

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

項 目	農作物 共済勘定 (円)	家 畜 共済勘定 (円)	果 樹 共済勘定 (円)	畑作物 共済勘定 (円)	園芸施設 共済勘定 (円)	任 意 共済勘定 (円)	農機具更新 共済勘定 (円)	業務勘定 (円)	内部取引 消 去 (円)	合 計 (円)
(1流動資産)										
1. 現金預金								107,591,594		107,591,594
2. 金銭信託								0		0
3. 有価証券								10,001,700		10,001,700
4. 未収債権	76,314	42,486,299	0	0	511,481	0	0	8,289,600		51,363,694
貸倒引当金(差引)	△ 76,169	0	0	0	0	0	0	△ 38,476		△ 114,645
5. 雑資産	0	0	0	0	0	0	0	16,858		16,858
6. たな卸資産										0
7. 他勘定へ貸	37,076,317	40,720,861	2,469,231	752,170	5,461,038	8,344,425	1,433,637	0	△ 96,257,679	0
流動資産計	37,076,462	83,207,160	2,469,231	752,170	5,972,519	8,344,425	1,433,637	125,861,276	△ 96,257,679	168,859,201
(2固定資産)										
1. 有形固定資産								76,912,328		76,912,328
減価償却累計額(差引)										0
減損損失累計額(差引)										0
2. 無形固定資産								232,100		232,100
3. 投資その他の資産								378,834,083		378,834,083
①投資預金										0
②投資金銭信託										0
③投資有価証券								282,955,178		282,955,178
④外部出資								1,194,534		1,194,534
⑤退職給与金施設預託金								91,847,971		91,847,971
⑥退職給与金施設転貸福祉貸付金								2,836,400		2,836,400
固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	455,978,511		455,978,511
資産合計	37,076,462	83,207,160	2,469,231	752,170	5,972,519	8,344,425	1,433,637	581,839,787	△ 96,257,679	624,837,712

項 目	農作物 共済勘定 (円)	家 畜 共済勘定 (円)	果 樹 共済勘定 (円)	畑作物 共済勘定 (円)	園芸施設 共済勘定 (円)	任 意 共済勘定 (円)	農機具更新 共済勘定 (円)	業務勘定 (円)	内部取引 消 去 (円)	合 計 (円)
(3流動負債)										
1. 未払債務	0	43,433,557	0	0	675,176	8,344,425	1,433,637	30,003,654		83,890,449
2. 責任準備金	258	10,552,238	580,347		444,008					11,576,851
3. 支払備金					19,701					19,701
4. 任意前受共済掛金										0
5. 雑負債								13,918,611		13,918,611
6. 借入金								0		0
7. リース債務(短期)										0
8. 資産除去債務(短期)										0
9. 他勘定から借								96,257,679	△ 96,257,679	0
流動負債計	258	53,985,795	580,347	0	1,138,885	8,344,425	1,433,637	140,179,944	△ 96,257,679	109,405,612
(4固定負債)										
1. 長期借入金										0
2. リース債務(長期)										0
3. 資産除去債務(長期)										0
4. 退職給付引当金								147,699,630		147,699,630
5. 建設引当金								66,000,000		66,000,000
6. 修繕引当金								29,422,500		29,422,500
7. 更新引当金								25,585,491		25,585,491
(7-2)組織整備準備金								9,823,000		9,823,000
(7-3)業務引当金								74,489,236		74,489,236
(7-4)事務機械化準備金								7,464,624		7,464,624
8. 農家拠出金								1,183,534		1,183,534
9. 退職給与金施設転貸福祉貸付借入金								2,836,400		2,836,400
固定負債計	0	0	0	0	0	0	0	364,504,415		364,504,415
負債合計	258	53,985,795	580,347	0	1,138,885	8,344,425	1,433,637	504,684,359	△ 96,257,679	473,910,027

項 目	農作物 共済勘定 (円)	家 畜 共済勘定 (円)	果 樹 共済勘定 (円)	畑作物 共済勘定 (円)	園芸施設 共済勘定 (円)	任 意 共済勘定 (円)	農機具更新 共済勘定 (円)	業務勘定 (円)	内部取引 消 去 (円)	合 計 (円)
(5純財産)										
1. 処分済剰余金	35,248,251	25,872,175	1,770,467	509,015	3,955,455					67,355,363
法定積立金	9,168,118	16,902,896	857,357	210,041	2,251,689					29,390,101
特別積立金	26,080,133	8,969,279	913,110	298,974	1,703,766					37,965,262
2. 未処分剰余金	1,827,953	3,349,190	118,417	243,155	878,179					6,416,894
(未処理不足金)										0
繰越不足金										0
当期剰余金	1,827,953	3,349,190	118,417	243,155	878,179					6,416,894
当期不足金										0
3. 有価証券評価差額金										0
4. 固定資産見合純財産								77,155,428		77,155,428
純財産合計	37,076,204	29,221,365	1,888,884	752,170	4,833,634	0	0	77,155,428	0	150,927,685
負債及び純財産合計	37,076,462	83,207,160	2,469,231	752,170	5,972,519	8,344,425	1,433,637	581,839,787	△ 96,257,679	624,837,712

貸借対照表明細
ア 現金預金

種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
現 金	93,804	7,737,760	7,728,197	103,367	
預 金	(0)	(0)	(0)	(0)	
当 座 預 金	4,120,315	3,605,789	3,222,961	4,503,143	ゆうちょ銀行
普 通 預 金	133,293,003	526,769,560	557,077,479	102,985,084	島根県農業協同組合 他5行
通 知 預 金	0	0	0	0	
定 期 預 金	0	0	0	0	
定 期 預 金 短 期	0	0	0	0	
合 計	(0)	(0)	(0)	(0)	
	137,507,122	538,113,109	568,028,637	107,591,594	

上段()は、投資その他の資産に計上される金額で内数である。

イ 金銭信託 該当なし

ウ 有価証券

(ア)有価証券の増減

種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
国 債	(30,088,580) 円	(0) 円	(20,440) 円	(30,068,140) 円	
	30,088,580	0	20,440	30,068,140	
地 方 債	(262,867,434)	(24,704)	(3,400)	(262,888,738)	
	262,867,434	24,704	3,400	262,888,738	
特 殊 債	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
社 債	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
政 保 債	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
公社債投資信託受益証券	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
合 計	(292,956,014)	(24,704)	(23,840)	(292,956,878)	
	292,956,014	24,704	23,840	292,956,878	

上段()は、投資その他の資産に計上される金額で内数である。

(ウ)投資その他の資産として計上された有価証券

a 満期保有目的債券

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額①	当期費用に含ま れた評価差額	時 価 ②	評価差額 ②-①		
						うち評価益	うち評価損	
国債	30,201,000 円	30,000,000 円	30,068,140 円	0 円	31,284,000 円	1,215,860 円	1,215,860 円	0 円
第315回利付国債	30,201,000	30,000,000	30,068,140	0	31,284,000	1,215,860	1,215,860	
地方債	252,752,950	253,000,000	252,887,038	0	260,767,000	7,879,962	7,879,962	0
新潟県 21年度第2回	19,998,000	20,000,000	19,999,600	0	20,508,000	508,400	508,400	
大阪府 第343回	27,994,400	28,000,000	27,998,320	0	28,686,000	687,680	687,680	
大阪府 第348回	24,955,750	25,000,000	24,986,718	0	25,960,000	973,282	973,282	
大阪府 第365回	49,861,000	50,000,000	49,930,500	0	51,660,000	1,729,500	1,729,500	
大阪府 第370回	19,943,800	20,000,000	19,971,900	0	20,598,000	626,100	626,100	
大阪府 第382回	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	31,059,000	1,059,000	1,059,000	
大阪府 第388回	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	30,861,000	861,000	861,000	
共同発行債 第149回	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	51,435,000	1,435,000	1,435,000	
合 計	282,953,950	283,000,000	282,955,178	0	292,051,000	9,095,822	9,095,822	0

b その他有価証券

種類及び銘柄	取得価額	時 価	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	評価差額		
					うち評価益	うち評価損	
国債	- 円	- 円	- 円	- 円	- 円	- 円	- 円
地方債	0	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0	0

エ 未収債権

勘定区分	種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
農作物 共済勘定	未収農作物共済掛金	469,911 円	103 円	393,742 円	76,272 円	
	水 稲	469,911	103	393,742	76,272	
	麦	0	0	0	0	
	未収農作物交付金	45	42	45	42	
	水 稲	45	42	45	42	
	麦	0	0	0	0	
	農作物雑未収金	0	0	0	0	
	農作物貸倒引当金	△ 469,803	0	△ 393,634	△ 76,169	
合計	153	145	153	145		
家畜 共済勘定	未収家畜共済掛金	35,995,373	37,948,836	35,995,373	37,948,836	
	未収家畜交付金	0	0	0	0	
	未収家畜保険金	3,013,277	4,178,613	3,013,277	4,178,613	
	死 廃	2,784,397	4,068,637	2,784,397	4,068,637	
	病 傷	228,880	109,976	228,880	109,976	
	未収診療補填金	696,440	358,850	696,440	358,850	
	家畜雑未収金	0	0	0	0	
	家畜貸倒引当金	0	0	0	0	
合計	39,705,090	42,486,299	39,705,090	42,486,299		
果樹 共済勘定	未収果樹保険金	0	0	0	0	
	合計	0	0	0	0	
園芸施設 共済勘定	未収園芸施設共済掛金	122,073	143,156	122,073	143,156	
	未収園芸施設保険金	0	368,325	0	368,325	
	園芸施設雑未収金	0	0	0	0	
	園芸施設貸倒引当金	0	0	0	0	
	合計	122,073	511,481	122,073	511,481	

勘定区分	種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
任意 共済勘定	任意雑未収金	6,315 円	0 円	6,315 円	0 円	
	合計	6,315	0	6,315	0	
業務勘定	未収賦課金	4,012,687	3,840,850	3,974,211	3,879,326	
	事務費	4,012,687	3,840,850	3,974,211	3,879,326	
	特別	0	0	0	0	
	防災	0	0	0	0	
	業務雑未収金	374,776	4,410,274	374,776	4,410,274	
	業務貸倒引当金	△ 272,027	0	△ 233,551	△ 38,476	
	合計	4,115,436	8,251,124	4,115,436	8,251,124	
総合計		43,949,067	51,249,049	43,949,067	51,249,049	

オ 雑資産

勘定区分	種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
畑作物 共済勘定	畑作物仮払金	206,528 円	0 円	206,528 円	0 円	
	合計	206,528	0	206,528	0	
業務勘定	仮払金	0	0	0	0	
	立替金	11,935	341,606	338,393	15,148	
	業務前払費用	59,278	0	57,568	1,710	
	合計	71,213	341,606	395,961	16,858	
総合計		277,741	341,606	602,489	16,858	

カ たな卸資産 該当なし

キ 有形固定資産

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額 (減価償却相当額)	減損損失累計額 (減損損失相当額)	差引期末残高
	円	円	円	円	円	円	円
業 務 勘 定							
土 地	22,303,685	0	0	22,303,685	(0)	0	22,303,685
建 物	101,503,290	0	0	101,503,290	(48,721,579)	0	52,781,711
構 築 物	4,245,660	873,763	382,130	4,737,293	(3,867,169)	0	870,124
車 両 運 搬 具	15,498,958	2,294,434	17,793,392	0	(0)	0	0
機 械 器 具	5,686,015	238,896	0	5,924,911	(5,711,608)	0	213,303
器 具 備 品	5,428,702	219,240	0	5,647,942	(4,904,437)	0	743,505
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	(0)	0	0
合 計	154,666,310	3,626,333	18,175,522	140,117,121	(63,204,793)	0	76,912,328
摘要 (1) 土地の内訳 ① 島根県益田市乙吉町イ598-1 661.42 m ² ② 島根県益田市乙吉町イ599-2 179.95 m ² (2) 建物の内訳 ① 事務所(鉄骨造 亜鉛メッキ銅版葺) 547.72 m ²							

ク 無形固定資産

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額 (減価償却相当額)	減損損失累計額 (減損損失相当額)	差引期末残高
	円	円	円	円	円	円	円
業 務 勘 定							
電 話 加 入 権	232,100	0	0	232,100	0	0	232,100
車 両 リ サ イ ク ル 預 託 金	81,480	12,980	94,460	0	0	0	0
合 計	313,580	12,980	94,460	232,100	0	0	232,100

ケ 外部出資

拠出又は出資先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
	円	円	円	円	
農 林 漁 業 信 用 基 金	1,194,534	0	0	1,194,534	
	0	0	0	0	
合 計	1,194,534	0	0	1,194,534	

コ 未払債務

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農作物 共済勘定	農作物雑未払金	0 円	0 円	0 円	0 円	
	合 計	0	0	0	0	
家畜 共済勘定	未払家畜保険料	0	53,801	0	53,801	
	未払技術料	37,486,067	37,116,352	37,486,067	37,116,352	
	未払家畜共済金	7,078,534	6,263,404	7,078,534	6,263,404	
	死 傷	3,480,506	5,085,808	3,480,506	5,085,808	
	病 傷	3,598,028	1,177,596	3,598,028	1,177,596	
	家畜雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	44,564,601	43,433,557	44,564,601	43,433,557	
畑作物 共済勘定	未払大豆保険料	0	0	0	0	
	未払大豆共済金	0	0	0	0	
	畑作物雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
果樹 共済勘定	未払果樹共済金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
園芸施設 共済勘定	未払園芸施設保険料	471,883	265,923	471,883	265,923	
	未払園芸施設共済金	0	409,253	0	409,253	
	園芸施設雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	471,883	675,176	471,883	675,176	
任意 共済勘定	未払任意保険料	8,337,717	8,344,425	8,337,717	8,344,425	
	建物	6,753,866	6,753,718	6,753,866	6,753,718	
	農機具	1,583,851	1,590,707	1,583,851	1,590,707	
	未払任意共済金	0	0	0	0	
	建物	0	0	0	0	
	農機具	0	0	0	0	
	任意雑未払金	3,843	0	3,843	0	
	合 計	8,341,560	8,344,425	8,341,560	8,344,425	
農機具更新 共済勘定	未払更新保険料	1,433,637	1,433,637	1,433,637	1,433,637	
	未払更新共済金	0	0	0	0	
	更新雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	1,433,637	1,433,637	1,433,637	1,433,637	
業務勘定	未払賦課金	542,405	654,308	542,405	654,308	
	事務費	542,405	654,308	542,405	654,308	
	特別	0	0	0	0	
	防 災	0	0	0	0	
	業務雑未払金	59,311,419	29,349,346	59,311,419	29,349,346	
	合 計	59,853,824	30,003,654	59,853,824	30,003,654	
總 合 計		114,665,505	83,890,449	114,665,505	83,890,449	

サ 責任準備金

勘 定 区 分	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
農作物(麦)共済勘定	116 円	258 円	116 円	258 円	
家畜共済勘定	9,683,282	10,552,238	9,683,282	10,552,238	
果樹(ぶどう半相殺)共済勘定	198,255	127,056	198,255	127,056	
果樹(ぶどう樹園地)共済勘定	133,243	140,859	133,243	140,859	
果樹(ぶどう樹体)共済勘定	174,996	261,851	174,996	261,851	
果樹(かき半相殺)共済勘定	16,284	19,650	16,284	19,650	
果樹(かき全相殺)共済勘定	4,416	4,813	4,416	4,813	
果樹(くり全相殺)共済勘定	38,696	26,118	38,696	26,118	
畑作物共済勘定	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	543,790	444,008	543,790	444,008	
合 計	10,793,078	11,576,851	10,793,078	11,576,851	

シ 支払備金

勘 定 区 分	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
畑作物共済勘定	131,440 円	0 円	131,440 円	0 円	
園芸施設共済勘定	4,900	19,701	4,900	19,701	
合 計	136,340	19,701	136,340	19,701	

ス 任意前受共済掛金 該当なし

セ 雑負債

種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
畑作物共済勘定	185,875 円	0 円	185,875 円	0 円	
仮受金	185,875	0	185,875	0	
業務勘定	1,028,397	192,638,048	192,583,778	1,082,667	
仮受金	480,359	166,278,532	166,518,170	240,721	
預り金	548,038	26,359,516	26,065,608	841,946	
業務繰延残金	12,606,457	12,835,944	12,606,457	12,835,944	
合 計	13,820,729	205,473,992	205,376,110	13,918,611	

ソ 借入金 該当なし

タ リース債務 該当なし

チ 資産除去債務 該当なし

ツ 退職給付引当金

種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
退職給付債務合計額	- 円	- 円	- 円	- 円	
退職一時金に係る債務	-	-	-	-	
厚生年金基金等に係る債務	-	-	-	-	
未認識過去勤務債務及び 未認識数理計算上の差違	-	-	-	-	
年金資産	-	-	-	-	
退職給付引当金所要額	139,251,600	9,996,110	18,404,410	130,843,300	
退職給付引当金	168,987,768	2,824,462	24,112,600	147,699,630	

テ その他の引当金等

区 分	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			目 的 使 用	そ の 他		
建 設 引 当 金	64,000,000 円	2,000,000 円	0 円	0 円	66,000,000 円	
修 繕 引 当 金	29,350,500	72,000	0	0	29,422,500	
更 新 引 当 金	25,585,491	0	0	0	25,585,491	
組 織 整 備 準 備 金	9,823,000	0	0	0	9,823,000	
事 務 機 械 化 準 備 金	6,732,415	732,209	0	0	7,464,624	
業 務 引 当 金	64,489,236	10,000,000	0	0	74,489,236	

ト 処分済剰余金

勘定区分	種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
農作物 共済勘定	法定積立金	円	円	円	円	
	水稲	7,775,100	1,393,018	0	9,168,118	
	麦	21	0	21	0	
	小計	7,775,121	1,393,018	21	9,168,118	
	特別積立金					
	水稲	27,370,420	696,508	2,123,577	25,943,351	
麦	136,860	0	78	136,782		
小計	27,507,280	696,508	2,123,655	26,080,133		
	合計	35,282,401	2,089,526	2,123,676	35,248,251	
家畜 共済勘定	法定積立金	16,812,386	90,510	0	16,902,896	
	特別積立金	8,878,770	90,509	0	8,969,279	
	合計	25,691,156	181,019	0	25,872,175	
果樹 共済勘定	法定積立金					
	ぶどう(半相殺)	317,909	79,776	0	397,685	
	ぶどう(樹園地)	306,678	40,177	0	346,855	
	ぶどう(樹体)	0	0	0	0	
	かき(半相殺)	5,444	1,196	0	6,640	
	かき(全相殺)	101,565	4,612	0	106,177	
	くり(全相殺)	0	0	0	0	
	小計	731,596	125,761	0	857,357	
	特別積立金					
	ぶどう(半相殺)	343,505	79,776	0	423,281	
	ぶどう(樹園地)	316,553	40,176	0	356,729	
	ぶどう(樹体)	0	0	0	0	
	かき(半相殺)	5,443	1,195	0	6,638	
	かき(全相殺)	121,851	4,611	0	126,462	
くり(全相殺)	0	0	0	0		
小計	787,352	125,758	0	913,110		
	合計	1,518,948	251,519	0	1,770,467	
畑作物 共済勘定	法定積立金					
	半相殺及び一筆大豆	157,189	13,632	0	170,821	
	全相殺大豆	25,537	13,683	0	39,220	
	小計	182,726	27,315	0	210,041	
	特別積立金					
	半相殺及び一筆大豆	246,123	13,632	0	259,755	
	全相殺大豆	25,536	13,683	0	39,219	
小計	271,659	27,315	0	298,974		
	合計	454,385	54,630	0	509,015	
園芸施設 共済勘定	法定積立金	1,751,539	500,150	0	2,251,689	
	特別積立金	1,203,616	500,150	0	1,703,766	
	合計	2,955,155	1,000,300	0	3,955,455	
総	合計	65,902,045	3,576,994	2,123,676	67,355,363	

ナ 固定資産見合純財産

勘定区分	種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
業 務 勘 定		円	円	円	円	
	外 部 出 資 見 合 純 財 産	11,000	0	0	11,000	JALまね
	有 形 固 定 資 産 見 合 純 財 産	82,433,195	3,626,333	9,147,200	76,912,328	
	無 形 固 定 資 産 見 合 純 財 産	313,580	12,980	94,460	232,100	
合	計	82,757,775	3,639,313	9,241,660	77,155,428	