

5 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29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								1,635,867,396		1,635,867,396
(2)金銭信託										
(3)農林漁業信用基金寄託金										
(4)有価証券								303,310,000		303,310,000
(5)未収債権	2,391,192	216,647,577	2,314,316	5,654,070	6,498,557	53,321,041	2,804,066	16,735,757		306,366,576
貸倒引当金(差引)	△ 108,232	△ 65,360								△ 173,592
(6)雑資産		927,542		11,927,663				14,331,806		27,187,011
(7)たな卸資産		19,756,809						2,580,690		22,337,499
(8)他勘定へ貸	793,161,080	341,619,874	36,268,893	92,202,409	116,183,298	5,921,727,055	66,552,377		△ 7,367,714,986	
流 動 資 産 計	795,444,040	578,886,442	38,583,209	109,784,142	122,681,855	5,975,048,096	69,356,443	1,972,825,649	△ 7,367,714,986	2,294,894,890
(2 固 定 資 産)										
(1)有形固定資産		132,950,574						350,191,939		483,142,513
減価償却累計額(差引)		107,350,995								107,350,995
減損損失累計額(差引)										
(2)無形固定資産		57,490						1,076,233		1,133,723
(3)投資その他の資産						414,620,000	109,840,000	7,054,857,991		7,579,317,991
①投資預金								200,000,000		200,000,000
②投資金銭信託										
③投資有価証券						414,620,000	109,840,000	6,481,840,000		7,006,300,000
④外部出資								19,400,000		19,400,000
⑤退職給与金施設預託金								353,617,991		353,617,991
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		25,657,069				414,620,000	109,840,800	7,406,126,163		7,956,243,232
資 産 合 計	795,444,040	604,543,511	38,583,209	109,784,142	122,681,855	6,389,668,096	179,196,443	9,378,951,812	△ 7,367,714,986	10,251,138,122

(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		89,519,266	3,201,587		203,665	10,231,307		164,964,713		268,120,538
(2)責任準備金	2,710,063	272,416,840	6,467,470		15,385,249	340,995,209	143,439,124			781,413,955
(3)拠出金私戻準備金								1,098,000		1,098,000
(4)支払備金				6,181,169	20,925					6,202,094
(5)雑負債								16,085,274		16,085,274
(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								7,367,714,986	△ 7,367,714,986	0
流 動 負 債 計	2,710,063	361,936,106	9,669,057	6,181,169	15,609,839	351,226,516	143,439,124	7,549,862,973	△ 7,367,714,986	1,072,919,851
(4 固定負債)										
(1)長期借入金										0
(2)リース債務(長期)		12,829,566								12,829,566
(3)資産除去債務(長期)										0
(4)退職給付引当金								447,598,500		447,598,500
(5)雑引当金								203,506,537		203,506,537
(6)修繕引当金								73,982,920		73,982,920
(7)更新引当金								27,753,117		27,753,117
(8)組織整備準備金								892,993		892,993
(9)事務機械化準備金								17,463,013		17,463,013
(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		12,829,566						782,171,787		795,001,353
負 債 合 計	2,710,063	374,765,672	9,669,057	6,181,169	15,609,839	351,226,516	143,439,124	8,332,034,760	△ 7,367,714,986	1,867,921,214
(5 純 財 産)										
(1)処分済剰余金	784,187,216	206,562,127	25,507,580	104,012,475	96,976,421	5,926,669,412	25,959,179			7,169,864,410
法定積立金	139,836,404	183,624,660	15,277,844	50,421,166	59,473,758	4,890,597,628	17,306,122			5,356,537,582
特別積立金	644,350,812	22,927,467	10,229,736	53,591,309	37,502,663	1,036,071,784	8,653,057			1,813,326,828
(2)未処分剰余金	8,546,761	23,225,712	3,406,572		10,095,595	97,009,476				142,284,116
(未処理不足金)				△ 409,502			△ 41,860			△ 451,362
繰越不足金										0
当期剰余金	8,546,761	23,225,712	3,406,572		10,095,595	97,009,476				142,284,116
当期不足金				△ 409,502			△ 41,860			△ 451,362
(3)有価証券評価差額金						14,762,692	9,840,000	687,223,587		711,826,279
(4)固定資産見合純財産								359,693,465		359,693,465
純 財 産 合 計	792,733,977	229,777,839	28,914,152	103,602,973	107,072,016	6,038,441,580	35,757,319	1,046,917,052	0	8,383,216,908
負 債 及 び 純 財 産 合 計	795,444,040	604,543,511	38,583,209	109,784,142	122,681,855	6,389,668,096	179,196,443	9,378,951,812	△ 7,367,714,986	10,251,138,122

## (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			備 考	
	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	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	-	-	90,276	-	-	8,932,242	-	-	8,912,384	-	-	110,134	110,134	
預 金	( )	( )	( )	( )	( )	(1,450,000,000)	( )	( )	(1,250,000,000)	( )	( )	(200,000,000)	(200,000,000)	
			2,008,795,787			7,542,257,348			7,715,295,873			1,835,757,262	1,835,757,262	
普 通	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	JALまね・山陰谷河
			358,795,787			4,792,257,348			4,665,295,873			485,757,262	485,757,262	銀行・みずほ・島根
通 知	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	中央信金・しまね信
定 期	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	金
大口定期	( )	( )	( )	( )	( )	(1,450,000,000)	( )	( )	(1,250,000,000)	( )	( )	(200,000,000)	(200,000,000)	JALまね・島根中央
			1,650,000,000			2,750,000,000			3,050,000,000			1,350,000,000	1,350,000,000	信金・しまね信金
譲渡性	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
合 計			2,008,886,063			7,551,189,590			7,724,208,257			1,835,867,396	1,835,867,396	

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			備 考	
	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	( )	( )	(596,280,000)		( )	(83,394,969)	( )	( )	(97,194,969)	( )	( )	(582,480,000)	(582,480,000)	
			596,280,000			83,394,969			97,194,969			582,480,000	582,480,000	
地 方 債	(310,940,000)	( )	(2,879,040,000)	(9,522,400)	( )	(411,945,749)	(11,062,400)	( )	(679,555,749)	(309,400,000)	( )	(2,611,430,000)	(2,920,830,000)	
	310,940,000		3,182,900,000	9,522,400		715,260,137	11,062,400		983,420,137	309,400,000	0	2,914,740,000	3,224,140,000	
特 殊 債	(106,810,000)	(111,390,000)	(2,110,450,000)	(5,264,592)	(9,840,000)	(266,799,586)	(6,854,592)	(11,390,000)	(311,269,586)	(105,220,000)	(109,840,000)	(2,065,980,000)	(2,281,040,000)	
	106,810,000	111,390,000	2,230,137,400	5,264,592	9,840,000	266,803,886	6,854,592	11,390,000	430,961,286	105,220,000	109,840,000	2,065,980,000	2,281,040,000	
社 債	( )	( )	(737,800,000)	( )	( )	(534,078,743)	( )	( )	(49,928,743)	( )	( )	(1,221,950,000)	(1,221,950,000)	
			737,800,000			534,078,743			49,928,743			1,221,950,000	1,221,950,000	
貸付信託														
公社債信託														
合 計	(417,750,000)	(111,390,000)	(6,323,570,000)	(14,786,992)	(9,840,000)	(1,296,219,047)	(17,916,992)	(11,390,000)	(1,137,949,047)	(414,620,000)	(109,840,000)	(6,481,840,000)	(7,006,300,000)	
	417,750,000	111,390,000	6,747,117,400	14,786,992	9,840,000	1,599,537,735	17,916,992	11,390,000	1,561,505,135	414,620,000	109,840,000	6,785,150,000	7,309,610,000	

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	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	評価差額	
						うち評価益	うち評価損
業務勘定	国債						
	地方債						
	東京都第651回公募公債	100,000,000	100,790,000	100,790,000	790,000	790,000	
	堺市平成19年第1回公募公債	99,990,000	101,270,000	101,270,000	1,280,000	1,280,000	
	大阪府第309回公募公債	100,000,000	101,250,000	101,250,000	1,250,000	1,250,000	
	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	299,990,000	303,310,000	303,310,000		3,320,000	3,320,000	
合計	299,990,000	303,310,000	303,310,000		3,320,000	3,320,000	

含み損益は、平成29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、28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3,320,000円のうち、3,310,000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含み益は発生せず、10,000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 その他の有価証券

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年度第4回公募公債	99,960,000	103,000,000	103,000,000		3,040,000	3,040,000	
大阪府平成26年度第390回公募公債	99,931,200	103,030,000	103,030,000		3,098,800	3,098,800	
大阪府第397回公募公債	100,000,000	103,370,000	103,370,000		3,370,000	3,370,000	
特殊債							
政府保証第340回道路債	99,966,108	105,220,000	105,220,000		5,253,892	5,253,892	
社債							
公社債投資信託受益証券							
貸付信託受益証券							
小計	399,857,308	414,620,000	414,620,000		14,762,692	14,762,692	
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	100,000,000	109,840,000	109,840,000		9,840,000	9,840,000	
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	109,840,000	109,840,000		9,840,000	9,840,000	
業務勘定							
国債							
利付国債証券59回	99,718,094	110,400,000	110,400,000		10,681,906	10,681,906	
利付国債証券66回	99,883,811	112,680,000	112,680,000		12,796,189	12,796,189	
利付国債証券92回	99,927,677	119,850,000	119,850,000		19,922,323	19,922,323	
利付国債証券93回	99,778,759	119,290,000	119,290,000		19,511,242	19,511,242	
利付国債証券145回	99,877,075	120,260,000	120,260,000		20,382,925	20,382,925	
地方債							
名古屋市463回公募公債	99,986,500	102,440,000	102,440,000		2,453,500	2,453,500	
兵庫県平成20年度第5回公募公債	99,985,000	102,380,000	102,380,000		2,395,000	2,395,000	
兵庫県平成20年度第12回公募公債	99,994,000	103,600,000	103,600,000		3,606,000	3,606,000	
大阪府第391回公募公債	99,944,000	102,930,000	102,930,000		2,986,000	2,986,000	
横浜市第4回20年公募公債	199,920,000	230,300,000	230,300,000		30,380,000	30,380,000	
兵庫県第9回15年公募公債	99,975,000	108,090,000	108,090,000		8,115,000	8,115,000	
神戸市平成21年第11回公募公債	100,000,000	123,500,000	123,500,000		23,500,000	23,500,000	
堺市平成22年第1回公募公債	99,986,000	102,770,000	102,770,000		2,784,000	2,784,000	
京都府平成22年第3回公募公債	99,986,000	121,270,000	121,270,000		21,284,000	21,284,000	
愛知県平成22年第14回公募公債	100,000,000	122,460,000	122,460,000		22,460,000	22,460,000	
横浜市第23回20年公募公債	100,000,000	123,270,000	123,270,000		23,270,000	23,270,000	
神奈川県第19回20年公募公債	100,000,000	119,240,000	119,240,000		19,240,000	19,240,000	
神戸市平成24年度第12回公募公債	100,000,000	117,900,000	117,900,000		17,900,000	17,900,000	
兵庫県第1回18年公募公債	99,870,835	110,720,000	110,720,000		10,849,165	10,849,165	
愛知県平成24年度第17回公募公債	100,000,000	119,790,000	119,790,000		19,790,000	19,790,000	
愛知県平成25年度第11回公募公債	100,000,000	119,020,000	119,020,000		19,020,000	19,020,000	
神奈川県第25回20年公募公債	100,000,000	116,030,000	116,030,000		16,030,000	16,030,000	
静岡県第18回20年公募公債	100,000,000	114,160,000	114,160,000		14,160,000	14,160,000	
兵庫県第22回20年公募公債	99,903,750	112,470,000	112,470,000		12,566,250	12,566,250	
福岡県平成26年度第2回公募公債	100,000,000	113,820,000	113,820,000		13,820,000	13,820,000	
福岡県平成27年度第2回公募公債	100,000,000	109,660,000	109,660,000		9,660,000	9,660,000	
島根県平成28年度第2回公募公債	100,000,000	115,610,000	115,610,000		15,610,000	15,610,000	

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							
特殊債							
神戸市道路公社平成20年1回	100,000,000	102,590,000	102,590,000		2,590,000	2,590,000	
第19回国際協力銀行債	100,000,000	104,870,000	104,870,000		4,870,000	4,870,000	
政保15年第1回公営企業債	100,000,000	105,140,000	105,140,000		5,140,000	5,140,000	
第20回政府保証日本政策投資銀行債	99,976,668	111,380,000	111,380,000		11,403,332	11,403,332	
第39回住宅金融支援機構債	99,906,124	113,350,000	113,350,000		13,443,876	13,443,876	
第7回阪神高速道路債	99,977,760	115,880,000	115,880,000		15,902,240	15,902,240	
第12回東京都住宅供給公社債	99,954,658	114,220,000	114,220,000		14,265,342	14,265,342	
第93回名古屋高速道路債	199,944,537	242,500,000	242,500,000		42,555,463	42,555,463	
第9回東京都住宅供給公社債	99,937,500	126,280,000	126,280,000		26,342,500	26,342,500	
第94回住宅金融支援機構債	99,747,475	119,590,000	119,590,000		19,842,525	19,842,525	
第115回住宅金融支援機構債	100,000,000	118,600,000	118,600,000		18,600,000	18,600,000	
第127回住宅支援機構債	100,000,000	120,390,000	120,390,000		20,390,000	20,390,000	
第103回日本高速道路債	100,000,000	117,000,000	117,000,000		17,000,000	17,000,000	
第33回地方公共団体金融機構債	100,000,000	116,750,000	116,750,000		16,750,000	16,750,000	
第34回地方公共団体金融機構債	99,798,162	116,040,000	116,040,000		16,241,838	16,241,838	
第27回20年国際協力機構債	100,000,000	112,990,000	112,990,000		12,990,000	12,990,000	
第32回国際協力機構債	100,000,000	108,410,000	108,410,000		8,410,000	8,410,000	
社債							
東京電力(株)第546回社債	100,000,000	102,160,000	102,160,000		2,160,000	2,160,000	
関西国際空港債第13回	99,957,029	102,520,000	102,520,000		2,562,971	2,562,971	
東京電力(株)第547回社債	100,000,000	105,260,000	105,260,000		5,260,000	5,260,000	
九州電力(株)第404回社債	100,000,000	106,160,000	106,160,000		6,160,000	6,160,000	
東京電力(株)第548回社債	100,000,000	100,020,000	100,020,000		20,000	20,000	
東京電力(株)第551回社債	100,000,000	114,670,000	114,670,000		14,670,000	14,670,000	
中国電力(株)第354回社債	100,000,000	102,170,000	102,170,000		2,170,000	2,170,000	
九州電力(株)第438回社債	100,000,000	100,050,000	100,050,000		50,000	50,000	
北海道電力(株)第330回社債	100,000,000	100,740,000	100,740,000		740,000	740,000	
関西電力(株)第503回社債	100,000,000	96,910,000	96,910,000		△ 3,090,000		3,090,000
東北電力(株)第486回社債	100,000,000	92,100,000	92,100,000		△ 7,900,000		7,900,000
中部電力(株)第519回社債	100,000,000	99,190,000	99,190,000		△ 810,000		810,000
公社債投資信託受益証券							
貸付信託受益証券							
小計	5,797,936,413	6,481,840,000	6,481,840,000	0	683,903,587	695,703,587	11,800,000
合計	6,297,793,721	7,006,300,000	7,006,300,000	0	708,506,279	720,306,279	11,800,000

含み損益は、平成29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、28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14,762,692円のうち14,620,000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含み益は発生せず、142,692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9,840,000円のうち9,840,000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含み益は発生しない。  
 業務勘定の含み益695,703,587円のうち、693,640,000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含み益は発生せず、2,063,587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11,800,000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)					
	未収農作物交付金(水稲)	111,199	59	2,967	108,291	
	未収農作物交付金(麦)	2,143,728	2,282,901	2,143,728	2,282,901	
	農作物貸倒引当金	△ 108,232			△ 108,232	
	小 計	2,146,695	2,282,960	2,146,695	2,282,960	
家 畜 共 済	未収家畜保険料	18,557,571	21,385,443	18,557,571	21,385,443	
	未収家畜交付金	2,737,788	3,046,916	2,737,788	3,046,916	
	未収技術料	95,744,218	103,568,436	95,744,218	103,568,436	
	未収死産再保険金	40,068,045	49,694,553	40,068,045	49,694,553	
	未収病傷再保険金	24,488,660	26,054,311	24,488,660	26,054,311	
	未収診療収入	14,000,598	12,832,558	13,935,238	12,897,918	
	家畜雑未収金					
	家畜貸倒引当金	△ 65,360			△ 65,360	
	小 計	195,531,520	216,582,217	195,531,520	216,582,217	
果 樹 共 済	未収かき半相殺短縮交付金	14,470	11,800	14,470	11,800	
	未収かき樹園地短縮交付金	22,943	18,306	22,943	18,306	
	未収かき全相殺再保険金		2,284,210		2,284,210	
	果樹貸倒引当金					
	小 計	37,413	2,314,316	37,413	2,314,316	
畑 作 物 共 済	未収畑作物再保険金	202,741		202,741	0	
	未収そば全相殺再保険金		5,654,070		5,654,070	
	小 計	202,741	5,654,070	202,741	5,654,070	
園 芸 施 設 共 済	未収園芸施設保険料	5,789,111	5,754,503	5,789,111	5,754,503	
	未収園芸施設交付金	471,870	708,644	471,870	708,644	
	未収園芸施設再保険金	1,916,780	35,410	1,916,780	35,410	
	小 計	8,177,761	6,498,557	8,177,761	6,498,557	
任 意 共 済	未収保険料(建物)	34,068,550	33,967,352	34,068,550	33,967,352	
	未収保険料(農機具)	10,701,749	11,293,747	10,701,749	11,293,747	
	小 計	44,770,299	45,261,099	44,770,299	45,261,099	
	未収再共済金	22,473,964	8,059,942	22,473,964	8,059,942	
	未収再共済手数料					
	任意雑未収金					
	小 計	67,244,263	53,321,041	67,244,263	53,321,041	
農 機 具 更 新 共 済	未収更新保険料	2,309,029	2,804,066	2,309,029	2,804,066	
業 務	未収賦課金	1,467,431	1,530,745	1,467,431	1,530,745	
	業務雑未収金	15,821,268	15,205,012	15,821,268	15,205,012	
	小 計	17,288,699	16,735,757	17,288,699	16,735,757	
合 計		292,938,121	306,192,984	292,938,121	306,192,984	

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		154,715	154,715	0	
家畜共済	家畜仮払金		2,937	2,937	0	
	家畜前払費用	1,061,929	927,542	1,061,929	927,542	
	小 計	1,061,929	930,479	1,064,866	927,542	
果樹共済	果樹仮払金					
畑作物共済	畑作物仮払金	30,344,774	11,927,663	30,344,774	11,927,663	
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	548,785	511,158	548,785	511,158	
	業務仮払金		6,055,394	6,055,394	0	
	有価証券前払利息		24,328	24,328	0	
	業務立替金	702,202	1,664,997	1,452,928	914,271	
	未収共同購入品代金	12,960	28,412,924	28,415,084	10,800	
	厚生資金	16,664,417	1,411,381	5,180,221	12,895,577	
	業務繰延不足金					
小 計	17,928,364	38,080,182	41,676,740	14,331,806		
合 計		49,335,067	51,093,039	73,241,095	27,187,011	

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	10,869,513	57,019,664	56,704,283	11,184,894		
	内 用 薬	3,382,094	15,527,600	15,684,101	3,225,593		
	外 用 薬	660,377	2,827,050	2,773,418	714,009		
	注 入 挿 入 薬	1,561,153	9,739,140	9,810,950	1,489,343		
	麻 酔 薬						
	生 物 学 的 製 剤						
	医 療 用 消 耗 品	2,386,134	10,594,434	9,837,598	3,142,970		
小 計	18,859,271	95,707,888	94,810,350	19,756,809			
業 務 共 同 購 入 品		2,794,460	28,206,994	28,420,764	2,580,690		
合 計		21,653,731	123,914,882	123,231,114	22,337,499		

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	13,485,645	0	3,113,302	10,372,343	7,115,229		3,257,114
	医 療 器 具 機 械	89,417,193	3,609,360	1,067,525	91,959,028	82,446,129		9,512,899
	リ ー ス 資 産	30,612,291	6,912		30,619,203	17,789,637		12,829,566
	小 計	133,515,129	3,616,272	4,180,827	132,950,574	107,350,995		25,599,579
業 務	土 地	229,974,048			229,974,048		( )	229,974,048
	建 物	507,936,382			507,936,382	(394,261,937)	( )	113,674,445
	構 築 物	10,625,434			10,625,434	(8,542,521)	( )	2,082,913
	車 両 運 搬 具	2,849,480		1,812,630	1,036,850	(1,036,849)	( )	1
	機 械 器 具	13,467,705			13,467,705	(12,898,940)	( )	568,765
	器 具 備 品	22,670,972	222,190		22,893,162	(19,001,395)	( )	3,891,767
	建 設 仮 勘 定						( )	
小 計	787,524,021	222,190	1,812,630	785,933,581	(435,741,642)	( )	350,191,939	
合 計		921,039,150	3,838,462	5,993,457	918,884,155	543,092,637 (435,741,642)	( )	375,791,518

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㎡

- 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

(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

(3)車両運搬具の内訳

自動四輪車 業務勘定 1台 家畜勘定 24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	76,030	0	18,540	57,490				
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		1,152,263		18,540	1,133,723	( )	( )		

- 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	
	全 共 連	200,000			200,000	
	畜 産 振 興 協 会	500,000			500,000	
	小 計	19,400,000		0	19,400,000	
合 計		19,400,000			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		6,533,949	6,533,949	0	
	農作物雑未払金					
	農作物麦交付金預り金		173,571	173,571	0	
	小 計	0	6,707,520	6,707,520		
家 畜 共 済	未払組合等交付金					
	未払死産保険金	21,346,528	25,175,453	21,346,528	25,175,453	
	未払病傷保険金	365,120	450,352	365,120	450,352	
	家畜雑未払金	54,218,955	65,519,941	55,845,435	63,893,461	
	小 計	75,930,603	91,145,746	77,557,083	89,519,266	
果 樹 共 済	未払かき全相殺保険金		3,201,587		3,201,587	
	小 計	0	3,201,587	0	3,201,587	
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	108,522	203,665	108,522	203,665	
	園芸施設雑未払金					
	小 計	108,522	203,665	108,522	203,665	
任 意 共 済	未払再共済掛金	10,251,998	10,231,307	10,251,998	10,231,307	
	未払任意保険金					
	任意雑未払金					
小 計	10,251,998	10,231,307	10,251,998	10,231,307		

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	218,424,665	164,964,713	218,424,665	164,964,713	
合	計	304,715,788	276,454,538	313,049,788	268,120,538	

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	2,537,178	2,710,063	2,537,178	2,710,063	
家畜共済	家畜責任準備金	87,056,251	95,523,746	87,056,251	95,523,746	
	技術責任準備金	161,748,356	176,893,094	161,748,356	176,893,094	
	小 計	248,804,607	272,416,840	248,804,607	272,416,840	
果樹共済	ぶどう半相殺(一般)責任準備金	609,130	462,591	609,130	462,591	
	ぶどう樹園地(一般)責任準備金	5,531,994	4,897,138	5,531,994	4,897,138	
	ぶどう樹体責任準備金	272,097	408,603	272,097	408,603	
	かき全相殺責任準備金	758,987	442,346	758,987	442,346	
	かき半相殺一般責任準備金	105,753	80,236	105,753	80,236	
	かき半相殺(短縮)責任準備金	40,886	33,341	40,886	33,341	
	かき樹園地(一般)責任準備金	17,240	12,259	17,240	12,259	
	かき樹園地(短縮)責任準備金	50,972	40,670	50,972	40,670	
	かき災害収入責任準備金					
	くり減収(全相殺)責任準備金 小 計	147,031 7,534,090	90,286 6,467,470	147,031 7,534,090	90,286 6,467,470	
園芸施設共済	園芸施設責任準備金	15,345,232	15,385,249	15,345,232	15,385,249	
任意共済	建物責任準備金	305,672,826	302,078,215	305,672,826	302,078,215	
	農機具責任準備金	36,747,985	38,916,994	36,747,985	38,916,994	
	小 計	342,420,811	340,995,209	342,420,811	340,995,209	
農機具更新共済	減価責任準備金	153,824,240	142,834,465	153,824,240	142,834,465	
	損害責任準備金	634,694	604,659	634,694	604,659	
	小 計	154,458,934	143,439,124	154,458,934	143,439,124	
合	計	771,100,852	781,413,955	771,100,852	781,413,955	

## 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	6,181,169	7,905,433	6,181,169	
園 芸 施 設 共 済	園芸施設支払備金	910,725	20,925	910,725	20,925	
任 意 共 済	任意支払備金	288,605		288,605	0	
合	計	9,104,763	6,202,094	9,104,763	6,202,094	

## 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		102,513,591	102,513,591	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		4,717,834	4,717,834	0	
	業務預り金	2,721,320	115,289,060	115,623,542	2,386,838	
	未払共同購入品代金		28,206,994	28,206,994	0	
	業務前受収益	30,000	30,000	30,000	30,000	
	業務繰延残金	7,049,735	13,668,436	7,049,735	13,668,436	
	小 計	9,801,055	161,912,324	155,628,105	16,085,274	
合	計	9,801,055	264,425,915	258,141,696	16,085,274	

## 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	12,829,566	

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					
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	554,917,300	53,504,000	160,822,800	447,598,500	
退 職 給 付 引 当 金	544,917,300	63,504,000	160,822,800	447,598,500	

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	188,506,537	15,000,000			203,506,537	
修 繕 引 当 金	69,658,920	8,239,000	3,915,000		73,982,920	
更 新 引 当 金	27,041,117	712,000			27,753,117	
組 織 整 備 準 備 金	892,993				892,993	
事 務 機 械 化 準 備 金	16,249,253	2,000,000	786,240		17,463,013	

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	136,654,957	3,181,447		139,836,404	
	麦					
	小 計	136,654,957	3,181,447	0	139,836,404	
	特 別 積 立 金					
水 稲	642,328,770	6,362,893	4,340,851	644,350,812		
麦						
小 計	642,328,770	6,362,893	4,340,851	644,350,812		
合 計		778,983,727	9,544,340	4,340,851	784,187,216	

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	200,766,461		17,141,801	183,624,660	
	特 別 積 立 金	28,554,467		5,627,000	22,927,467	
	合 計	229,320,928		22,768,801	206,552,127	
果 樹 共 済	法 定 積 立 金					
	ぶどう 半相殺 (一般)	9,202,625	361,788	0	9,564,413	
	ぶどう 樹園地 (一般)	266,614	1,405,062		1,671,676	
	ぶどう 樹 体	0	10,803	10,803	0	
	か き 全相殺	940,963	51,645	158,390	834,218	
	か き 半相殺 (一般)	2,178,113	33,016		2,211,129	
	か き 樹園地 (一般)	44,436	7,400		51,836	
	か き 半相殺 (短縮)	33,280	18,508	8,310	43,478	
	か き 樹園地 (短縮)	34,102	33,317		67,419	
	か き 災害収入	22,219	3,700		25,919	
	く り 全相殺	754,171	53,585		807,756	
	小 計	13,476,523	1,978,824	177,503	15,277,844	
	特 別 積 立 金					
	ぶどう 半相殺 (一般)	2,488,260	361,788	61,754	2,788,294	
	ぶどう 樹園地 (一般)	266,614	1,405,062		1,671,676	
	ぶどう 樹 体	159,816	10,803	170,619	0	
	か き 全相殺	2,014,008	51,644		2,065,652	
	か き 半相殺 (一般)	2,576,502	33,016		2,609,518	
	か き 樹園地 (一般)	44,435	7,399		51,834	
	か き 半相殺 (短縮)	33,374	18,507		51,881	
	か き 樹園地 (短縮)	54,769	33,317		88,086	
	か き 災害収入	22,217	3,699		25,916	
く り 全相殺	823,295	53,584		876,879		
小 計	8,483,290	1,978,819	232,373	10,229,736		
合 計		21,959,813	3,957,643	409,876	25,507,580	

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	49,280,691		442,766	48,837,925	
	大豆 全相殺	4,534,240		2,950,999	1,583,241	
	そば 全相殺					
	小 計	53,814,931	0	3,393,765	50,421,166	
	特別積立金					
	大豆 半相殺・一筆	47,656,548		49,938	47,606,610	
	大豆 全相殺	5,991,201		6,502	5,984,699	
	そば 全相殺					
	小 計	53,647,749	0	56,440	53,591,309	
	合 計	107,462,680	0	3,450,205	104,012,475	
園芸施設共済	法定積立金	56,213,289	3,260,469		59,473,758	
	特別積立金	45,471,862	3,260,469	11,229,668	37,502,663	
	合 計	101,685,151	6,520,938	11,229,668	96,976,421	
任意共済	法定積立金	4,747,365,444	143,232,184		4,890,597,628	
	特別積立金	1,057,666,130	71,616,091	93,210,437	1,036,071,784	
	合 計	5,805,031,574	214,848,275	93,210,437	5,926,669,412	
農機具更新共済	法定積立金	16,521,836	784,286		17,306,122	
	特別積立金	8,260,914	392,143		8,653,057	
	合 計	24,782,750	1,176,429		25,959,179	
総 合 計		7,069,226,623	236,047,625	135,409,838	7,169,864,410	

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	8,425,293			8,425,293	
有形固定資産見合純財産	364,983,334	222,190	15,013,585	350,191,939	
無形固定資産見合純財産	1,076,233			1,076,233	
合 計	374,484,860	222,190	15,013,585	359,693,465	