

決 算 報 告 書

(第 40 期)

自 2025 年 4 月 1 日
至 2026 年 3 月 31 日

労働者協同組合ワーカーズコープながの

長野市大字南長野新田町1482番地2

2026年3月31日

財 産 目 録

一、資 産 の 部

I 流 動 資 産

1. 現金及び預金

現 金 2,672,156 円

預 金 普通預金 20口 187,560,223 円

現金及び預金計 190,232,379 円

2. 売 掛 金

本部売掛金 49,533,569 円

販売その他売掛金 8,535,871 円

製造売掛金 1,160,650 円

売 掛 金 計 59,230,090 円

3. 棚卸資産

商 品 2,183,393 円

原 材 料 147,147 円

貯 蔵 品 117,058 円

棚 卸 資 産 計 2,447,598 円

4. 未収入金 38,028,111 円

5. 仮 払 金 300,000 円

6. 前払費用 2,029,874 円

7. 立替金 71,749 円

8. 貸倒引当金 △583,500 円

流 動 資 産 計 291,756,301 円

II 固 定 資 産

1. 有形固定資産

取得価額

償却累計額

建 物 4点 10,367,173 円 6,302,236 円 4,064,937 円

建物付属設備 4点 5,478,728 円 4,673,162 円 805,566 円

機 械 装 置 1点 1,122,008 円 1,122,007 円 1 円

車両運搬具 8点 3,831,272 円 3,572,943 円 258,329 円

工具器具備品 14点 7,589,960 円 5,650,863 円 1,939,097 円

有形固定資産計 7,067,930 円

2. 無形固定資産

電話加入権 173,078 円

ソフトウェア 1点 448,000 円 395,730 円 52,270 円

無形固定資産計 225,348 円

3. 投資その他の資産

出 資 金 315,626 円

保 証 金 1,599,720 円

リサイクル預託金 70,950 円

投資その他の固定資産計 1,986,296 円

固 定 資 産 計 9,279,574 円

資 産 合 計 301,035,875 円

二、負債の部

I 流動負債

1. 買掛金	4,398,491 円
2. 短期借入金	0 円
3. 未払金	60,748,604 円
4. 前受金	0 円
5. 預り金	2,988,384 円
6. 出資未払金	10,342,000 円
7. 仮受金	175,298 円
8. 未払消費税	15,616,900 円
9. 未払法人税等	14,885,500 円

流動負債計	109,155,177 円
-------	---------------

II 固定負債

1. 退職給付引当金	15,209,337 円
------------	--------------

固定負債計	<u>15,209,337 円</u>
-------	---------------------

負債合計	<u><u>124,364,514 円</u></u>
------	-----------------------------

三、正味財産の部

I 正味財産	<u><u>176,671,361 円</u></u>
--------	-----------------------------

付属明細書

1.有形固定資産および無形固定資産の明細 (単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産	建物	4,529,866			464,929	4,064,937	6,302,236	10,367,173
	建物付属設備	1,055,812			250,246	805,566	4,673,162	5,478,728
	機械装置	1			0	1	1,122,007	1,122,008
	車両運搬具	471,945	387,482		601,098	258,329	3,572,943	3,831,272
	工具器具備品	701,053	1,530,000		291,956	1,939,097	5,650,863	7,589,960
	一括償却資産	132,074			132,074	0	396,218	396,218
	計	6,890,751	1,917,482	0	1,740,303	7,067,930	21,717,429	28,785,359
定無形資産	電話加入権	248,062		74,984		173,078		173,078
	ソフトウェア	141,870			89,600	52,270	395,730	448,000
	計	389,932	0	74,984	89,600	225,348	395,730	621,078

2.引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
(流動資産)				
貸倒引当金	569,000	583,500	569,000	583,500
(固定負債)				
退職給付引当金	14,147,770	2,400,000	1,338,433	15,209,337
計	14,716,770	2,983,500	1,907,433	15,792,837

3.販売費及び一般管理費の明細

自:令和7年4月1日

至:令和8年3月31日

(単位:円)

科目	金額
法人運営管理人件費	
役員報酬	6,360,000
給与諸手当	534,656,919
法定福利費	48,684,040
福利厚生費	2,800,768
退職給付引当金繰入	2,400,000
	594,901,727
法人運営管理事務費	
材料費	12,380,781
外注加工費	4,970,840
広告宣伝費	1,395,627
運賃	2,845,568
減価償却費	1,829,903
地代家賃	17,458,652
修繕費	3,380,488
教材費	577,681
消耗品費	5,239,929
水道光熱費	18,988,448
旅費交通費	2,148,045
支払手数料	1,683,151
租税公課	263,876
支払保険料	2,772,903
通信費	3,807,028
関係団体負担金	580,034
車両経費	3,879,571
賃借料	11,579,646
図書教養費	122,581
教育研修費	660,422
渉外関係費	118,121
委託費	1,549,605
備品費	2,021,296
会議費	1,113,042
本部委託費	2,039,276
その他事業費	467,274
介護事業費	3,094,679
保健衛生費	70,982
連合会会費	3,452,000
貸倒引当金繰入	583,500
事業費	13,017
理事会費	604,831
委員会費	1,077,185
雑費	144,974
	112,914,956
一般管理費	707,816,683

貸 借 対 照 表

2026 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流 動 資 産】	【 291,756,301】	【流 動 負 債】	【 109,155,177】
現 金 預 金	190,232,379	買 掛 金	4,398,491
売 掛 金	59,230,090	未 払 金	60,748,604
商 品	2,183,393	預 り 金	2,988,384
原 材 料	147,147	出 資 未 払 金	10,342,000
貯 蔵 品	117,058	仮 受 金	175,298
未 収 入 金	38,028,111	未 払 消 費 税	15,616,900
前 払 費 用	2,029,874	未 払 法 人 税 等	14,885,500
立 替 金	71,749	【固 定 負 債】	【 15,209,337】
仮 払 金	300,000	退 職 給 付 引 当 金	15,209,337
貸 倒 引 当 金	△583,500		
【固 定 資 産】	【 9,279,574】	負 債 の 部 合 計	124,364,514
(有形固定資産)	(7,067,930)	資 本 の 部	
建 物	4,064,937	【出 資 金】	【 93,689,000】
建 物 付 属 設 備	805,566	出 資 金	93,645,000
機 械 装 置	1	出 資 預 り 金	44,000
車 輜 運 搬 具	258,329	【法 定 準 備 金】	【 21,970,000】
工 具 器 具 備 品	1,939,097	利 益 準 備 金	21,970,000
(無形固定資産)	(225,348)	【剰 余 金】	【 61,012,361】
電 話 加 入 権	173,078	特 別 積 立 金	4,050,000
ソ フ ト ウ ェ ア	52,270	就 労 創 出 等 積 立 金	1,800,000
(投資その他の資産)	(1,986,296)	別 途 積 立 金	1,500,000
出 資 金	315,626	教 育 繰 越 金	1,800,000
保 証 金	1,599,720	当 期 未 処 分 利 益	51,862,361
リサイクル預託金	70,950	(うち当期利益)	(27,308,163)
		資 本 の 部 合 計	176,671,361
資 産 の 部 合 計	301,035,875	負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	301,035,875

自 2025 年 4 月 1 日
至 2026 年 3 月 31 日

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
(経 常 損 益 の 部)		
(営 業 損 益 の 部)		
【純 売 上 高】		
本 部 売 上 高	482,836,466	
販 売 売 上 高	72,877,927	
製 造 売 上 高	25,219,626	
介 護 関 連 収 入	66,060,916	
指 定 管 理 関 連 収 入	83,400,403	
委 託 収 入	67,404,139	797,799,477
【売 上 原 価】		
期 首 棚 卸 高	2,356,793	
商 品 仕 入 高	54,489,723	
そ の 他 仕 入 高	1,846,411	
当 期 製 品 製 造 原 価	413,373,606	
合 計	(472,066,533)	
期 末 棚 卸 高	2,287,545	469,778,988
売 上 総 利 益		(328,020,489)
【販売費及び一般管理費】		294,443,077
営 業 利 益		(33,577,412)
(営 業 外 損 益 の 部)		
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	49,710	
受 取 配 当 金	1,600	
受 取 手 数 料	3,913,117	
雑 収 入	6,626,100	10,590,527
【営 業 外 費 用】		
棚 卸 減 耗 損	527,691	
雑 損 失	2,015,585	2,543,276
経 常 利 益		(41,624,663)
(特 別 損 益 の 部)		
【特 別 利 益】		
貸 倒 引 当 金 戻 入	569,000	569,000
税 引 前 当 期 純 利 益		(42,193,663)
法 人 税 住 民 税 及 び 事 業 税		14,885,500
当 期 純 利 益		(27,308,163)
繰 越 利 益		24,554,198
繰 越 利 益 剰 余 金		(51,862,361)

自 2025 年 4 月 1 日
至 2026 年 3 月 31 日

販売費及び一般管理費

科 目		金	額
			円
役 員 報 酬		6,360,000	
給 料 手 当		191,000,522	
モ デ ル 事 業		△4,862,322	
教 育 研 修 費		651,422	
法 定 福 利 費		23,341,042	
福 利 厚 生 費		980,936	
退職給付引当金繰入		2,400,000	
広 告 宣 伝 費		425,536	
運 賃		12,080	
減 価 償 却 費		1,688,909	
地 代 家 賃		13,814,962	
修 繕 費		2,953,797	
教 材 費		577,681	
消 耗 品 費		4,153,356	
水 道 光 熱 費		16,126,718	
旅 費 交 通 費		1,665,260	
支 払 手 数 料		1,506,929	
租 税 公 課		189,996	
支 払 保 険 料		1,548,141	
通 信 費		3,104,396	
関係団体負担金		495,234	
車 輜 経 費		3,713,233	
賃 借 料		7,484,548	
図 書 教 養 費		118,357	
渉 外 関 係 費		118,121	
委 託 費		1,549,605	
備 品 費		699,979	
会 議 費		1,110,443	
本 部 委 託 費		2,039,276	
そ の 他 事 業 費		467,274	
介 護 事 業 費		3,094,679	
保 健 衛 生 費		47,982	
連 合 会 費		3,452,000	
貸 倒 引 当 金 繰 入		583,500	
事 業 費		13,017	
理 事 会 費		604,831	
委 員 会 費		1,077,185	
雑 費		134,452	
合 計			(294,443,077)

製造原価報告書

自 2025 年 4 月 1 日
至 2026 年 3 月 31 日

科 目	金 額	
		円
【材 料 費】		
期首材料棚卸高	53,659	
清掃材料仕入高	8,356,341	
製造材料仕入高	4,013,776	
小 計	(12,423,776)	
期末材料棚卸高	42,995	12,380,781
【労 務 費】		
賃 金	348,518,719	
法定福利費	25,342,998	
福利厚生費	1,819,832	375,681,549
【外注加工費】		4,970,840
【製 造 経 費】		
水道光熱費	2,861,730	
運 賃	2,833,488	
現場消耗品費	1,086,573	
旅費交通費	482,785	
減価償却費	140,994	
修 繕 費	426,691	
賃 借 料	4,095,098	
租 税 公 課	73,880	
支払保険料	1,224,762	
通 信 費	702,632	
車 輦 関 連 費	166,338	
関係団体負担金	84,800	
地 代 ・ 家 賃	3,643,690	
支払手数料	176,222	
教育研修費	9,000	
広告宣伝費	970,091	
会 議 費	2,599	
備 品 費	1,321,317	
保健衛生費	23,000	
図書教育費	4,224	
雑 費	10,522	20,340,436
総 製 造 費 用		(413,373,606)
当期製品製造原価		(413,373,606)

剰 余 金 処 分 案

科 目	金 額	
【繰越利益剰余金】		円
当期純利益		27,308,163
前期繰越剰余金		24,554,198
【当期利益処分数額】		
準備金	2,740,000	
就労創出等積立金	1,370,000	
教育繰越金	1,370,000	(5,480,000)
【次期繰越利益】		46,382,361

上記の通りご報告申し上げます。

2026 年 6 月 28 日

労働者協同組合ワーカーズコープながの
代 表 理 事 鈴 木 友 子