

5.貸借対照表及びその明細

(1) 貸借対照表

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

徳島西部農業共済組合

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	業務勘定	内部取引消去	合 計
(1. 流動資産)									
(1)現金預金							345,020,322		345,020,322
(2)金銭信託									
(3)有価証券									0
(4)未収債権	33,926	6,124,780			80,208	40,369	48,490		6,327,773
貸倒引当金(差引)									0
(5)雑資産									0
(6)他勘定へ貸	372,600,658	19,104,493	7,459,052	12,352,922	8,752,006	21,159,019		441,428,150	0
流 動 資 産 計	372,634,584	25,229,273	7,459,052	12,352,922	8,832,214	21,199,388	345,068,812	441,428,150	351,348,095
(2. 固定資産)									
(1)有形固定資産							348,493,241		348,493,241
減価償却累計額(差引)									
減損損失累計額(差引)									
(2)無形固定資産							242,202		242,202
(3)投資その他の資産							388,826,802		388,826,802
投資有価証券							322,984,657		322,984,657
外部出資							2,941,583		2,941,583
退職給与金施設預託金							62,900,562		62,900,562
固 定 資 産 計							737,562,245		737,562,245
資 産 合 計	372,634,584	25,229,273	7,459,052	12,352,922	8,832,214	21,199,388	1,082,631,057	441,428,150	1,088,910,340

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	業務勘定	内部取引消去	合 計
(3. 流動負債)									
(1)未払債務		6,240,962			691,387	21,199,388	2,473,286		30,605,023
(2)責任準備金	305,375	2,304,111	144,955		360,186				3,114,627
(3)支払備金									0
(4)雑負債							1,655,815		1,655,815
(5)借入金									
(6)リース債務(短期)									
(7)資産除去債務(短期)									
(8)他勘定から借							441,428,150	441,428,150	0
流 動 負 債 計	305,375	8,545,073	144,955	0	1,051,573	21,199,388	445,557,251	441,428,150	35,375,465
(4. 固定負債)									
(1)長期借入金									
(2)リース債務(長期)									
(3)資産除去債務(長期)									
(4)退職給付引当金							170,144,290		170,144,290
(5)建設引当金							3,000,000		3,000,000
(6)修繕引当金							19,879,945		19,879,945
(7)更新引当金							67,372,545		67,372,545
(8)業務引当金							25,000,000		25,000,000
固 定 負 債 計							285,396,780		285,396,780
負 債 合 計	305,375	8,545,073	144,955	0	1,051,573	21,199,388	730,954,031	441,428,150	320,772,245

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	業務勘定	内部取引消去	合 計
(5. 純財産)									
(1) 処分済剰余金	370,948,844	17,018,988	7,298,851	12,349,817	7,381,020				414,997,520
法定積立金	61,095,295	8,714,591	3,695,841	6,029,667	2,224,728				81,760,122
特別積立金	309,853,549	8,304,397	3,603,010	6,320,150	5,156,292				333,237,398
(2) 未処分剰余金 (未処理不足金)	1,380,365	334,788	15,246	3,105	399,621				1,463,549
繰越不足金									
当期剰余金	1,380,365		15,246	3,105	399,621				1,798,337
当期不足金		334,788							334,788
(3) 有価証券評価差額金									
(4) 固定資産見合純財産							351,677,026		351,677,026
純 財 産 合 計	372,329,209	16,684,200	7,314,097	12,352,922	7,780,641		351,677,026		768,138,095
負債及び純財産合計	372,634,584	25,229,273	7,459,052	12,352,922	8,832,214	21,199,388	1,082,631,057	441,428,150	1,088,910,340

(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	適用	
現金	0	36,837,337	36,837,337	0		
預金	(-) 366,348,838	(-) 668,589,805	(-) 689,918,321	(-) 345,020,322		
内訳	普通預金	141,348,838	648,589,805	669,918,321	120,020,322	JA阿波みよし、徳島銀行 他8行
	定期預金	225,000,000	20,000,000	20,000,000	225,000,000	JA麻植郡、徳島銀行 他8行
合計	(-) 366,348,838	(-) 705,427,142	(-) 726,755,658	(-) 345,020,322		

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
該当ありません

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	適用
国債	(247,916,250) 247,916,250	(25,068,407) 25,068,407	(0) 0	(272,984,657) 272,984,657	
地方債	(50,000,000) 74,999,750	(0) 250	(0) 25,000,000	(50,000,000) 50,000,000	
特殊債	(-)	(-)	(-)	()	
合計	(297,916,250) 322,916,000	(25,068,407) 25,068,657	(0) 25,000,000	(322,984,657) 322,984,657	

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
該当ありません

(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

単位：円

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に 含まれた 評価差額	時価
国債 60回利付国庫債券20年	98,246,500	100,000,000	98,855,146	0	107,380,000
国債 109回利付国庫債券20年	99,241,000	100,000,000	99,398,152	0	111,860,000
国債 120回利付国庫債券20年	29,978,400	30,000,000	29,980,736	0	31,908,000
国債 138回利付国庫債券20年	19,848,800	20,000,000	19,858,370	0	20,452,000
国債 143回利付国庫債券20年	24,888,000	25,000,000	24,892,253	0	25,730,000
公債 79回共同発行市場公募地方 債	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	52,900,000
合 計	322,202,700	325,000,000	322,984,657	0	350,230,000

単位：円

-	評 価 差 額	
	うち評価益	うち評価損
8,524,854	8,524,854	0
12,461,848	12,461,848	0
1,927,264	1,927,264	0
593,630	593,630	0
837,747	837,747	0
2,900,000	2,900,000	0
27,245,343	27,245,343	0

b その他有価証券
該当ありません

工 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	適用
農作物共済勘定	未収水稻共済掛金					
	未収麦共済掛金					
	未収麦交付金	11,876	33,926	11,876	33,926	
	農作物貸倒引当金					
	合 計	11,876	33,926	11,876	33,926	
家畜共済勘定	未収家畜共済掛金	8,245,935	6,124,780	8,245,935	6,124,780	
	未収家畜交付金					
	未収家畜保険金	2,211,389		2,211,389		
	死 廃	1,848,973		1,848,973		
	病 傷	362,416		362,416		
	未収診療補填金	602,620		602,620		
	雑 未 収 金	560		560		
合 計	11,060,504	6,124,780	11,060,504	6,124,780		
園芸施設共済勘定	未収園芸施設保険金	1,649,201	80,208	1,649,201	80,208	
	合 計	1,649,201	80,208	1,649,201	80,208	
任意共済勘定	雑 未 収 金	1,972	40,369	1,972	40,369	
	合 計	1,972	40,369	1,972	40,369	
業務勘定	未収事務費賦課金					
	業務雑未収金		48,490		48,490	
	業務貸倒引当金					
	合 計		48,490		48,490	
總 合 計		12,723,553	6,327,773	12,723,553	6,327,773	

才 雑資産

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	適用
業務勘定	有価証券前払利息		106,301	106,301		
	業務立替金		506,722	506,722		
	合 計		613,023	613,023		
總 合 計			613,023	613,023		

力 たな卸資産

該当ありません

キ 有形固定資産

単位：円

種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却相当額	減損損失相当額	差引期末残高
(業務勘定) 土地	138,033,104	0	0	138,033,104	-	-	138,033,104
建物	239,676,627	0	0	239,676,627	63,541,383	0	176,135,244
構築物	42,744,113	0	0	42,744,113	12,265,046		30,479,067
車両運搬具	12,622,065	865,145	0	13,487,210	12,303,678	0	1,183,532
器具備品	10,002,345	352,800	613,200	9,741,945	7,079,651	0	2,662,294
合計	443,078,254	1,217,945	613,200	443,682,999	95,189,758	0	348,493,241

摘要

- (1) 土地の内訳 美馬市脇町大字猪尻字西上野 1 1 5 番地 1 本所事務所土地：3,421.25㎡
三好郡東みよし町加茂 5 9 8 8 番地の 5 旧三好支所事務所土地：788.97㎡
- (2) 建物の内訳 本所事務所 旧三好支所事務所 旧東部支所事務所 旧東部支所車庫
- (3) 車両運搬具の内訳 公用車 1 3 台

ク 無形固定資産

単位：円

種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却相当額	減損損失相当額	差引期末残高	摘要
(業務勘定) 電話加入権	242,202	0	0	242,202	-	-	242,202	3回線

ケ 外部出資

単位：円

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
徳島県農業共済組合連合会	2,761,583		0	2,761,583	
農林中央金庫	180,000		0	180,000	
合計	2,941,583		0	2,941,583	

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	適用
農作物共済勘	農作物雑未払金		2,860,634	2,860,634		
家畜共済勘	未払家畜保険料	1,252,552	732,893	1,252,552	732,893	
	未払技術料	6,790,514	5,508,069	6,790,514	5,508,069	
	未払家畜共済金	3,418,106		3,418,106		
	死 廃	2,311,230		2,311,230		
	病 傷	1,106,876		1,106,876		
	合 計	11,461,172	6,240,962	11,461,172	6,240,962	
園芸施設共済勘	未払園芸施設保険料	263,609	226,893	263,609	226,893	
	未払園芸施設共済金	2,109,518	464,494	2,109,518	464,494	
	合 計	2,373,127	691,387	2,373,127	691,387	
任意共済勘	未払任意保険料	21,355,588	21,158,491	21,355,588	21,158,491	
	建 物	20,565,892	20,364,405	20,565,892	20,364,405	
	農 機 具	789,696	794,086	789,696	794,086	
	雑 未 払 金	1,972	40,897	1,972	40,897	
	合 計	21,357,560	21,199,388	21,357,560	21,199,388	
業務勘定	未払事務費賦課金	805,575	610,680	805,575	610,680	
	業務雑未払金	51,624,664	1,862,606	51,624,664	1,862,606	
	合 計	52,430,239	2,473,286	52,430,239	2,473,286	
總 合 計		87,622,098	33,465,657	90,482,732	30,605,023	

サ 責任準備金

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
農作物共済勘定	116,118	305,375	116,118	305,375	
家畜共済勘定	3,115,945	2,304,111	3,115,945	2,304,111	
果樹共済勘定	225,874	144,955	225,874	144,955	
うめ全相殺	12,587	4,312	12,587	4,312	
うめ樹園地	5,891	5,506	5,891	5,506	
ゆ ず	207,396	135,137	207,396	135,137	
園芸施設共済勘定	363,052	360,186	363,052	360,186	
合 計	3,820,989	3,114,627	3,820,989	3,114,627	

シ 雑負債

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
農作物共済勘定 農作物仮受金					
家畜共済勘定 家畜仮受金	828,586	0	828,586	0	
園芸施設共済勘定 園芸施設仮受金					
任意共済勘定 任意仮受金					
業務勘定	業務仮受金	210,760	193,026,775	192,967,923	269,612
	預り金	1,987,864	22,646,036	23,656,850	977,050
	防災事業繰延残金				
	業務繰延残金	5,477,384	409,153	5,477,384	409,153
	小計	7,676,008	216,081,964	222,102,157	1,655,815
合 計	8,504,594	216,081,964	222,930,743	1,655,815	

ス 借入金
 該当なし

セ リース債務
 該当なし

ソ 資産除去債務
 該当なし

タ 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	154,557,105	15,587,185	0	170,144,290	
退職一時金に係る債務	154,557,105	15,587,185	0	170,144,290	
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 数理計算上の差異					
年金資産					
退職給付引当金所要額	154,557,105	15,587,185	0	170,144,290	
退職給付引当金	154,557,105	15,587,185	0	170,144,290	

チ 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
建設引当金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	
修繕引当金	19,879,945	0	0	19,879,945	
更新引当金	68,668,505	0	1,295,960	67,372,545	
業務引当金	18,000,000	7,000,000	0	25,000,000	
合計	108,548,450	8,000,000	1,295,960	115,252,490	

ツ 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 定 勘 定	農作物法定積立金	61,095,295	0	0	61,095,295	
	水 稻	46,182,843	0	0	46,182,843	
	麦	14,912,452	0	0	14,912,452	
	農作物特別積立金	308,834,361	3,879,822	2,860,634	309,853,549	
	水 稻	258,659,692	3,879,822	2,860,634	259,678,880	
	麦	50,174,669	0	0	50,174,669	
	合 計	369,929,656	3,879,822	2,860,634	370,948,844	
家畜共済 勘 定	家畜法定積立金	8,708,945	5,646	0	8,714,591	
	家畜特別積立金	8,298,752	5,645	0	8,304,397	
	合 計	17,007,697	11,291	0	17,018,988	
果樹共済 勘 定	果樹法定積立金	3,693,133	2,893	185	3,695,841	
	う め 全 相 殺 つ 樹 園 地	355,140	1,678	0	356,818	
	ゆ づ	280,964	0	185	280,779	
	ゆ づ	3,057,029	1,215	0	3,058,244	
	果樹特別積立金	3,600,119	2,891	0	3,603,010	
	う め 全 相 殺 つ 樹 園 地	769,788	1,677	0	771,465	
	ゆ づ	292,684	0	0	292,684	
	ゆ づ	2,537,647	1,214	0	2,538,861	
	合 計	7,293,252	5,784	185	7,298,851	
畑作物 共 済 定 勘 定	畑作物法定積立金	6,025,256	4,411	0	6,029,667	
	大 豆	321,541	1,720	0	323,261	
	春 蚕 繭	1,073,376	0	0	1,073,376	
	初 秋 蚕 繭	2,341,220	0	0	2,341,220	
	晚 秋 蚕 繭	2,289,119	2,691	0	2,291,810	
	畑作物特別積立金	6,315,740	4,410	0	6,320,150	
	大 豆	656,244	1,720	0	657,964	
	春 蚕 繭	1,032,649	0	0	1,032,649	
	初 秋 蚕 繭	2,362,165	0	0	2,362,165	
	晚 秋 蚕 繭	2,264,682	2,690	0	2,267,372	
	合 計	12,340,996	8,821	0	12,349,817	
園芸施設 共済勘定	園芸施設法定積立金	2,036,775	187,953	0	2,224,728	
	園芸施設特別積立金	4,968,339	187,953	0	5,156,292	
	合 計	7,005,114	375,906	0	7,381,020	
総 合 計	413,576,715	4,281,624	2,860,819	414,997,520		

テ 固定資産見合純財産

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
外部出資見合純財産	2,941,583	0	0	2,941,583	
有形固定資産見合純財産	356,745,241	1,217,945	9,469,945	348,493,241	
無形固定資産見合純財産	242,202	0	0	242,202	
合 計	359,929,026	1,217,945	9,469,945	351,677,026	