

6.損益計算書及びその明細

(1) 損益計算書

損 益 計 算 書

〔 自平成25年 4月 1日現在
至平成26年 3月31日現在 〕

徳島南部農業共済組合

単位：円

項 目	農作物共済 勘 定	家畜共済 勘 定	果樹共済 勘 定	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 . 事 業 収 益)								
(1) 共済掛金	32,602,506	12,578,293	2,631,412	7,589,219	72,096,281			127,497,711
(2) 交付金	33,625	410,433						444,058
(3) 保険金	1,879,940	7,767,684	2,557,933	7,718,428	21,791,944			41,715,929
(4) 受取診療補填金		8,461,020						8,461,020
(5) 技術給付金		70,370						70,370
(6) 還付収入金		164,991			38,571			203,562
(7) 連合会特別交付金	5,687,362		172,442					5,859,804
(8) 責任準備金戻入	150,703	1,669,869	825,041	635,080				3,280,693
(9) 支払備金戻入			630,443					630,443
(10) 事業貸倒引当金戻入	1,262,001							1,262,001
(11) 法定積立金戻入								
(12) 特別積立金戻入	13,270,513	512,465	132,545					13,915,523
(13) 事業受取補助金								
(14) 受取利息								
(15) 業務勘定受入								
(16) 有価証券処分益								
(17) 事業財産処分益								
(18) 事業雑利益	11,612							11,612
事 業 収 益 計	54,898,262	31,635,125	6,949,816	15,942,727	93,926,796			203,352,726

単位：円

項 目	農作物共済 勘 定	家畜共済 勘 定	果樹共済 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
(2 . 業 務 収 入)								
(1)前期繰越業務残金						2,283,984		2,283,984
(2)前期防災事業繰越残金						276,357		276,357
(3)受取補助金						136,423,000		136,423,000
(4)受取奨励金						3,514,000		3,514,000
(5)賦課金						13,678,177		13,678,177
(6)受託収入								
(7)損害防止収入								
(8)受取損害防止 事業負担金						1,009,000		1,009,000
(9)受取利息						2,905,612		2,905,612
(10)事業勘定受入						22,987,861	22,987,861	0
(11)業務貸倒引当金戻入						278,927		278,927
(12)業務雑収入						20,800		20,800
(13)建設引当金戻入								
(14)修繕引当金戻入						804,545		804,545
(15)更新引当金戻入						2,457,792		2,457,792
(16)業務引当金戻入						7,000,000		7,000,000
(17)退職給与金施設預 託金付加金収入						4,056,994		4,056,994
(18)有価証券処分益								
(19)業務財産処分益								
(20)業務雑利益								
(21)業務繰延不足金繰入								
業 務 収 入 計						197,697,049	22,987,861	174,709,188
利 益 合 計	54,898,262	31,635,125	6,949,816	15,942,727	93,926,796	197,697,049	22,987,861	378,061,914

単位：円

項 目	農作物共済勘定	家畜共済勘定	果樹共済勘定	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 . 事業費用)								
(1)保険料	14,959,681	75,736	2,090,886	6,070,898	49,602,023			72,799,224
(2)技術料		10,743,070						10,743,070
(3)共済金	6,266,469	18,241,024	3,197,417	8,576,078	21,791,944			58,072,932
(4)還付支払金		131,998			57,433			189,431
(5)無事戻金	18,957,875		304,987					19,262,862
(6)責任準備金繰入	159,994	1,445,487	597,953	610,592				2,814,026
(7)支払備金繰入			504,967					504,967
(8)事業貸倒引当金繰入	528,800							528,800
(9)支払利息								
(10)業務勘定繰入		512,465			22,475,396		22,987,861	0
(11)有価証券処分損								
(12)有価証券評価損								
(13)事業財産処分損								
(14)事業貸倒損失	1,262,001							1,262,001
(15)事業減損損失								
(16)事業雑損失								
事業費用計	42,134,820	31,149,780	6,696,210	15,257,568	93,926,796	0	22,987,861	166,177,313
(4 . 業務支出)								
(1)前期繰越業務不足金								
(2)支払賦課金						3,265,307		3,265,307
(3)人件費						153,296,117		153,296,117
(4)旅費交通費						505,420		505,420
(5)事務費						3,935,137		3,935,137
(6)業務費						6,737,104		6,737,104
(7)普及推進費						6,230,552		6,230,552

単位：円

項 目	農作物共済 勘 定	家畜共済 勘 定	果樹共済 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
(8)施設費						6,662,398		6,662,398
(9)損害評価費						10,353,735		10,353,735
(10)損害防止費						1,835,669		1,835,669
(11)諸税負担金						572,950		572,950
(12)事業勘定繰入								
(13)業務貸倒引当金繰入						180,774		180,774
(14)業務雑費						41,271		41,271
(15)建物引当金繰入						250,000		250,000
(16)修繕引当金繰入								
(17)更新引当金繰入								
(18)業務引当金繰入						1,000,000		1,000,000
(19)固定資産自己財源 取得費						1,806,750		1,806,750
(20)リース資産除去損								
(21)リース債務解約損								
(22)防災事業繰延残金繰入								
(23)有価証券処分損								
(24)有価証券評価損								
(25)業務財産処分損								
(26)業務貸倒損失						278,927		278,927
(27)業務雑損失								
(28)業務繰延残金繰入						744,938		744,938
業 務 支 出 計						197,697,049		197,697,049
損 失 合 計	42,134,820	31,149,780	6,696,210	15,257,568	93,926,796	197,697,049	22,987,861	363,874,362
当 期 剩 余 金	12,763,442	485,345	253,606	685,159				14,187,552

(2) 損益計算書明細
 ア 事業勘定関係
 (主要収益)

単位：円

勘定区分	種類	共済掛金	交付金	保険金	連合会特別交付金	摘要
農作物 共済勘定	水 稲	32,476,094		1,861,473	5,687,362	
	麦	126,412	33,625	18,467		
	合 計	32,602,506	33,625	1,879,940	5,687,362	
家 畜 共済勘定	死 廃	12,578,293	410,433	3,742,596		
	病 傷			4,025,088		
	合 計	12,578,293	410,433	7,767,684		
果 樹 共済勘定	うんしゅうみかん 収 穫	2,004,300		2,349,280		
	うんしゅうみかん 樹 体	421,335			172,442	
	ゆ ず	205,777		208,653		
	合 計	2,631,412		2,557,933	172,442	
園芸施設 共済勘定		7,589,219		7,718,428		
任 意 共済勘定	建 物	70,232,552		21,313,546		
	農 機 具	1,863,729		478,398		
	合 計	72,096,281		21,791,944		
総 合 計		127,497,711	444,058	41,715,929	5,859,804	

(主要費用)

単位：円

勘定区分	種類	保険料	共済金	無事戻金		摘要
				金額	対象者数(人)	
農作物 共済勘定	水 稻	14,959,681	6,204,912	18,957,875	2,503	
	麦		61,557			
	合 計	14,959,681	6,266,469	18,957,875	2,503	
家 畜 共済勘定	死 廃	75,736	4,678,274			
	病 傷		13,562,750			
	合 計	75,736	18,241,024			
果 樹 共済勘定	うんしゅうみかん 収 穫	1,627,020	2,936,600			
	うんしゅうみかん 樹 体	303,361		304,987	143	
	ゆ ず	160,505	260,817			
	合 計	2,090,886	3,197,417	304,987	143	
園芸施設 共済勘定		6,070,898	8,576,078			
任 意 共済勘定	建 物	48,103,322	21,313,546			
	農 機 具	1,498,701	478,398			
	合 計	49,602,023	21,791,944			
総 合 計		72,799,224	58,072,932	19,262,862	(延) 2,646	

イ 業務勘定関係 その1

(収入の部)

単位：円

損益計算書科目	内 訳	予 算 額	決 算 額	増 減 ()	摘 要
前期繰越業務残金		2,284,000	2,283,984	16	
前期防災事業繰越残金		276,000	276,357	357	
受取補助金	事務費補助金	126,007,000	130,513,000	4,506,000	
	その他補助金	5,910,000	5,910,000	0	
	小 計	131,917,000	136,423,000	4,506,000	
受取奨励金		3,371,000	3,514,000	143,000	
事務費賦課金	水 稻 共 済 割	8,550,000	8,504,181	45,819	
	麦 共 済 割	52,000	58,940	6,940	
	家 畜 共 済 割	3,184,000	2,838,035	345,965	
	果 樹 共 済 割	445,000	329,335	115,665	
	園芸施設共済割	1,855,000	1,947,686	92,686	
	小 計	14,086,000	13,678,177	407,823	
受託収入					
受取損害防止事業負担金	受取一般損害防止事業負担金	550,000	1,009,000	459,000	
	受取特定損害防止事業負担金				
	小 計	550,000	1,009,000	459,000	
受取利息		3,035,000	2,905,612	129,388	
事業勘定受入	農作物共済勘定受入	550,000	0	550,000	
	家畜共済勘定受入	224,000	512,465	288,465	
	任意共済勘定受入	22,628,000	22,475,396	152,604	
	小 計	23,402,000	22,987,861	414,139	
業務貸倒引当金戻入		278,000	278,927	927	
業務雑収入		1,000	20,800	19,800	
建設引当金戻入		1,000	0	1,000	
修繕引当金戻入		800,000	804,545	4,545	
更新引当金戻入		1,500,000	2,457,792	957,792	
業務引当金戻入		7,000,000	7,000,000	0	
退職給与金施設預託金付加金収入		4,057,000	4,056,994	6	
有価証券処分益					
業務財産処分益					
業務雑利益					
総 合 計		192,558,000	197,697,049	5,139,049	

(支出の部)

単位：円

損益計算書科目	内訳	予算額	決算額	増減()	摘要
支払賦課金	水稻支払事務費賦課金	1,520,000	1,512,283	7,717	
	麦支払事務費賦課金	9,000	10,150	1,150	
	家畜支払事務費賦課金	1,169,000	1,059,989	109,011	
	果樹支払事務費賦課金	134,000	98,800	35,200	
	園芸支払事務費賦課金	556,000	584,085	28,085	
	小計	3,388,000	3,265,307	122,693	
人件費	役員報酬	1,360,000	1,360,000	0	
	職員給料手当	121,069,000	121,771,282	702,282	
	法定福利費	20,559,000	21,836,957	1,277,957	
	厚生福利費	300,000	270,884	29,116	
	退職給付引当金繰入	4,057,000	8,056,994	3,999,994	
	退職給与金	45,417,000	46,775,040	1,358,040	
	(-)退職給付引当金戻入	(-)45,417,000	(-)46,775,040	(-) 1,358,040	
小計	147,345,000	153,296,117	5,951,117		
旅費交通費	役員旅費交通費	265,000	208,880	56,120	
	職員旅費交通費	315,000	296,540	18,460	
	小計	580,000	505,420	74,580	
事務費	通信運搬費	1,800,000	1,703,212	96,788	
	図書印刷費	550,000	407,270	142,730	
	消耗品費	1,970,000	1,532,300	437,700	
	手数料	350,000	292,355	57,645	
	小計	4,670,000	3,935,137	734,863	
業務費	会議費	165,000	124,979	40,021	
	交際費	50,000	6,000	44,000	
	業務支払利息	1,000	0	1,000	
	報酬	5,940,000	5,805,125	134,875	
	委員等旅費	1,030,000	801,000	229,000	
	小計	7,186,000	6,737,104	448,896	
普及推進費	広報費	960,000	868,382	91,618	
	事業奨励費	5,700,000	5,362,170	337,830	
	小計	6,660,000	6,230,552	429,448	
施設費	光熱水費	820,000	849,300	29,300	
	備消耗品費	480,000	820,974	340,974	
	燃料費	1,580,000	1,760,474	180,474	
	賃借料	240,000	173,538	66,462	
	修繕維持費	2,370,000	2,402,932	32,932	
	保険料	680,000	637,900	42,100	
	車両リサイクル費	10,000	17,280	7,280	
	小計	6,180,000	6,662,398	482,398	

単位：円

損益計算書科目	内訳	予算額	決算額	増減()	摘要
損害評価費	報酬	9,645,000	9,595,000	50,000	
	旅費	210,000	128,500	81,500	
	会議費	284,000	161,565	122,435	
	賃金				
	賃借料				
	燃料費	150,000	126,390	23,610	
	実測費				
	実測器具購入費	1,000	0	1,000	
	雑費	370,000	342,280	27,720	
	小計	10,660,000	10,353,735	306,265	
損害防止費		1,600,000	1,835,669	235,669	
諸税負担金	公課費	460,000	453,750	6,250	
	関係団体負担金	155,000	119,200	35,800	
	小計	615,000	572,950	42,050	
業務貸倒引当金繰入		185,000	180,774	4,226	
業務雑費		100,000	41,271	58,729	
建設引当金繰入		250,000	250,000	0	
修繕引当金繰入		1,000	0	1,000	
更新引当金繰入		1,000	0	1,000	
業務引当金繰入		1,000,000	1,000,000	0	
固定資産自己財源取得費	外部出資費				
	有形固定資産取得費	1,000,000	1,806,750	806,750	
	無形固定資産取得費				
	小計	1,000,000	1,806,750	806,750	
リ－ス資産除去損		-	-	-	
リ－ス債務解約損		-	-	-	
有価証券処分損					
有価証券評価損					
業務財産処分損					
業務貸倒損失		1,000	278,927	277,927	
業務雑損失		1,000	0	1,000	
業務繰延残金繰入			744,938	744,938	
防災事業繰延残金繰入					
計		191,423,000	197,697,049	6,274,049	
予備費		1,135,000	0	1,135,000	
総合計		192,558,000	197,697,049	5,139,049	

イ 業務勘定関係 その2

平成25年度 防災事業収支明細書

(収入の部)

単位：円

損益計算書科目	予算額	決算額	増減()	摘要
前期防災事業繰越残金	276,000	276,357	357	
受取損害防止事業負担金	550,000	1,009,000	459,000	
一 一般	550,000	1,009,000	459,000	
家畜特損	0	0	0	
事業勘定受入	774,000	512,465	261,535	
農作物勘定受入	550,000	0	550,000	
家畜勘定受入	224,000	512,465	288,465	
業務勘定受入	0	37,847	37,847	
収入計	1,600,000	1,835,669	235,669	

(支出の部)

単位：円

損益計算書科目	予算額	決算額	増減()	摘要
損害防止費	1,600,000	1,835,669	235,669	
薬剤費	600,000	575,465	24,535	
賃金	220,000	442,500	222,500	
賃借料	20,000	21,000	1,000	
燃料費	25,000	21,507	3,493	
器具購入費	86,000	56,280	29,720	
修理費	494,000	394,146	99,854	
委託費				
雑費	155,000	324,771	169,771	
防災事業繰延残金繰入				
支出計	1,600,000	1,835,669	235,669	

7.キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

科目	金額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
共済掛金及び交付金収入	129,807,215
保険金収入	42,099,996
技術給付金及び受取診療補填金収入	9,210,790
受取補助金及び賦課金収入	150,264,439
その他の業務活動収入	10,566,830
保険料、技術料支出	85,130,120
共済金支出	59,294,257
無事戻金支出	19,262,862
人件費支出	148,633,619
その他の業務活動による支出	37,150,283
小計	7,521,871
利息の受取額	2,895,764
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,626,107
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	0
定期預金の預入による支出	70,000,000
金銭信託の終了による収入	0
金銭信託の開始による支出	0
有価証券の償還による収入	30,000,000
有価証券の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有形固定資産の売却による収入	0
有形固定資産の取得による支出	1,806,750
無形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
その他の投資活動による収入	25,912,150
その他の投資活動による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,894,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入による収入	0
短期借入金の返済による支出	0
長期借入金による収入	0
長期借入金の返済による支出	0
リース債務の返済による支出	0
その他の財務活動による収入	0
その他の財務活動による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	20,520,707
資金期首残高	168,129,828
資金期末残高	147,609,121