBOXショップ	灘区六甲台町2-1	345.92	2003年1月新営	
工学部店	灘区六甲台町1-1	50.70	1973年 3月新営 2005年 8月改装	2001年 8月増築
ランスポックス店	灘区六甲台町1-1	132.82	1985年 4月新営 2006年 9月改装	2005年 9月改装
発達科学部店	灘区鶴甲3-11	68.04	1968年11月新営 2007年 3月改装	1982年10月改装 2008年12月改装
医学部医学科店	中央区楠町7-5-1	206.21	1988年 4月新営	
医学部保健学科店	須磨区友が丘7-10-2	48.75	1984年 4月新営	
海事科学部店	東灘区深江南町5-1-1	107.80	2003年10月新営	

神戸大学生協は、国立大学法人神戸大学より土地・建物を無償で使用させて頂いています。

この表では、当該施設の面積(単位 ㎡)と新営・増築、または改装の時期を示しています。

なお、食堂は厨房面積ではなく、食堂ホール部分も含めて表示しております。

総務部は、土地を国立大学法人神戸大学より使用させて頂き、建物自身は生協の負担で建てています。

### 4. 組合員数及び組合員出資金の状況

(単位 円)

区分	口数	出資金総額
前期末現在	369,114	369,114,000
当期末現在	373,542	373,542,000

期末組合員数	20,104名
--------	---------

5. 役員の状況

役職名	氏名	現職就任	略 歴 等
理事長	湯浅 英男	平成18年5月	神戸大学大学院国際文化学研究科教授 大学生協神戸事業連合理事
専務理事	末松 泰信	平成18年11月	全国大学生協連理事 大学生協神戸地域センター副会長 大学生協神戸事業連合常任理事 兵庫の留学生を支える協同基金理事・株式会社ユニバーシティコープハウジング神戸専務取締役 株式会社神戸協同サービスセンター取締役 大学生協SNS「MyConnect」取締役
常務理事	一瀬 洋司	平成20年5月	
常任理事	前田 洋樹	平成18年5月	神戸大学経済学研究科在学
"	芝 祥竜	平成20年5月	神戸大学文学部在学
"	滝川 好夫	平成18年5月	神戸大学大学院経済学研究科教授 大学生協神戸事業連合監事
<b>教員理事</b>			
理事	大谷 恭弘	平成11年5月	神戸大学大学院工学研究科准教授
"	小菅 桂子	平成16年5月	神戸大学自然科学系 先端融合研究環境遺伝子実験センター准教授
"	石井 克幸	平成20年5月	神戸大学大学院海事科学究科准教授
"	目黒 強	平成20年5月	神戸大学大学院人間発達環境学研究科准教授
<b>学生理事</b>			
理事	三木 淳	平成19年5月	神戸大学国際文化部在学
"	荻野 弘人	平成19年5月	神戸大学農学部在学
"	原 里乃	平成19年5月	神戸大学発達科学部在学
"	池田 愛	平成19年5月	神戸大学法学部在学
"	稲垣 太郎	平成19年5月	神戸大学経済学部在学
"	藤堂 洋介	平成19年5月	神戸大学工学部在学
"	吉田 幸市	平成21年5月	神戸大学経済学部在学
"	北村 準也	平成21年5月	神戸大学工学部在学
"	伊藤 仁和子	平成21年5月	神戸大学海事科学部在学
"	濱地 和子	平成21年5月	神戸大学農学部在学
"	高峰 啓	平成21年5月	神戸大学発達科学部在学
<b>職員理事</b>			
理事	加藤 真理子	平成21年5月	フードサービス事業部部長
"	荒川 昭彦	平成21年5月	ショップ事業部部長
<b>監事</b>			
監事	重富 公生	平成16年5月	神戸大学大学院経済学研究科教授
"	河本 久葉	平成19年5月	神戸大学文学部在学
"	江口 類子	平成21年5月	神戸大学文学部在学
"	吉田 仁史	平成21年5月	神戸大学経済学部在学

湯浅理事長の理事就任は平成16年、末松専務理事は平成18年です。

## 6. 職員の状況

区 分	男	女	計又は平均
職員数	26人	5人	31人
平均年齢	44歳4ヶ月	50歳9ヶ月	45歳6ヶ月
平均勤続年数	17年3ヶ月	24年7ヶ月	18年5ヶ月
定時職員	総 数	4人	174人
	正規換算数	-	-
			146.2

注1 定時職員の総数は、定時職員とパートタイマーの合計人数です。

注2 正規換算数は、定時職員・パートタイマー・アルバイトの年間総労働時間数を2000時間で除しています。

## 7. その他組合の現況

### 兵庫県知事許可の員外利用

許 可 日	許 可 内 容
昭和63年1月12日	神戸大学に事業を利用させること
平成6年8月26日	神戸大学の来訪者に事業を利用させること

### 業法に基づく事業者登録一覧

種 別	登録番号	初登録日	現免許の登録期限
第三種旅行業務	兵庫県知事第3-252号	昭和59年2月1日	平成26年1月31日
宅地建物取引業	兵庫県知事(6)-8705	昭和61年5月15日	平成25年5月15日
貨物利用運送事業	兵 第1255号	昭和61年8月19日	-
酒類販売業	灘 法 第327号・329号	平成18年9月8日	-

## . 事業の状況

### 1. 主な事業の内容

事業種目	主 な 事 業 品 目 等
供給事業	書籍・学用品・食品等の組合員の生活に必要な物資の供給、食堂・喫茶での食事の提供、飲料等の自動販売機による提供、バス券販売等のサービス事業、旅行事業
利用事業	貨物利用運送事業、下宿等を斡旋する事業、公衆電話の利用
共済事業	全国大学生生活協同組合連合会を元受とする学生総合共済の受託共済事業
生活改善事業	就職活動支援情報提供の各種の取り組み、留学生等の支援、外国の協同組合との交流
教育事業	新入生ガイダンス、新入生のための自炊教室、食生活相談と健康チェック、生協と生協法に関する広報

## 2. 事業の経過及び実績

### 主要数値の推移

(単位 千円)

項目	05年度	06年度	07年度	本年度
出資金額	382,046	388,660	369,114	373,542
純供給高	3,000,813	3,000,149	2,880,878	2,847,893
その他事業収入	131,720	139,275	143,437	137,332
経常剰余金	21,349	26,305	28,125	14,303
総資産合計	930,965	972,994	993,619	948,695
自己資本	374,178	410,913	417,804	416,270

利用事業・共済事業はその他事業収入として一括表示しています。

### 部門別供給高の状況

(単位 千円)

部門別	05年度	06年度	07年度	本年度
ショップ事業部	582,980	572,098	544,996	563,980
書籍事業 購買事業	1,659,454	1,656,985	1,588,299	1,525,378
フードサービス事業部	758,379	771,065	747,583	758,535
合計	3,000,813	3,000,149	2,880,878	2,847,893

### 供給高のキャンパス別内訳

(単位 千円)

キャンパスの名称	純供給高	純剰余
国際文化学部	1,088,217	5,705
六甲台(法、経済、経営学部)	438,716	2,871
工学部	207,372	2,696
LANS BOX(文、理、農学部、自然科学研究科)	241,528	7,441
発達科学部	77,764	8,817
学生会館	269,868	315
住吉寮・国維僚	4,459	868
医学部医学科	355,955	1,346
医学部保健学科	60,026	3,140
海事科学部	103,988	4,838
合計	2,847,893	24,537

総務部を除く

### 受託共済事業状況表

#### 加入者数の状況

(単位 人)

共済事業の種類	元受団体名	加入者数		
		当年度	前年度	前年比
学生総合共済	全国大学生協連合会	9,880	9,872	100.08

### 預り共済掛金及び共済支払い状況

(単位 円)

共済事業の種類	元受団体名	預り共済掛金			共済金支払件数			共済金支払額		
		当年度	前年度	前年比	当年度	前年度	前年比	当年度	前年度	前年比
学生総合共済	全国大学生協連合会	70,558,250	75,871,290	92.9	599	504	118.8	33,814,508	28,834,712	117.3



### 3. 資金調達及び設備投資の状況

#### 資金調達内訳

(単位 円)

項 目		金 額	
投 資 総 額			
調 達 の 内 訳	自 己 資 金	組合員出資金	0
		内 部 留 保	26,285,575
		そ の 他	0
		計	26,285,575
調 達 の 内 訳	他 人 資 金	組合員借入金	0
		政府系金融機関	0
		その他金融機関	0
		そ の 他	0
		計	0

2007年度の投資総額 2375万円は、内部留保金でまかなえています。

#### 設備投資概況表

神戸大学生協は国立大学法人神戸大学との業務委託契約書に基き、土地建物を無償で使用させて頂いています。

2007年度中にこの表で開示すべき施設はありませんでした。

備品等は附属明細書の「固定資産」に勘定科目毎の明細を出しています。

### 4. 教育事業の状況

(単位 千円)

情報誌「Rambler Times」	543
大学生協連会議・研修セミナー参加費用	511
学生委員会・部内合宿	285
新入生オリエンテーション	191
食生活相談	116
その他	669
合 計	2,315

### 5. 重要な処理事項

2008年度の神戸大学生協にはこの項目で開示すべき事項はありません。

・事業連合

1. 事業連合の概要

連合会名	生活協同組合連合会大学生協神戸事業連合		
所在地	神戸市中央区宮本通7丁目1番13号		
設立年月日	1985年7月1日		
事業内容	共同仕入事業、会員組合員の生活の改善及び文化の向上を図る事業 会員の事務処理及びその他受託した事業 会員の事業の指導及び連絡・調整する事業		
設立の理由	会員事業の発展をはかり、会員組合員の経済的文化的向上を図る		
出資金及び総口数	1億4,360万円 14,360口		
決算月日	2月末日		
出資生協	関西学院大学生生活協同組合	4,710口	
	神戸大学生生活協同組合	5,310口	
	甲南大学生生活協同組合	2,100口	
	神戸市外国語大学消費生活協同組合	470口	
	兵庫県立大学東部生活協同組合	370口	
	兵庫県立大学西部生活協同組合	430口	
	神戸薬科大学生活協同組合	240口	
	神戸親和女子大学生生活協同組合	180口	
	大手前大学生生活協同組合	130口	
	園田学園女子大学生生活協同組合	200口	
	甲南女子大学生生活協同組合	210口	
	神戸市立工業専門学校生活協同組合	10口	
当生協の関係役員	理事 湯浅 英男	非常勤・無給	
	理事 末松 泰信	非常勤・無給	
	監事 瀧川 好男	非常勤・無給	

2. 事業連合の決算概況

(単位 円)

資産・負債・資本の状況			損益の状況	
科目/決算期		第24期 2009年2月28日	科目/決算期間	自2008年3月1日 至2009年2月28日
資産の部	流動資産	199,295,116	供給高	498,403,229
	固定資産	423,417,468	供給剰余金	2,253,520
	資産合計	622,712,584	事業剰余金	21,822
負債の部	流動負債	157,995,616	経常剰余金	901,184
	固定負債	323,994,940	法人税等	316,000
	負債合計	481,990,556	当期剰余金	585,184
資本の部	出資金	143,600,000	当期末処理欠損金	2,877,972
	欠損金	2,877,972		
	資本合計	140,722,028		
負債及び資本の合計		622,712,584		

### 3. 事業連合との取引の概要

(単位 円)

取引の内容	物品・書籍 事務機器等の共同仕入 自動車教習所等の斡旋
取引高	304,572,221
総仕入高対取引高率(%)	13.8%

### 4. 事業連合との取引

(単位 千円)

区 分	経常収益	経常費用		
		仕入高	分担金	その他
大学生協神戸事業連合	75,946,247	304,572,221	50,653,402	38,505,462

### 5. 事業連合に対する債権・債務明細

#### 債権明細表

(単位 円)

区 分	短期債権			長期債権		
	期首残高	期末残高	当期増減額	期首残高	期末残高	当期増減額
大学生協神戸事業連合	40,990,124	24,028,513	16,961,611	23,175,000	20,000,000	3,175,000

#### 債務明細表

(単位 円)

区 分	短期債務			長期債務		
	期首残高	期末残高	当期増減額	期首残高	期末残高	当期増減額
大学生協神戸事業連合	47,055,995	14,281,698	32,774,297	0	0	0

#### . 対処すべき課題

通常総代会議案書第2号議案に記載しています。

貸借対照表

神戸大学生協同組合

2009年2月28日現在

資産の部	金額		負債・資本の部	金額
流動資産			流動負債	
現金預金		384,530,508	買掛金	255,239,143
供給未収金		134,676,382	未払税金	1,517,500
商品		214,721,085	未払消費税等	2,162,900
短期貸付金		20,000,000	未払費用	29,922,636
未収入金		7,241,231	前受金	89,069,157
その他		1,263,427	預り金	13,190,053
貸倒引当金		1,580,833	出資預り金	43,977,700
流動資産合計		760,851,800	賞与引当金	12,773,923
			流動負債合計	447,853,012
固定資産				
1. 有形固定資産			固定負債	
建物付属設備	75,545,316		退職給付引当金	83,336,672
減価償却累計額	42,845,594	32,699,722	役員退職給与引当金	1,234,540
車輜運搬具	14,723,041		固定負債合計	84,571,212
減価償却累計額	12,197,153	2,525,888	負債合計	532,424,224
器具備品	97,145,895			
減価償却累計額	62,778,281	34,367,614	出資金	
有形固定資産合計		69,593,224	組合員出資金	373,542,000
2. 無形固定資産				
電話加入権		2,986,864	剰余金	
ソフトウェア		1,553,684	1. 法定準備金	5,000,000
無形固定資産合計		4,540,548	法定準備金	5,000,000
3. その他固定資産			2. 当期末処分剰余金	
関係団体出資金		72,889,000	当期末処分剰余金	37,728,348
長期貸付金		21,150,000	(内当期欠損金)	( 5,961,816 )
差入保証金		19,670,000	剰余金合計	42,728,348
その他固定資産合計		113,709,000	資本合計	416,270,348
固定資産合計		187,842,772		
資産合計		948,694,572	負債・資本合計	948,694,572

損 益 計 算 書

神戸大学生協同組合

自 2008年 3月 1日  
至 2009年 2月 28日  
単位：円

. 供給高		2,847,893,381
. 供給原価		
1. 期首商品棚卸高	204,302,871	
2. 仕 入 高	2,206,956,629	
合 計	<u>2,411,259,500</u>	
3. 期末商品棚卸高	214,721,085	2,196,538,415
供給剰余金		<u>651,354,966</u>
. その他事業収入		
受取手数料	137,332,034	137,332,034
事業総剰余金		<u>788,687,000</u>
. 事業経費		
1. 人 件 費	525,530,232	
2. 物 件 費	235,832,433	
3. 分 担 費	50,653,402	812,016,067
事業剰余金		<u>23,329,067</u>
. 事業外収益		
1. 受取利息	1,553,221	
2. 受取配当金	31,950	
3. 雑収入	14,829,361	16,414,532
. 事業外費用		
1. 支払利息	0	
2. 雑損失	7,387,970	7,387,970
経常剰余金		<u>14,302,505</u>
. 特別利益		
1. 未返還出資金戻入益	9,186,000	
2. その他	1,136,755	10,322,755
. 特別損失		
1. 固定資産除却損	32,675	
2. その他	283,625	316,300
税引前当期剰余金		<u>4,296,050</u>
法人税等		<u>1,665,766</u>
当期欠損金		<u>5,961,816</u>
前期繰越剰余金		<u>43,690,164</u>
当期未処分剰余金		<u><u>37,728,348</u></u>

## 重要な会計方針及び貸借対照表と損益計算書の注記

### 重要な会計方針

#### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法。

    ショップ事業部・・・・・・売価還元法に基づく原価法

    フードサービス事業部・・・・最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・定率法で償却しています。但し、1998年4月1日以降  
取得した建物については定額法です。

無形固定資産・・・・・・定額法により、5年間で償却しています。

#### 3. 引当金の計上基準は下記の通りです。

税法等に基づき下記の基準で計算を行いました。

A. 賞与引当金は、職員に対して支給する賞与の支出にあてるため、支給見込額による当期負担額を計上しています。

B. 貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、法人税法にもとづく繰入限度額を計上しています。

#### C. 退職給付引当金

##### (1) 退職給付債務の計上

職員の退職により支給する退職給付に備えるため、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）及び年金資産の見込額をもとに計算した金額を退職給付引当金として計上しています。

##### (2) 採用する退職給付制度

正規職員の退職により支給する退職給付にあてるため、退職一時金制度、適格退職年金制度を採用しています。なお定時職員・パート職員は退職一時金制度のみを採用しています。

##### (3) 職員の退職一時金制度、適格退職年金制度の退職給付債務等の内容

###### 退職給付債務及びその内訳

イ,退職給付債務 142,282,316 円

ロ,年金資産 75,358,860 円

ハ,退職給付引当金 83,336,672 円

###### 退職給付費用の内訳

当期発生費用処理額 1,322,200 円

D. 役員退職給与引当金は役員の退職金の支給に備えて、役員退職金規定にもとづく期末要支給額相当額を計上しています。

#### 4. 消費税の会計処理

税抜方式を採用しています。

・会計方針の変更

2008 年度決算においては、会計方針の変更は行いませんでした。

・貸借対照表の注記

1.富国生命保険相互会社を幹事会社として、税制適格退職年金を 86 年 3 月 1 日より導入しています。

2.リース資産は、レジスター・ファックス・パソコン等を保有しています。

資産の種類・内容	ファックス・POSレジスター・複写機等
当期の支払いリース料	6,259,600円
未経過リース料	1,027,371円

・損益計算書の注記

1,特別損益の中で金額が大きい項目は、別項目で表示しました。

2,法人税等には、法人税・法人住民税・事業税が含まれています。

・経過措置により新会計基準を適用していない場合の注記

消費生活協同組合施行規則の一部を改正する省令（平成 20 年厚生労働省令第 38 号）の附則第 4 条の規定を適用しているため、以下の会計基準は適用しない。

税効果会計に係る会計基準

その他注記すべき事項はありません。

## 剰余金処分（案）

2009年5月27日

神戸大学生生活協同組合

.当期末処分剰余金

前期繰越剰余金		43,690,164
---------	--	------------

当期欠損金	<u>5,961,816</u>	<u>5,961,816</u>
-------	------------------	------------------

37,728,348

.次期繰越剰余金

37,728,348

次期繰越剰余金には、生協法第51条の教育事業繰越金2,600,000円が含まれている。

神戸大学生生活協同組合  
理事長 湯浅 英男



附 属 明 細 書

・ 資本及び借入金の状況

資本明細表

(単位 円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
組合員出資金	369,114,000	62,786,100	58,358,100	373,542,000
法定準備金	2,300,000	2,700,000		5,000,000
合 計	371,414,000	65,486,100	58,358,100	378,542,000

・ 固定資産等の状況

固定資産明細

(単位 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価格	当期償却累計額
有形 固定 資産	建物附属設備	46,157,814	29,491,002	103,500	29,387,502	75,545,316	42,845,594
	車両運搬具	13,343,283	1,929,758	550,000	1,379,758	14,723,041	12,197,153
	器具・備品	58,162,285	38,983,610	0	38,983,610	97,145,895	62,778,281
	土 地	80,000	0	80,000	-	0	-
	合 計	117,743,382	70,404,370	733,500	69,750,870	187,414,252	117,821,028
無形 固定 資産	電話加入権	2,986,864		0	0	2,986,864	0
	ソフトウェア	2,213,484	0	659,800	659,800	1,553,684	0
	合 計	5,200,348	0	659,800	659,800	4,540,548	0
その 他の 固定 資産	関係団体出資金	72,874,000	15,000	0	-	72,889,000	-
	長期貸付金	24,485,000	12,103	3,347,103	-	21,150,000	-
	差入保証金	4,270,000	15,400,000		-	19,670,000	-
	合 計	101,629,000	15,427,103	3,347,103	-	113,709,000	-

関係団体出資金

(単位 円)

出 資 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
大学生協神戸事業連合	53,100,000	0	0	53,100,000
日本生活協同組合連合会	1,930,000	0	0	1,930,000
全国大学生生活協同組合連合会	15,840,000	0	0	15,840,000
兵庫県生活協同組合連合会	100,000	0	0	100,000
賀川記念全国生協教育基金協会	200,000	0	0	200,000
煙草商業協同組合	4,000	0	0	4,000
兵庫県の留学生を支える協同基金	1,700,000	0	0	1,700,000
株式会社HATA	0	15,000	0	15,000
合 計	72,874,000	15,000	0	72,889,000

各種引当金の状況

(単位 円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	1,684,392	1,580,833	1,684,392	1,580,833
賞与引当金	13,655,776	62,689,237	63,571,090	12,773,923
退職給付引当金	81,688,631	2,970,241	1,322,200	83,336,672
役員退職給与引当金	683,560	550,980	0	1,234,540
合 計	97,712,359	67,791,291	66,577,682	98,925,968

役員報酬の状況

役員報酬の明細表

(単位 円)

区 分	定員(名)	支給人員(名)	支 給 額	摘 要
理 事	20~26	2	9,746,504	10,398,000
監 事	3~5	0	-	-
合 計	23~31	2	9,746,504	10,398,000

定員欄は定款上の定員数を記述しています。

2008年度の役員数は、理事23名、監事4名です。

摘要欄は、第51回通常総代会で承認された「予算額」を示しています。

. 事業經費明細書

神戸大学生協同組合

自 2008年 3月 1日

至 2009年 2月 28日

単位：円

1 . 人 件 費	
役員報酬	9,746,504
職員給与	174,717,855
定時職員給与	264,824,474
法定福利金	39,705,438
退職給付費用	9,398,476
福利厚生費	13,812,582
役員退職給与引当金繰入損	550,980
賞与引当金繰入額	12,773,923
人件費合計	<u>525,530,232</u>
2 . 物 件 費	
教育文化費	2,315,314
広報費	7,522,779
消耗品費	51,369,142
車輛運搬費	7,700,323
貸倒引当金繰入損	0
修繕費	20,332,765
施設管理費	12,981,807
減価償却費	32,511,056
リース料	6,259,600
水道光熱費	46,545,840
保険料	1,943,398
委託料	13,514,496
研修採用費	2,085,513
調査研究費	3,967,706
会議費	1,712,247
諸会費	6,426,390
渉外費	245,234
租税公課	298,900
通信交通費	9,536,529
雑費	8,563,394
物件費合計	<u>235,832,433</u>
分担費	<u>50,653,402</u>
事業經費合計	<u><u>812,016,067</u></u>

・事業の種類毎の損益明細

神戸大学生協の共済事業は「受託共済事業」ですので、該当しません。

・その他（主な勘定科目の明細）

1. 流動資産

(1) 現金預金 (単位 円)

内 訳	期首残高	期末残高	増 減
現 金	18,118,400	20,181,041	2,062,641
当座預金	98,829,194	63,503,923	35,325,271
普通預金	220,244,565	158,950,786	61,293,779
郵便貯金	6,116,787	5,080,230	1,036,557
郵便振替	17,761,480	16,814,528	946,952
定期預金	120,000,000	120,000,000	0
合 計	481,070,426	384,530,508	96,539,918

(2) 供給未収金

イ. 内訳

(単位 円)

内 訳	期首残高	期末残高	増 減
校費(書籍)	11,665,349	8,832,371	2,832,978
校費(物品等)	78,559,047	65,553,792	13,005,255
書籍(教職員等)	3,707,076	4,654,144	947,068
購買商品(教職員等)	12,922,118	14,853,098	1,930,980
TUO・一般カード	36,858,521	37,999,327	1,140,806
その他	325,000	2,783,650	2,458,650
合 計	144,037,111	134,676,382	9,360,729

ロ. 回収状況

(単位 円)

期首残高	当期発生額	当期回収額	期末残高	回収率
144,037,111	1,542,894,351	1,552,255,080	134,676,382	92.02

(3) 棚卸資産 (単位 円)

内 訳	金 額
書 籍	127,002,194
購買(パソコン・文具等)	61,492,700
サービス	18,272,431
食堂(食材)	7,953,760
合 計	214,721,085

(4) 短期貸付金

(単位 円)

貸 付 先	期首残高	期末残高	当期増減額
大学生協神戸事業連合	20,000,000	20,000,000	0

## 2. 固定資産

### (1) 長期貸付金 (単位 円)

貸付先	期首残高	期末残高	当期増減額
生協役職員(2名 震災特別貸付)	1,310,000	1,150,000	160,000
大学生協神戸事業連合(COP運転資金)	3,175,000	0	3,175,000
大学生協神戸事業連合(神戸会館購入資金)	20,000,000	20,000,000	0
合計	24,485,000	21,150,000	3,335,000

### (2) 差入保証金(事業連合保証金とその他) (単位 円)

関係団体	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
全国旅行業協会	600,000	0	0	600,000	弁済業務保証金
全国宅建業保証協会	900,000	0	0	900,000	弁済業務保証金
日本交通公社	500,000	0	0	500,000	トリップス端末
同	1,000,000	0	0	1,000,000	日本航空委託保証金
同	1,000,000	0	0	1,000,000	全日空再委託保証金
日本図書普及株式会社	20,000	0	0	20,000	渡航手続業務委託保証金
大学生協非流通本取扱	20,000	0	0	20,000	
日本図書普及株式会社	200,000	0	0	200,000	図書券
同	30,000	0	0	30,000	図書カード端末機
大学生協神戸事業連合	0	15,400,000	0	15,400,000	西地区物流利用保証金
合計	4,270,000	15,400,000	0	19,670,000	

## 3. 流動負債

### (1) 買掛金 (単位 円)

相手先名	金額	相手先名	金額
大学生協神戸事業連合	203,367,205	河野商店	1,369,977
法学館(伊藤塾)	8,761,930	京口乳業	1,160,604
JTB西日本提携販事業部	6,497,441	日本旅行	1,132,397
TAC	5,847,306	山崎製パン	1,117,174
澄商店	2,498,976	その他	21,992,181
国際ビジネスコミュニケーション協会	1,493,952	合計	255,239,143

大学生協神戸事業連合の金額は各々の連合会で統一支払いを行う取引先分を含んでいます。

### (2) 未払消費税 (単位 円)

内容	金額
消費税及び地方消費税	2,162,900
合計	2,162,900

( 3 ) 未払税金 ( 単位 円 )

内 容	金額
法人税	720,500
事業税	198,800
法人県民税	155,800
市民税	442,400
合 計	1,517,500

( 4 ) 未払費用 ( 単位 円 )

相手先名	金額
パートタイマー・アルバイト 2月分給与	15,122,299
国立大学法人神戸大学	3,827,589
兵庫労働局	2,619,690
未払退職金	2,224,640
大阪ガス	1,427,194
N T T	514,623
大学生協神戸事業連合	381,478
そ の 他	3,805,123
合 計	29,922,636

( 5 ) 共済契約準備金

神戸大学生協の共済は「受託共済事業」ですので、該当する項目はありません。