

## 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								362,881,539		362,881,539
2. 金銭信託										0
3. 有価証券										0
4. 未収債権		14,712,018			221,861			2,728,037		17,661,916
貸倒引当金(差引)										0
5. 雑資産										0
6. たな卸資産										0
7. 他勘定へ貸	271,908,311	6,598,339	502,085		6,646,896	20,606,334	688,985	1,001,784	△ 307,952,734	0
流動資産計	271,908,311	21,310,357	502,085	0	6,868,757	20,606,334	688,985	366,611,360	△ 307,952,734	380,543,455
(2固定資産)										
1. 有形固定資産								284,568,052		284,568,052
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								339,360		339,360
3. 投資その他の資産								564,157,684		564,157,684
①投資預金										0
②投資金銭信託										0
③投資有価証券								371,811,070		371,811,070
④外部出資								2,754,379		2,754,379
⑤退職給与金施設預託金								183,146,520		183,146,520
⑥退職給与金施設転貸福祉貸付金								6,445,715		6,445,715
固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	849,065,096		849,065,096
資産合計	271,908,311	21,310,357	502,085	0	6,868,757	20,606,334	688,985	1,215,676,456	△ 307,952,734	1,229,608,551

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		15,944,955			615,976	20,606,334	688,985	62,435,596		100,291,846
2. 責任準備金	31,280	6,774,777	61,090		355,177					7,222,324
3. 支払備金										0
4. 任意前受共済掛金										0
5. 雑負債								17,833,422		17,833,422
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				1,001,784				306,950,950	△ 307,952,734	0
流動負債計	31,280	22,719,732	61,090	1,001,784	971,153	20,606,334	688,985	387,219,968	△ 307,952,734	125,347,592
(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								296,919,100		296,919,100
5. 建設引当金								53,871,368		53,871,368
6. 修繕引当金								6,544,752		6,544,752
7. 更新引当金								7,000,152		7,000,152
(7-2)組織整備準備金								32,721,992		32,721,992
(7-3)業務引当金								133,541,448		133,541,448
(7-4)消毒車等更新準備金								3,750,170		3,750,170
8. 農家拠出金								2,741,552		2,741,552
9. 退職給与金施設転貸福祉貸付借入金								6,445,715		6,445,715
固定負債計	0	0	0	0	0	0	0	543,536,249		543,536,249
負債合計	31,280	22,719,732	61,090	1,001,784	971,153	20,606,334	688,985	930,756,217	△ 307,952,734	668,883,841

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	271,742,041		392,882		5,520,723					277,655,646
法定積立金	94,186,465		190,090		3,356,524					97,733,079
特別積立金	177,555,576		202,792		2,164,199					179,922,567
2. 未処分剰余金	134,990		48,113		376,881					559,984
(未処理不足金)		△ 1,409,375		△ 1,001,784						△ 2,411,159
繰越不足金		△ 1,346,111		△ 953,916						△ 2,300,027
当期剰余金	134,990		48,113		376,881					559,984
当期不足金		△ 63,264		△ 47,868						△ 111,132
3. 有価証券評価差額金										0
4. 固定資産見合純財産								284,920,239		284,920,239
純財産合計	271,877,031	△ 1,409,375	440,995	△ 1,001,784	5,897,604	0	0	284,920,239	0	560,724,710
負債及び純財産合計	271,908,311	21,310,357	502,085	0	6,868,757	20,606,334	688,985	1,215,676,456	△ 307,952,734	1,229,608,551

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	403,723 円	22,943,510 円	23,099,403 円	247,830 円	
預 金	(0)	(0)	(0)	(0)	
	334,842,001	1,198,690,775	1,170,899,067	362,633,709	
当 座 預 金	0	0	0	0	
普 通 預 金	154,842,001	1,078,690,775	990,899,067	242,633,709	
通 知 預 金	0	0	0	0	
定 期 預 金	180,000,000	120,000,000	180,000,000	120,000,000	
定 期 預 金 短 期				0	
合 計	(0)	(0)	(0)	(0)	
	335,245,724	1,221,634,285	1,193,998,470	362,881,539	

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 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	(149,878,400) 円	(7,600) 円	(0) 円	(149,886,000) 円	
	149,878,400	7,600	0	149,886,000	
地 方 債	(221,910,390)	(14,680)	(0)	(221,925,070)	
	221,910,390	14,680	0	221,925,070	
特 殊 債	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
社 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	(371,788,790)	(22,280)	(0)	(371,811,070)	
	371,788,790	22,280	0	371,811,070	

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。

当期増加額及び当期減少額は、一年基準による振替額29,974,113円を含む。



## (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	149,848,000 円	150,000,000 円	149,886,000 円	0 円	180,160,000 円	30,274,000 円	30,274,000 円		0 円	
利付国債	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	24,262,000	4,262,000	4,262,000		0	
利付国債	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	36,348,000	6,348,000	6,348,000		0	
利付国債	99,848,000	100,000,000	99,886,000	0	119,550,000	19,664,000	19,664,000		0	
地方債	221,837,600	222,000,000	221,925,070	0	232,132,326	10,207,256	10,207,256		0	
大阪府公債	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	20,718,000	718,000	718,000		0	
北海道公債	21,978,000	22,000,000	21,995,600	0	22,622,006	626,406	626,406		0	
島根県公債	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	20,555,320	555,320	555,320		0	
大阪市公債	29,970,000	30,000,000	29,992,500	0	30,879,000	886,500	886,500		0	
札幌市公債	29,946,600	30,000,000	29,980,995	0	30,963,000	982,005	982,005		0	
島根県公債	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	20,730,000	730,000	730,000		0	
兵庫県公債	29,967,000	30,000,000	29,972,775	0	34,245,000	4,272,225	4,272,225		0	
大阪府公債	49,976,000	50,000,000	49,983,200	0	51,420,000	1,436,800	1,436,800		0	
合 計	371,685,600	372,000,000	371,811,070	0	412,292,326	40,481,256	40,481,256		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	0 円	0 円	0 円	0 円	0 円	0 円		0 円	
地方債	0	0	0	0	0	0		0	
合 計	0	0	0	0	0	0		0	

ウ 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	0 円	0 円	0 円	0 円	
	水    稲	0	0	0	0	
	麦	0	0	0	0	
	未収農作物交付金	0	0	0	0	
	水    稲	0	0	0	0	
	麦	0	0	0	0	
	農作物雑未収金	0	0	0	0	
	農作物貸倒引当金	0	0	0	0	
	合    計	0	0	0	0	
家    畜 共済勘定	未収家畜共済掛金	9,798,036	9,913,824	9,798,036	9,913,824	
	未収家畜交付金	0	0	0	0	
	未収家畜保険金	2,339,678	4,798,194	2,339,678	4,798,194	
	死    廃	2,339,678	4,798,194	2,339,678	4,798,194	
	病    傷	0	0	0	0	
	未収診療補填金	0	0	0	0	
	家畜雑未収金	0	0	0	0	
	家畜貸倒引当金	0	0	0	0	
	合    計	12,137,714	14,712,018	12,137,714	14,712,018	
果    樹 共済勘定	未収果樹保険金	0	0	0	0	
	合    計	0	0	0	0	

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
園芸施設 共済勘定	未収園芸施設共済掛金	114,502	129,012	114,502	129,012	
	未収園芸施設保険金	31,434	92,849	31,434	92,849	
	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	145,936	221,861	145,936	221,861	
業務勘定	未収賦課金	0	0	0	0	
	事務費	0	0	0	0	
	特別	0	0	0	0	
	防災	0	0	0	0	
	業務雑未収金	5,010,293	2,728,037	5,010,293	2,728,037	
	業務貸倒引当金	0	0	0	0	
	合計	5,010,293	2,728,037	5,010,293	2,728,037	
総合計	17,293,943	17,661,916	17,293,943	17,661,916		

エ 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	0 <sup>円</sup>	0	0 <sup>円</sup>	0 <sup>円</sup>	
	合計	0	0	0	0	
業務勘定	仮払金	0	112,999,460	112,999,460	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	立替金	0	3,160,962	3,160,962	0	
	前払費用	183,107	0	183,107	0	
	合計	183,107	116,160,422	116,343,529	0	
総合計	183,107	116,160,422	116,343,529	0		



オ 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
業 務 勘 定	円	円	円	円	円	円	円
土 地	65,051,000			65,051,000		0	65,051,000
建 物	277,156,850			277,156,850	(61,243,700)	0	215,913,150
構 築 物	1,647,450			1,647,450	(649,333)	0	998,117
車 両 運 搬 具	4,601,552		942,730	3,658,822	(2,791,501)	0	867,321
機 械 器 具	3,753,925			3,753,925	(2,858,448)	0	895,477
器 具 備 品	6,404,667			6,404,667	(5,561,680)	0	842,987
合 計	358,615,444	0	942,730	357,672,714	(73,104,662)	0	284,568,052
摘要 (1) 土地の内訳 ① 事務所敷地                      4,396.49 m <sup>2</sup> 65,051,000 円 (2) 建物の内訳 ① 事務所等                                      267,792,950 円 ② 実測センター                                      9,363,900 円 (3) 構築物の内訳 屋外掲示板及びび門扉・門塀工事外 (4) 車両運搬具の内訳 消毒車    2台							

カ 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
業 務 勘 定	円	円	円	円	円	円	円
電 話 加 入 権	322,060	0	0	322,060	0	0	322,060
車両リサイクル預託金	26,440	0	9,140	17,300	0	0	17,300
合 計	348,500	0	9,140	339,360	0	0	339,360

キ 外部出資

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高
業 務 勘 定	円	円	円	円
全国農業共済基金	2,754,379	0	0	2,754,379
合 計	2,754,379	0	0	2,754,379



ク 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	1,757,420	1,757,420	0	
	合計	0	1,757,420	1,757,420	0	
家畜 共済勘定	未払家畜保険料	1,040,103	1,617,406	1,040,103	1,617,406	
	未払技術料	8,352,659	8,177,400	8,352,659	8,177,400	
	未払家畜共済金	3,610,879	6,150,149	3,610,879	6,150,149	
	死傷 廃傷	2,924,610	5,997,753	2,924,610	5,997,753	
	病	686,269	152,396	686,269	152,396	
	合計	13,003,641	15,944,955	13,003,641	15,944,955	
園芸施設 共済勘定	未払園芸施設保険料	419,085	512,808	419,085	512,808	
	未払園芸施設共済金	34,927	103,168	34,927	103,168	
	園芸施設雑未払金	0	0	0	0	
	合計	454,012	615,976	454,012	615,976	
任意 共済勘定	未払任意保険料	21,170,403	20,606,334	21,170,403	20,606,334	
	建物	19,378,429	18,808,089	19,378,429	18,808,089	
	農機具	1,791,974	1,798,245	1,791,974	1,798,245	
	任意雑未払金	11,222	0	11,222	0	
	合計	21,181,625	20,606,334	21,181,625	20,606,334	
農機具更新 共済勘定	未払更新保険料	789,080	688,985	789,080	688,985	
	未払更新共済金	0	0	0	0	
	更新雑未払金	0	0	0	0	
	合計	789,080	688,985	789,080	688,985	
業務勘定	未払賦課金	59,929	61,413	59,929	61,413	
	事務費	59,929	61,413	59,929	61,413	
	特別	0	0	0	0	
	防災	0	0	0	0	
	業務雑未払金	5,776,718	62,374,183	5,776,718	62,374,183	
	合計	5,836,647	62,435,596	5,836,647	62,435,596	
総	合計	41,265,005	102,049,266	43,022,425	100,291,846	

ケ 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	24,250 円	31,280 円	24,250 円	31,280 円	
家 畜 共 済 勘 定	7,045,612	6,774,777	7,045,612	6,774,777	
果 樹 (かき半相殺一般) 共済勘定	18,104	21,011	18,104	21,011	
果 樹 (かき半相殺短縮) 共済勘定	14,289	16,944	14,289	16,944	
果 樹 (かき樹園地一般) 共済勘定	4,454	5,290	4,454	5,290	
果 樹 (かき樹園地短縮) 共済勘定	17,431	17,845	17,431	17,845	
園 芸 施 設 共 済 勘 定	292,314	355,177	292,314	355,177	
合 計	7,416,454	7,222,324	7,416,454	7,222,324	

コ 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	234,027 円	0 円	234,027 円	0 円	
合 計	234,027	0	234,027	0	

サ 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
業 務 勘 定	4,358,249	119,605,848	119,474,995	4,489,102	
仮 受 金	2,970,145	76,447,121	76,321,945	3,095,321	
預 り 金	1,388,104	43,158,727	43,153,050	1,393,781	
業 務 繰 延 残 金	17,476,193	13,344,320	17,476,193	13,344,320	
合 計	21,834,442	132,950,168	136,951,188	17,833,422	

シ 借入金

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	0 円	0 円	0 円	0 円	
業 務 借 入 金	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	

ス 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
退職給付引当金所要額	343,180,119	11,669,880	57,930,899	296,919,100	
退職給付引当金	343,180,119	11,669,880	57,930,899	296,919,100	

セ 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	47,137,447 円	6,733,921 円	0 円	0 円	53,871,368 円	
修 繕 引 当 金	6,402,160	725,360	582,768	0	6,544,752	
更 新 引 当 金	7,942,882	0	942,730	0	7,000,152	
業 務 引 当 金	133,541,448	0	0	0	133,541,448	
消 毒 車 等 更 新 準 備 金	3,097,615	800,000	147,445	0	3,750,170	
組 織 整 備 準 備 金	34,283,204	0	1,561,212	0	32,721,992	

ソ 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	94,186,465	0	0	94,186,465	
	麦	0	0	0	0	
	小計	94,186,465	0	0	94,186,465	
	特別積立金					
	水稲	182,132,946	0	4,750,505	177,382,441	
	麦	214,243	0	41,108	173,135	
	小計	182,347,189	0	4,791,613	177,555,576	
	合計	276,533,654	0	4,791,613	271,742,041	
家畜 共済勘定	法定積立金	0	0	0	0	
	特別積立金	0	0	0	0	
	合計	0	0	0	0	
果樹 共済勘定	法定積立金					
	かき半相殺一般	163,468	11,131	0	174,599	
	かき半相殺短縮	646	1,721	0	2,367	
	かき樹園地一般	4,279	888	0	5,167	
	かき樹園地短縮	5,535	2,422	0	7,957	
	かき全相殺	0	0	0	0	
	小計	173,928	16,162	0	190,090	
	特別積立金					
	かき半相殺一般	172,578	11,131	0	183,709	
	かき半相殺短縮	4,242	1,720	0	5,962	
	かき樹園地一般	4,278	888	0	5,166	
	かき樹園地短縮	5,534	2,421	0	7,955	
	かき全相殺	0	0	0	0	
	小計	186,632	16,160	0	202,792	
	合計	360,560	32,322	0	392,882	
畑作物	法定積立金	0	0	0	0	
	特別積立金	0	0	0	0	
	合計	0	0	0	0	
園芸施設 共済勘定	法定積立金	3,356,524	0	0	3,356,524	
	特別積立金	2,164,199	0	0	2,164,199	
	合計	5,520,723	0	0	5,520,723	
総合計		282,414,937	32,322	4,791,613	277,655,646	

タ 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	12,827	0	0	12,827	
	有形固定資産見合純財産	293,698,407	0	9,130,355	284,568,052	
	無形固定資産見合純財産	348,500	0	9,140	339,360	
合計		294,059,734	0	9,139,495	284,920,239	