

貸借対照表及びその明細

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

島根県農業共済組合連合会

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

項 目	農作物共済勘定	家畜共済勘定	果樹共済勘定	畑作物共済勘定	園芸施設共済勘定	任意共済勘定	農機具更新共済勘定	業務勘定	内部取引消去	合 計
(1 流動資産)										
(1)現金預金								2,008,886,063		2,008,886,063
(2)金銭信託										
(3)農林漁業信用基金寄託金										
(4)有価証券								423,547,400		423,547,400
(5)未収債権	2,254,927	195,596,880	37,413	202,741	8,177,761	67,244,263	2,309,029	17,288,699		293,111,713
貸倒引当金(差引)	108,232	65,360								173,592
(6)雑資産		1,061,929		30,344,774				17,928,364		49,335,067
(7)たな卸資産		18,859,271						2,794,460		21,653,731
(8)他勘定へ貸	788,918,550	306,431,716	33,414,133	84,320,184	116,392,807	5,905,763,992	78,109,084		△ 7,313,350,466	
流 動 資 産 計	791,065,245	521,884,436	33,451,546	114,867,699	124,570,568	5,973,008,255	80,418,113	2,470,444,986	△ 7,313,350,466	2,796,360,382
(2 固定資産)										
(1)有形固定資産		133,515,129						364,983,334		498,498,463
減価償却累計額(差引)		99,613,348								99,613,348
減損損失累計額(差引)										
(2)無形固定資産		76,030						1,076,233		1,152,263
(3)投資その他の資産						417,750,000	111,390,000	6,770,350,455		7,299,490,455
①投資預金										
②投資金銭信託										
③投資有価証券						417,750,000	111,390,000	6,323,570,000		6,852,710,000
④外部出資								19,400,000		19,400,000
⑤退職給与金施設預託金								427,380,455		427,380,455
⑥退職給与金施設転貸福祉貸付金										
⑦事業安定化対策貸付金										
固 定 資 産 計		33,977,811				417,750,000	111,390,000	7,136,410,022		7,699,527,833
資 産 合 計	791,065,245	555,862,247	33,451,546	114,867,699	124,570,568	6,390,758,255	191,808,113	9,606,855,008	△ 7,313,350,466	10,495,888,215

(単位:円)

項 目	農作物共済勘定	家畜共済勘定	果樹共済勘定	畑作物共済勘定	園芸施設共済勘定	任意共済勘定	農機具更新共済勘定	業務勘定	内部取引消去	合 計
(3 流 動 負 債)										
(1)未払債務		75,930,603			108,522	10,251,998		218,424,665		304,715,788
(2)責任準備金	2,537,178	248,804,607	7,534,090		15,345,232	342,420,811	154,458,934			771,100,852
(3)拠出金払戻準備金								1,098,000		1,098,000
(4)支払備金				7,905,433	910,725	288,605				9,104,763
(5)雑負債								9,801,055		9,801,055
(6)借入金										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								7,313,350,466	△ 7,313,350,466	0
流 動 負 債 計	2,537,178	324,735,210	7,534,090	7,905,433	16,364,479	352,961,414	154,458,934	7,542,674,186	△ 7,313,350,466	1,095,820,458
(4 固 定 負 債)										
(1)長期借入金										0
(2)リース債務(長期)		18,947,910								18,947,910
(3)資産除去債務(長期)										0
(4)退職給付引当金								544,917,300		544,917,300
(5)建設引当金								188,506,537		188,506,537
(6)修繕引当金								69,658,920		69,658,920
(7)更新引当金								27,041,117		27,041,117
(8)組織整備準備金								892,993		892,993
(9)事務機械化準備金								16,249,253		16,249,253
(10)組合拠出金								10,974,707		10,974,707
(11)退職給与金施設転貸福祉貸付借入金										0
(12)事業安定化対策借入金										
固 定 負 債 計		18,947,910						858,240,827		877,188,737
負 債 合 計	2,537,178	343,683,120	7,534,090	7,905,433	16,364,479	352,961,414	154,458,934	8,400,915,013	△ 7,313,350,466	1,973,009,195
(5 純 財 産)										
(1)処分済剰余金	778,983,727	229,320,928	21,959,813	107,462,680	101,685,151	5,805,031,574	24,782,750			7,069,226,623
法定積立金	136,654,957	200,766,461	13,476,523	53,814,931	56,213,289	4,747,365,444	16,521,836			5,224,813,441
特別積立金	642,328,770	28,554,467	8,483,290	53,647,749	45,471,862	1,057,666,130	8,260,914			1,844,413,182
(2)未処分剰余金	9,544,340		3,957,643		6,520,938	214,848,275	1,176,429			236,047,625
(未処理不足金)		△ 17,141,801		△ 500,414						△ 17,642,215
繰越不足金										0
当期剰余金	9,544,340		3,957,643		6,520,938	214,848,275	1,176,429			236,047,625
当期不足金		△ 17,141,801		△ 500,414						△ 17,642,215
(3)有価証券評価差額金						17,916,992	11,390,000	831,455,135		860,762,127
(4)固定資産見合純財産								374,484,860		374,484,860
純 財 産 合 計	788,528,067	212,179,127	25,917,456	106,962,266	108,206,089	6,037,796,841	37,349,179	1,205,939,995	0	8,522,879,020
負 債 及 び 純 財 産 合 計	791,065,245	555,862,247	33,451,546	114,867,699	124,570,568	6,390,758,255	191,808,113	9,606,855,008	△ 7,313,350,466	10,495,888,215

## (2) 貸借対照表明細

## ア 現金預金

(単位:円)

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	農 機 具 更 新	業 務	任 意	農 機 具 更 新	業 務	任 意	農 機 具 更 新	業 務	任 意	農 機 具 更 新	業 務		合 計
現 金	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	摘 要
	-	-	42,470	-	-	11,540,685	-	-	11,492,879	-	-	90,276	90,276	
預 金	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	( )	( )	1,626,595,378	( )	( )	7,003,358,118	( )	( )	6,621,157,709	( )	( )	2,008,795,787	2,008,795,787	
普 通	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	島根県信連・山陰 合同銀行・みずほ・ JALまね
	( )	( )	176,595,378	( )	( )	3,533,358,118	( )	( )	3,351,157,709	( )	( )	358,795,787	358,795,787	
通 知	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
定 期	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
大 口 定 期	( )	( )	1,450,000,000	( )	( )	3,470,000,000	( )	( )	3,270,000,000	( )	( )	1,650,000,000	1,650,000,000	島根県信連・JALま ね
	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
談 渡 性	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
合 計			1,626,637,848			7,014,898,803			6,632,650,588			2,008,886,063	2,008,886,063	

上段( )書は、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

(単位:円)

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	農 機 具 更 新	業 務	任 意	農 機 具 更 新	業 務	任 意	農 機 具 更 新	業 務	任 意	農 機 具 更 新	業 務		合 計
国 債	( )	( )	(570,570,000)	( )	( )	(97,295,353)	( )	( )	(71,585,353)	( )	( )	(596,280,000)	(596,280,000)	
	( )	( )	570,570,000	( )	( )	97,295,353	( )	( )	71,585,353	( )	( )	596,280,000	596,280,000	
地 方 債	(201,100,000)	( )	(2,931,080,000)	(111,076,000)	( )	(479,636,965)	(1,236,000)	(101,015,033)	(531,676,965)	(310,940,000)	( )	(2,879,040,000)	(3,189,980,000)	
	201,100,000	101,010,000	3,335,560,000	111,076,000	5,033	783,512,440	1,236,000	101,015,033	936,172,440	310,940,000	0	3,182,900,000	3,493,840,000	
特 殊 債	(107,640,000)	(105,370,000)	(2,029,950,800)	(6,865,292)	(11,390,000)	(411,337,216)	(7,695,292)	(5,370,000)	(330,838,016)	(106,810,000)	(111,390,000)	(2,110,450,000)	(2,328,650,000)	
	207,703,600	105,370,000	2,029,950,800	6,865,820	11,390,000	531,024,616	107,759,420	5,370,000	330,838,016	106,810,000	111,390,000	2,230,137,400	2,448,337,400	
社 債	( )	( )	(623,710,000)	( )	( )	(138,154,515)	( )	( )	(24,064,515)	( )	( )	(737,800,000)	(737,800,000)	
	( )	( )	623,710,000	( )	( )	138,154,515	( )	( )	24,064,515	( )	( )	737,800,000	737,800,000	
貸 付 信 託														
公 社 債 信 託														
合 計	(308,740,000)	(105,370,000)	(6,155,310,800)	(117,941,292)	(11,390,000)	(1,126,424,049)	(8,931,292)	(106,385,033)	(958,164,849)	(417,750,000)	(111,390,000)	(6,323,570,000)	(6,852,710,000)	
	408,803,600	206,380,000	6,559,790,800	117,941,820	11,395,033	1,549,986,924	108,995,420	106,385,033	1,362,660,324	417,750,000	111,390,000	6,747,117,400	7,276,257,400	

上段( )書は、投資その他の資産に計上される金額で内数である。

(イ)流動資産として計上された有価証券

a 満期保有目的債券  
該当なし

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
任意共済勘定 国債 地方債 特殊債 社債 公社債投資信託受益証券 貸付信託受益証券							
	小計	0	0	0	0	0	0
農機具更新共済勘定 国債 地方債 特殊債 社債 公社債投資信託受益証券 貸付信託受益証券							
	小計	0	0	0	0	0	0

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
業務勘定 国債 地方債 福岡県平成18年第3回公募公債 京都市平成18年第1回公募公債 広島県平成18年第2回公募公債 特殊債 政府公営企業債券871回 社債 公社債投資信託受益証券 貸付信託受益証券							
	99,995,612	101,060,000	101,060,000		1,064,388	1,064,388	
	100,000,000	101,290,000	101,290,000		1,290,000	1,290,000	
	100,000,000	101,510,000	101,510,000		1,510,000	1,510,000	
	117,995,700	119,687,400	119,687,400		1,691,700	1,691,700	
	小計	417,991,312	423,547,400	423,547,400		5,556,088	5,556,088
合計	417,991,312	423,547,400	423,547,400		5,556,088	5,556,088	

含み損益は、平成28年3月31日現在の時価と償却原価法に基づく取得価額との差額であって、27年度において実現した損益とは異なる。

業務勘定の含み益5,556,088円のうち、5,547,400円については当該債券を満期償還時まで保有した場合には当該益は発生せず、8,688円については取得価額と債券額面の差額に係る次年度以降の金利調整額である。

(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

該当なし

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
任意共済勘定	国債						
	地方債						
	広島県平成26年第4回公募公債	99,955,000	103,540,000	103,540,000	3,585,000	3,585,000	
	大阪府平成26年第390度公募公債	99,922,600	103,420,000	103,420,000	3,497,400	3,497,400	
	大阪府平第397度公募公債	100,000,000	103,980,000	103,980,000	3,980,000	3,980,000	
	特殊債						
	政府保証第340回道路債	99,955,408	106,810,000	106,810,000	6,854,592	6,854,592	
	社債						
公社債投資信託受益証券							
貸付信託受益証券							
小計	399,833,008	417,750,000	417,750,000		17,916,992	17,916,992	
農機具更新共済勘定	国債						
	地方債						
	特殊債						
	第3回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	111,390,000	111,390,000	11,390,000	11,390,000	
	社債						
	公社債投資信託受益証券						
貸付信託受益証券							
小計	100,000,000	111,390,000	111,390,000		11,390,000	11,390,000	
業務勘定	国債						
	利付国債証券59回	99,671,110	112,780,000	112,780,000	13,108,890	13,108,890	
	利付国債証券66回	99,867,215	115,230,000	115,230,000	15,362,785	15,362,785	
	利付国債証券92回	99,920,445	122,710,000	122,710,000	22,789,555	22,789,555	
	利付国債証券93回	99,756,636	122,070,000	122,070,000	22,313,364	22,313,364	
	利付国債証券145回	99,869,625	123,490,000	123,490,000	23,620,375	23,620,375	
	地方債						
	東京都第651回公募公債	100,000,000	102,330,000	102,330,000	2,330,000	2,330,000	
	堺市平成19年第1回公募公債	99,980,000	102,890,000	102,890,000	2,910,000	2,910,000	
	大阪府第309回公募公債	100,000,000	102,780,000	102,780,000	2,780,000	2,780,000	
	名古屋463回公募公債	99,977,500	104,330,000	104,330,000	4,352,500	4,352,500	
	兵庫県平成20年第5回公募公債	99,975,000	104,210,000	104,210,000	4,235,000	4,235,000	
	兵庫県平成20年第12回公募公債	99,991,000	104,750,000	104,750,000	4,759,000	4,759,000	
	大阪府第391回公募公債	99,937,000	103,420,000	103,420,000	3,483,000	3,483,000	
	横浜市第4回20年公募公債	199,910,000	234,840,000	234,840,000	34,930,000	34,930,000	
	兵庫県第9回15年公募公債	99,973,000	109,680,000	109,680,000	9,707,000	9,707,000	
	神戸市平成21年第11回公募公債	100,000,000	126,530,000	126,530,000	26,530,000	26,530,000	
	堺市平成22年第1回公募公債	99,985,000	123,710,000	123,710,000	23,725,000	23,725,000	
	京都府平成22年第3回公募公債	99,985,000	124,320,000	124,320,000	24,335,000	24,335,000	
	愛知県平成22年第14回公募公債	100,000,000	125,550,000	125,550,000	25,550,000	25,550,000	
	横浜市公募公債20年第23回	100,000,000	126,480,000	126,480,000	26,480,000	26,480,000	
	神奈川県第19回20年公募公債	100,000,000	122,500,000	122,500,000	22,500,000	22,500,000	
	神戸市平成24年度12回公募公債	100,000,000	120,780,000	120,780,000	20,780,000	20,780,000	
	兵庫県第1回18年公募公債	99,862,501	113,250,000	113,250,000	13,387,499	13,387,499	
	愛知県平成24年度第17回公募公債	100,000,000	123,050,000	123,050,000	23,050,000	23,050,000	
	愛知県平成25年度第11回公募公債	100,000,000	122,290,000	122,290,000	22,290,000	22,290,000	
	神奈川県第25回20年公募公債	100,000,000	119,120,000	119,120,000	19,120,000	19,120,000	

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	
業務勘定	静岡県第18回20年公募公債	100,000,000	117,270,000	117,270,000	17,270,000	17,270,000		
	兵庫県第22回20年公募公債	99,898,250	115,270,000	115,270,000	15,371,750	15,371,750		
	福岡県平成26年度第2回公募公債	100,000,000	116,910,000	116,910,000	16,910,000	16,910,000		
	福岡県平成27年度第2回公募公債	100,000,000	112,780,000	112,780,000	12,780,000	12,780,000		
	特殊債							
	神戸市道路公社平成20年1回	100,000,000	103,800,000	103,800,000	3,800,000	3,800,000		
	第19回国際協力銀行債	100,000,000	106,420,000	106,420,000	6,420,000	6,420,000		
	政保15年第1回公営企業債	100,000,000	106,620,000	106,620,000	6,620,000	6,620,000		
	第20回政府保証日本政策投資銀行債	99,972,780	113,120,000	113,120,000	13,147,220	13,147,220		
	第38住宅金融支援機構債	99,894,392	115,330,000	115,330,000	15,435,608	15,435,608		
	第7回阪神高速道路債	99,974,984	118,220,000	118,220,000	18,245,016	18,245,016		
	第12回東京都住宅供給公社債	99,949,326	117,360,000	117,360,000	17,410,674	17,410,674		
	第93回名古屋高速道路債	199,939,495	248,620,000	248,620,000	48,680,505	48,680,505		
	第9回東京都住宅供給公社債	99,932,500	130,140,000	130,140,000	30,207,500	30,207,500		
	第94回住宅金融支援機構債	99,730,825	122,100,000	122,100,000	22,369,175	22,369,175		
	第115住宅金融支援機構債	100,000,000	121,070,000	121,070,000	21,070,000	21,070,000		
	第127回住宅支援機構債	100,000,000	122,940,000	122,940,000	22,940,000	22,940,000		
	第103回日本高速道路債	100,000,000	119,310,000	119,310,000	19,310,000	19,310,000		
	第33回地方公共団体金融機構債	100,000,000	119,680,000	119,680,000	19,680,000	19,680,000		
	第34回地方公共団体金融機構債	99,786,112	118,920,000	118,920,000	19,133,888	19,133,888		
	第27回20年国際協力機構債	100,000,000	115,610,000	115,610,000	15,610,000	15,610,000		
	第32回国際協力機構債	100,000,000	111,190,000	111,190,000	11,190,000	11,190,000		
	社債							
	東京電力(株)第545回社債	100,000,000	103,920,000	103,920,000	3,920,000	3,920,000		
	関西国際空港債13回	99,931,257	103,200,000	103,200,000	3,268,743	3,268,743		
	東京電力(株)第547回社債	100,000,000	104,160,000	104,160,000	4,160,000	4,160,000		
	九州電力(株)第404回社債	100,000,000	105,610,000	105,610,000	5,610,000	5,610,000		
	東京電力(株)第551回社債	100,000,000	107,540,000	107,540,000	7,540,000	7,540,000		
	中国電力(株)第354回社債	100,000,000	113,630,000	113,630,000	13,630,000	13,630,000		
	北海道電力(株)第330回社債	100,000,000	99,740,000	99,740,000	△ 260,000	△ 260,000		
	公社債投資信託受益証券							
	貸付信託受益証券							
	小計	5,497,670,953	6,323,570,000	6,323,570,000	0	825,899,047	826,159,047	△ 260,000
	合計	5,997,503,961	6,852,710,000	6,852,710,000		855,206,039	855,466,039	△ 260,000

含み損益は、平成28年3月31日現在の時価と償却原価法に基づく取得価額との差額であって、27年度において実現した損益とは異なる。

任意勘定の含み益17,916,992円のうち17,750,000円については当該債券を満期償還時まで保有した場合には当該益は発生せず、166,992円

については取得価額と債券額面の差額に係る次年度以降の金利調整額である。

更新勘定の含み益11,390,000円のうち11,390,000円については当該債券を満期償還時まで保有した場合には当該益は発生しない。

業務勘定の含み益826,159,047円のうち、823,830,000円については当該債券を満期償還時まで保有した場合には当該益は発生せず、2,329,047円

については取得価額と債券額面の差額に係る次年度以降の金利調整額であり、含み損△260,000円については、当該債券を満期償還時まで保有した場合には発生しない。

エ 未収債権

(単位:円)

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	未収農作物保険料(水稲)					
	未収農作物保険料(麦)	29		29	0	
	未収農作物交付金(水稲)	109,900	2,967	1,668	111,199	
	未収農作物交付金(麦)	2,602,444	2,143,728	2,602,444	2,143,728	
	農作物貸倒引当金	△ 108,232			△ 108,232	
	小 計	2,604,141	2,146,695	2,604,141	2,146,695	
家 畜 共 済	未収家畜保険料	15,052,829	18,557,571	15,052,829	18,557,571	
	未収家畜交付金	3,692,535	2,737,788	3,692,535	2,737,788	
	未収技術料	96,020,032	95,744,218	96,020,032	95,744,218	
	未収死麿再保険金	39,985,137	40,068,045	39,985,137	40,068,045	
	未収病傷再保険金	25,099,782	24,488,660	25,099,782	24,488,660	
	未収診療収入	12,772,319	13,935,238	12,706,959	14,000,598	
	家畜雑未収金					
家畜貸倒引当金	△ 68,360		-3,000	△ 65,360		
	小 計	192,554,274	195,531,520	192,554,274	195,531,520	
果 樹 共 済	未収かき半相殺短縮交付金	16,017	14,470	16,017	14,470	
	未収かき樹園地短縮交付金	24,853	22,943	24,853	22,943	
	果樹貸倒引当金					
	小 計	40,870	37,413	40,870	37,413	
畑 作 物 共 済	未収畑作物再保険金		202,741		202,741	
	小 計		202,741		202,741	
園 芸 施 設 共 済	未収園芸施設保険料	7,057,330	5,789,111	7,057,330	5,789,111	
	未収園芸施設交付金	1,062,433	471,870	1,062,433	471,870	
	未収園芸施設再保険金	1,309	1,916,780	1,309	1,916,780	
	小 計	8,121,072	8,177,761	8,121,072	8,177,761	
任 意 共 済	未収保険料(建物)	34,779,411	34,068,550	34,779,411	34,068,550	
	未収保険料(農機具)	10,424,087	10,701,749	10,424,087	10,701,749	
	小 計	45,203,498	44,770,299	45,203,498	44,770,299	
	未収再共済金	1,570,407	22,473,964	1,570,407	22,473,964	
	未収再共済手数料					
任意雑未収金						
	小 計	46,773,905	67,244,263	46,773,905	67,244,263	
農機具更新共済	未収更新保険料	3,491,801	2,309,029	3,491,801	2,309,029	
業 務	未収賦課金	1,394,633	1,467,431	1,394,633	1,467,431	
	業務雑未収金	14,116,766	15,821,268	14,116,766	15,821,268	
	小 計	15,511,399	17,288,699	15,511,399	17,288,699	
合 計		269,097,462	292,938,121	269,097,462	292,938,121	

才 雜 資 産

(単位:円)

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	農作物仮払金		371,289	371,289	0	
家畜共済	家畜仮払金					
	家畜前払費用	1,154,989	1,061,929	1,154,989	1,061,929	
	小 計	1,154,989	1,061,929	1,154,989	1,061,929	
果樹共済	果樹仮払金					
畑作物共済	畑作物仮払金		30,344,774		30,344,774	
園芸施設共済	園芸施設仮払金					
任意共済	任意仮払金					
	有価証券前払利息					
	小 計				0	
農機具更新共済	更新仮払金					
	有価証券前払利息					
	小 計				0	
業 務	業務前払費用	614,369	548,785	614,369	548,785	
	業務仮払金		5,874	5,874	0	
	有価証券前払利息		129,501	129,501	0	
	業務立替金	687,813	2,163,837	2,149,448	702,202	
	未収共同購入品代金	12,960	29,834,177	29,834,177	12,960	
	厚生資金	19,532,508	6,942,878	9,810,969	16,664,417	
	業務繰延不足金					
	小 計	20,847,650	39,625,052	42,544,338	17,928,364	
合 計		22,002,639	71,403,044	44,070,616	49,335,067	

カ たな卸資産

(単位:円)

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
家 畜 共 済	注 射 薬	11,031,135	57,108,710	57,270,332	10,869,513	
	内 用 薬	3,546,161	15,233,177	15,397,244	3,382,094	
	外 用 薬	782,484	2,782,798	2,904,905	660,377	
	注 入 挿 入 薬	1,607,534	8,229,358	8,275,739	1,561,153	
	麻 酔 薬					
	生 物 学 的 製 剤					
	医 療 用 消 耗 品	2,483,873	10,669,933	10,767,672	2,386,134	
	小 計	19,451,187	94,023,976	94,615,892	18,859,271	
業 務	共 同 購 入 品	3,072,060	29,556,577	29,834,177	2,794,460	
合 計		22,523,247	123,580,553	124,450,069	21,653,731	

キ 有形固定資産

(単位:円)

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	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)	差引残高
家 畜 共 済	診 療 用 車 両 運 搬 具	15,042,296	0	1,556,651	13,485,645	8,243,329		5,242,316
	医 療 器 具 機 械	90,514,327	2,805,840	3,902,974	89,417,193	79,705,638		9,711,555
	リ ー ス 資 産	30,612,291			30,612,291	11,664,381		18,947,910
	小 計	136,168,914	2,805,840	5,459,625	133,515,129	99,613,348		33,901,781
業 務	土 地	229,974,048			229,974,048		( )	229,974,048
	建 物	507,936,382			507,936,382	(382,262,588)	( )	125,673,794
	構 築 物	10,625,434			10,625,434	(7,836,506)	( )	2,788,928
	車 両 運 搬 具	2,849,480			2,849,480	(2,849,478)	( )	2
	機 械 器 具	13,467,705			13,467,705	(12,411,440)	( )	1,056,265
	器 具 備 品	22,238,612	1,004,400	572,040	22,670,972	(17,180,675)	( )	5,490,297
	建 設 仮 勘 定						( )	
	小 計	787,091,661	1,004,400	572,040	787,524,021	(422,540,687)	( )	364,983,334
合 計		923,260,575	3,810,240	6,031,665	921,039,150	522,154,035 (422,540,687)	( )	398,885,115

1 「減価償却累計額(減価償却相当額)」欄の( )は業務勘定の減価償却相当額である。

2 「減損損失累計額(減損損失相当額)」欄の( )は業務勘定の減損損失相当額である。



摘 要

(1)土地の内訳

- ①松江市殿町105番地 1, 204. 98㎡(島根県信用保証協会と共有)
- ②松江市殿町105番地1 1, 291. 27㎡(島根県信用保証協会と共有)
- ③松江市殿町105番地3 31. 96㎡
- ④松江市東長江町1番地4・1番地6・2番地7・977番地22(損害評価実測センター)740. 92㎡
- ⑤出雲市高松町1, 135番地の1(出雲家畜診療所) 2, 045. 49㎡
- ⑥大田市大田町大田字大沢輪ノ内イ650-5(石見家畜診療所) 1, 341. 64㎡
- ⑦益田市乙吉町イ598番地3(石西家畜診療所) 758. 57㎡
- ⑧松江市東出雲町大字錦浜474番11(東部家畜診療所) 514. 03㎡

(2)建物の内訳

- ①松江市殿町105番地(信用保証協会と共有) 事務所:鉄筋コンクリート一部6階建
- ②松江市殿町105番地3 立体駐車場:鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺
- ③松江市東長江町1-6 損害評価実測センター:鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺平屋建
- ④雲南市三刀屋町三刀屋1, 296-1 雲南家畜診療所:木造セメント瓦葺平屋建
- ⑤出雲市高松町1, 135-1 出雲家畜診療所:木造スレート葺平屋建

⑥松江市東出雲町錦浜474-11 東部家畜診療所:鉄骨造瓦葺平屋建

⑦出雲市高松町1, 135-1 家畜臨床技術センター:木造スレート葺平屋建

⑧出雲市高松町1, 135-1 家畜臨床技術センター(車庫):木造スレート葺平屋建

⑨大田市大田町大田字大沢輪ノ内イ650-5 石見家畜診療所:鉄骨造瓦葺平屋建

⑩邑智郡邑南町井原1286-5(石見農業共済組合と共有)

石見家畜診療所邑智郡駐在所:鉄骨造アルミ亜鉛鋼葺平屋建

⑪益田市乙吉町イ598番地3 石西家畜診療所:鉄骨造瓦葺平屋建

(3)車両運搬具の内訳

自動四輪車 業務勘定 2台 家畜勘定 26台

(4)無形固定資産の内訳

電話加入権 23回線

ク 無形固定資産

(単位:円)

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	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	摘 要
家 畜 共 済	車両リサイクル預託金	85,300	0	9,270	76,030				
業 務	電 話 加 入 権	1,076,233			1,076,233		( )		
	差 入 保 証 金						( )		
	車 両 リ サ イ ク ル 預 託 金						( )		
	小 計	1,076,233			1,076,233		( )		
合 計		1,161,533		9,270	1,152,263	( )	( )		

1 「減価償却累計額(減価償却相当額)」欄の( )は業務勘定の減価償却相当額である。

2 「減損損失累計額(減損損失相当額)」欄の( )は業務勘定の減損損失相当額である。

ケ 外部出資金

(単位:円)

種 類	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
抛 出 金						
出 資 金	農 林 漁 業 信 用 基 金	18,500,000			18,500,000	
	農 林 中 央 金 庫	200,000			200,000	
	県 信 連	710,000		710,000	0	
	全 共 連	200,000			200,000	
	畜 産 振 興 協 会	500,000			500,000	
	小 計	20,110,000		710,000	19,400,000	
合 計		20,110,000		710,000	19,400,000	

コ 未払債務

(単位:円)

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	農作物未払水稻再保険料					
	農作物水稻交付金預り金		7,003,438	7,003,438	0	
	農作物雑未払金					
	農作物麦交付金預り金		445,719	445,719	0	
	小 計	0	7,449,157	7,449,157		
家 畜 共 済	未払組合等交付金	953	0	953	0	
	未払死麿保険金	18,690,392	21,346,528	18,690,392	21,346,528	
	未払病傷保険金	560,616	365,120	560,616	365,120	
	家畜雑未払金	51,183,895	57,024,795	53,989,735	54,218,955	
	小 計	70,435,856	78,736,443	73,241,696	75,930,603	
果 樹 共 済						
畑 作 物 共 済	未払畑作物保険金					
	小 計	0	0	0		
園 芸 施 設 共 済	未払園芸施設保険金	130,435	108,522	130,435	108,522	
	園芸施設雑未払金					
	小 計	130,435	108,522	130,435	108,522	
任 意 共 済	未払再共済掛金	9,637,803	10,251,998	9,637,803	10,251,998	
	未払任意保険金					
	任意雑未払金					
小 計	9,637,803	10,251,998	9,637,803	10,251,998		

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
農機具更新共済	未 払 更 新 保 険 金 更 新 雑 未 払 金 小 計					
業 務	業 務 雑 未 払 金	58,018,514	219,438,052	59,031,901	218,424,665	
合	計	138,222,608	315,984,172	149,490,992	304,715,788	

サ 責任準備金

(単位:円)

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	農作物責任準備金	2,619,963	2,537,178	2,619,963	2,537,178	
家畜共済	家畜責任準備金	82,204,272	87,056,251	82,204,272	87,056,251	
	技術責任準備金	156,272,818	161,748,356	156,272,818	161,748,356	
	小 計	238,477,090	248,804,607	238,477,090	248,804,607	
果樹共済	ぶどう半相殺(一般)責任準備金	775,511	609,130	775,511	609,130	
	ぶどう樹園地(一般)責任準備金	6,069,013	5,531,994	6,069,013	5,531,994	
	ぶどう樹体責任準備金	173,339	272,097	173,339	272,097	
	かき全相殺責任準備金	629,233	758,987	629,233	758,987	
	かき半相殺一般責任準備金	90,243	105,753	90,243	105,753	
	かき半相殺(短縮)責任準備金	48,404	40,886	48,404	40,886	
	かき樹園地(一般)責任準備金	12,693	17,240	12,693	17,240	
	かき樹園地(短縮)責任準備金	59,434	50,972	59,434	50,972	
	かき災害収入責任準備金	145,421	147,031	145,421	147,031	
	小 計	8,003,291	7,534,090	8,003,291	7,534,090	
園芸施設共済	園芸施設責任準備金	16,381,581	15,345,232	16,381,581	15,345,232	
任意共済	建物責任準備金	309,266,640	305,672,826	309,266,640	305,672,826	
	農機具責任準備金	34,804,482	36,747,985	34,804,482	36,747,985	
	小 計	344,071,122	342,420,811	344,071,122	342,420,811	
農機具更新共済	減価責任準備金	161,758,244	153,824,240	161,758,244	153,824,240	
	損害責任準備金	673,749	634,694	673,749	634,694	
	小 計	162,431,993	154,458,934	162,431,993	154,458,934	
合	計	771,985,040	771,100,852	771,985,040	771,100,852	

## シ 支払備金

(単位:円)

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	大豆全相殺支払備金		7,905,433		7,905,433	
園 芸 施 設 共 済	園芸施設支払備金		910,725		910,725	
任 意 共 済	任意支払備金	288,605	288,605	288,605	288,605	
合	計	288,605	9,104,763	288,605	9,104,763	

ス 任意前受保険料

該当なし

## セ 雑負債

(単位:円)

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	農作物仮受金					
家 畜 共 済	家畜仮受金	50,460	94,442,480	94,492,940	0	
果 樹 共 済	果樹仮受金					
園 芸 施 設 共 済	園芸施設仮受金					
任 意 共 済	任意仮受金					
農 機 具 更 新 共 済	更新任意仮受金					
業 務	業務仮受金					
	業務預り金	2,303,019	121,644,891	121,226,590	2,721,320	
	未払共同購入品代金	6,920	29,556,577	29,563,497	0	
	業務前受収益	30,000	30,000	30,000	30,000	
	業務繰延残金	27,769,095	7,049,735	27,769,095	7,049,735	
	小 計	30,109,034	158,281,203	178,589,182	9,801,055	
合	計	30,159,494	252,723,683	273,082,122	9,801,055	

ソ 借入金

該当なし

タ リース債務

(単位:円)

長期・短期の別	勘定区分	区 分	金 額	摘 要
長期(1年超返済予定リース債務)	家畜共済勘定	診療用車両運搬具	18,947,910	

## チ 資産除去債務

該当なし

## ツ 退職給付引当金

(単位:円)

区 分	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					不足額については、平成28年度末に充当することを予定している。
退職一時金に係る債務					
厚生年金等に係る債務					
未認識過去勤務及び未認識数理計上の差異					
年金資産					
退職給付引当金所要額	686,070,900	80,743,400	211,897,000	554,917,300	
退職給付引当金	686,070,900	70,743,400	211,897,000	544,917,300	

## テ その他の引当金等

(単位:円)

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	173,506,537	15,000,000			188,506,537	
修繕引当金	65,258,920	4,400,000			69,658,920	
更新引当金	27,945,517	100,000		1,004,400	27,041,117	
組織整備準備金	892,993				892,993	
事務機械化準備金	14,249,253	2,000,000			16,249,253	

## ト 処分済剰余金

(単位:円)

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	法定積立金					
	水 稲	134,425,449	2,229,508		136,654,957	
	麦					
	小 計	134,425,449	2,229,508	0	136,654,957	
	特別積立金					
	水 稲	644,795,368	4,459,016	6,925,614	642,328,770	
麦						
小 計	644,795,368	4,459,016	6,925,614	642,328,770		
合 計		779,220,817	6,688,524	6,925,614	778,983,727	

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
家畜共済	法定積立金	220,284,271		19,517,810	200,766,461	
	特別積立金	34,929,797		6,375,330	28,554,467	
	合計	255,214,068		25,893,140	229,320,928	
果樹共済	法定積立金					
	ぶどう 半相殺（一般）	8,821,590	381,035	0	9,202,625	
	ぶどう 樹園地（一般）	0	266,614		266,614	
	ぶどう 樹体	14,420	7,529	21,949	0	
	かき 全相殺	709,070	231,893		940,963	
	かき 半相殺（一般）	1,990,637	187,476		2,178,113	
	かき 樹園地（一般）	40,181	4,255		44,436	
	かき 半相殺（短縮）	30,041	3,239		33,280	
	かき 樹園地（短縮）	19,802	14,300		34,102	
	かき 災害収入	20,091	2,128		22,219	
	くり 全相殺	658,550	95,621		754,171	
	小計	12,304,382	1,194,090	21,949	13,476,523	
	特別積立金					
	ぶどう 半相殺（一般）	2,191,790	381,034	84,564	2,488,260	
	ぶどう 樹園地（一般）	0	266,614		266,614	
	ぶどう 樹体	303,789	7,529	151,502	159,816	
	かき 全相殺	1,782,115	231,893		2,014,008	
	かき 半相殺（一般）	2,389,027	187,475		2,576,502	
	かき 樹園地（一般）	40,180	4,255		44,435	
	かき 半相殺（短縮）	30,135	3,239		33,374	
かき 樹園地（短縮）	40,469	14,300		54,769		
かき 災害収入	20,089	2,128		22,217		
くり 全相殺	727,674	95,621		823,295		
小計	7,525,268	1,194,088	236,066	8,483,290		
合計	19,829,650	2,388,178	258,015	21,959,813		

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	法定積立金					
	大豆 半相殺・一筆	49,426,149		145,458	49,280,691	
	大豆 全相殺	3,078,000	1,456,240		4,534,240	
	そば 全相殺					
	小 計	52,504,149	1,456,240	145,458	53,814,931	
	特別積立金					
	大豆 半相殺・一筆	50,455,438		2,798,890	47,656,548	
	大豆 全相殺	4,899,016	1,456,240	364,055	5,991,201	
	そば 全相殺					
	小 計	55,354,454	1,456,240	3,162,945	53,647,749	
合 計	107,858,603	2,912,480	3,308,403	107,462,680		
園芸施設共済	法定積立金	46,736,936	9,476,353		56,213,289	
	特別積立金	36,495,059	9,476,353	499,550	45,471,862	
	合 計	83,231,995	18,952,706	499,550	101,685,151	
任意共済	法定積立金	4,507,557,434	239,808,010		4,747,365,444	
	特別積立金	937,762,125	119,904,005		1,057,666,130	
	合 計	5,445,319,559	359,712,015		5,805,031,574	
農機具更新共済	法定積立金	14,914,844	1,606,992		16,521,836	
	特別積立金	7,457,419	803,495		8,260,914	
	合 計	22,372,263	2,410,487		24,782,750	
総 合 計	6,713,046,955	393,064,390	36,884,722	7,069,226,623		

ナ 固定資産見合純財産

(単位:円)

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
外部出資見合純財産	9,135,293		710,000	8,425,293	
有形固定資産見合純財産	379,278,047	1,004,400	15,299,113	364,983,334	
無形固定資産見合純財産	1,076,233			1,076,233	
合 計	389,489,573	1,004,400	16,009,113	374,484,860	