

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. 流動資産)								
(1)現金預金						815,609,121		815,609,121
(2)金銭信託								
(3)有価証券						49,991,152		49,991,152
(4)未収債権	1,857,678	4,678,707		566,872		1,619,406		8,722,663
貸倒引当金(差引)	528,800					180,774		709,574
(5)雑資産								
(6)他勘定へ貸	714,042,839	17,315,592	21,953,310	12,731,764	26,048,891		792,092,396	0
流 動 資 産 計	715,371,717	21,994,299	21,953,310	13,298,636	26,048,891	867,038,905	792,092,396	873,613,362
(2. 固定資産)								
(1)有形固定資産						142,614,318		142,614,318
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						124,984		124,984
(3)投資その他の資産						244,343,809		244,343,809
投資有価証券						99,998,000		99,998,000
外部出資						3,921,610		3,921,610
退職給与金施設預託金						140,424,199		140,424,199
固 定 資 産 計						387,083,111		387,083,111
資 産 合 計	715,371,717	21,994,299	21,953,310	13,298,636	26,048,891	1,254,122,016	792,092,396	1,260,696,473

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. 流動負債)								
(1)未払債務	4,321	4,598,056		1,586,757	25,792,305	53,200,800		85,182,239
(2)責任準備金	159,994	1,445,487	597,953	610,592				2,814,026
(3)支払備金			504,967					504,967
(4)雑負債					256,586	1,853,714		2,110,300
(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						792,092,396	792,092,396	0
流 動 負 債 計	164,315	6,043,543	1,102,920	2,197,349	26,048,891	847,146,910	792,092,396	90,611,532
(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						224,919,893		224,919,893
(5)建設引当金						6,444,229		6,444,229
(6)修繕引当金						12,060,249		12,060,249
(7)更新引当金						11,589,823		11,589,823
(8)業務引当金						5,300,000		5,300,000
固 定 負 債 計						260,314,194		260,314,194
負 債 合 計	164,315	6,043,543	1,102,920	2,197,349	26,048,891	1,107,461,104	792,092,396	350,925,726

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
(5. 純財産)								
(1) 処分済剰余金	702,443,960	15,465,411	20,596,784	10,416,128				748,922,283
法定積立金	141,511,347	6,855,996	11,469,199	3,824,096				163,660,638
特別積立金	560,932,613	8,609,415	9,127,585	6,592,032				585,261,645
(2) 未処分剰余金 (未処理不足金)	12,763,442	485,345	253,606	685,159				14,187,552
繰越不足金								
当期剰余金	12,763,442	485,345	253,606	685,159				14,187,552
当期不足金								
(3) 有価証券評価差額金								
(4) 固定資産見合純財産						146,660,912		146,660,912
純 財 産 合 計	715,207,402	15,950,756	20,850,390	11,101,287		146,660,912		909,770,747
負債及び純財産合計	715,371,717	21,994,299	21,953,310	13,298,636	26,048,891	1,254,122,016	792,092,396	1,260,696,473

## (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	57,011	20,089,260	20,146,271	0		
預金	( - ) 766,072,817	( - ) 568,880,357	( - ) 519,344,053	( - ) 815,609,121		
内訳	普通預金	168,072,817	498,880,357	519,344,053	147,609,121	阿波銀行、JA阿南 他6行
	定期預金	598,000,000	70,000,000	0	668,000,000	JA阿南、JA東とくしま 他3行
合計	( - ) 766,129,828	( - ) 588,969,617	( - ) 539,490,324	( - ) 815,609,121		

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	( - ) 0	( - ) 0	( - ) 0	( - ) 0	
地方債	( 99,979,304 ) 99,979,304	( 1,000 ) 9,848	( - ) 0	( 49,998,000 ) 99,989,152	
特殊債	( 50,000,000 ) 80,000,000	( - ) 0	( - ) 30,000,000	( 50,000,000 ) 50,000,000	
合計	( 149,979,304 ) 179,979,304	( 1,000 ) 9,848	( - ) 30,000,000	( 99,998,000 ) 149,989,152	

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

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
地方債 第11回北海道公募公債	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	20,206,000
地方債 第54回大阪府公募公債	29,956,500	30,000,000	29,991,152	0	30,109,830
合計	49,956,500	50,000,000	49,991,152	0	50,315,830
評価差額					
				-	
				うち評価益	うち評価損
				206,000	206,000
				118,678	118,678
				324,678	324,678
					0
					0

## b その他有価証券

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
地方債 第16回兵庫県公募公債	49,995,000	50,000,000	49,998,000	0	50,200,000
特殊債 い第722号農林債	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	50,236,100
合 計	99,995,000	100,000,000	99,998,000	0	100,436,100

評 価 差 額		
-	うち評価益	うち評価損
202,000	202,000	0
236,100	236,100	0
438,100	438,100	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	2,871,664	428,558	1,476,163	1,824,059	
	未収麦共済掛金	2,111	74	2,185	0	
	未収麦交付金	31,844	33,631	31,856	33,619	
	農作物貸倒引当金	1,262,001	528,800	1,262,001	528,800	
	合 計	1,643,618	66,537	248,203	1,328,878	
家畜共済勘定	未収家畜共済掛金	5,465,786	4,519,053	5,465,786	4,519,053	
	未収家畜交付金	151,881	159,654	151,881	159,654	
	未収家畜保険金	553,907	0	553,907	0	
	死 廃	178,779	0	178,779	0	
	病 傷	375,128	0	375,128	0	
	未収診療補填金	679,400	0	679,400	0	
	合 計	6,850,974	4,678,707	6,850,974	4,678,707	
園芸施設共済勘定	未収園芸施設保険金	397,032	566,872	397,032	566,872	
	合 計	397,032	566,872	397,032	566,872	
業務勘定	未収事務費賦課金	858,965	194,548	357,810	695,703	
	業務雑未収金	832,518	924,703	833,518	923,703	
	業務貸倒引当金	278,927	180,774	278,927	180,774	
	合 計	1,412,556	938,477	912,401	1,438,632	
總 合 計		10,304,180	6,117,519	8,408,610	8,013,089	

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
家畜共済勘定	家畜仮払金	112,371	0	112,371	0	
業務勘定	業務仮払金	0	16,600	16,600	0	
	業務立替金	75,550	384,115	459,665	0	
	合 計	75,550	400,715	476,265	0	
總 合 計		187,921	400,715	588,636	0	

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	113,317,800	0	0	113,317,800	-	-	113,317,800
建物	55,312,600	0	0	55,312,600	36,254,333	0	19,058,267
車両運搬具	10,487,815	1,806,750	890,900	11,403,665	7,892,726	0	3,510,939
機械器具	17,703,798	0	2,315,460	15,388,338	9,199,594	0	6,188,744
器具備品	4,844,985	0	742,560	4,102,425	3,563,857	0	538,568
合計	201,666,998	1,806,750	3,948,920	199,524,828	56,910,510	0	142,614,318

## 摘要

- (1) 土地の内訳 桑野町中野 120 - 1 2128.8㎡  
 桑野町中野 120 - 3の1/3 57.1㎡  
 桑野町中野 124 - 4の1/3 51.42㎡
- (2) 建物の内訳 本所(事務所1棟 倉庫3棟)海部郡詰所(事務所1棟 車庫1棟)
- (3) 車両運搬具の内訳 公用車12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	699,165	0	574,181	124,984	-	-	124,984	2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	3,521,610	0	0	3,521,610	
農林中央金庫	400,000	0	0	400,000	
合計	3,921,610	0	0	3,921,610	

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	11,612	18,957,875	18,965,166	4,321	
家畜共済勘	未払家畜保険料	11,784	22,671	11,784	22,671	
	未払技術料	5,387,757	4,575,385	5,387,757	4,575,385	
	未払家畜共済金	1,371,980	0	1,371,980	0	
	死 廃	223,476	0	223,476	0	
	病 傷	1,148,504	0	1,148,504	0	
	合 計	6,771,521	4,598,056	6,771,521	4,598,056	
園芸施設共済勘	未払園芸施設保険料	173,190	162,235	173,190	162,235	
	未払園芸施設共済金	1,273,867	1,424,522	1,273,867	1,424,522	
	合 計	1,447,057	1,586,757	1,447,057	1,586,757	
任意共済勘	未払任意保険料	26,567,691	25,792,305	26,567,691	25,792,305	
	建 物	26,339,717	25,554,924	26,339,717	25,554,924	
	農 機 具	227,974	237,381	227,974	237,381	
	合 計	26,567,691	25,792,305	26,567,691	25,792,305	
業務勘定	未払事務費賦課金	208,302	207,229	208,302	207,229	
	業務雑未払金	5,072,965	52,993,571	5,072,965	52,993,571	
	合 計	5,281,267	53,200,800	5,281,267	53,200,800	
總 合 計		40,079,148	104,135,793	59,032,702	85,182,239	

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	150,703	159,994	150,703	159,994	
家畜共済勘定	1,669,869	1,445,487	1,669,869	1,445,487	
果樹共済勘定	825,041	597,953	825,041	597,953	
うんしゅうみかん半相	504,967	377,280	504,967	377,280	
うんしゅうみかん樹体	169,188	117,974	169,188	117,974	
ゆず災害収入	150,886	102,699	150,886	102,699	
園芸施設共済勘定	635,080	610,592	635,080	610,592	
合 計	3,280,693	2,814,026	3,280,693	2,814,026	

シ 支払備金

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
果樹共済勘定	630,443	504,967	630,443	504,967	
合 計	630,443	504,967	630,443	504,967	

ス 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	0	12,973	12,973	0	
家畜共済勘定 家畜仮受金	164,991	3,811	168,802	0	
園芸施設共済勘定 園芸施設仮受金	0	1,270	1,270	0	
任意共済勘定 任意仮受金	213,050	8,514,639	8,471,103	256,586	
業務勘定	業務仮受金	0	0	0	
	預り金	1,069,539	20,718,402	20,679,165	1,108,776
	防災事業繰延残金	276,357	0	276,357	0
	業務繰延残金	2,283,984	744,938	2,283,984	744,938
	小計	3,629,880	21,463,340	23,239,506	1,853,714
合 計	4,007,921	29,996,033	31,893,654	2,110,300	

セ 借入金  
該当なし

ソ リース債務  
該当なし

タ 資産除去債務  
該当なし

チ 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	252,616,256	294,493	46,775,040	205,546,723	
退職一時金に係る債務	252,616,256	294,493	46,775,040	205,546,723	
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	252,616,256	294,493	46,775,040	205,546,723	
退職給付引当金	263,637,939	8,056,994	46,775,040	224,919,893	

ツ 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	6,194,229	250,000	0	6,444,229	
修繕引当金	12,864,794	0	804,545	12,060,249	
更新引当金	14,047,615	0	2,457,792	11,589,823	
業務引当金	11,300,000	1,000,000	7,000,000	5,300,000	
合計	44,406,638	1,250,000	10,262,337	35,394,301	

テ 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 勘定	農作物法定積立金	141,511,347	0	0	141,511,347	
	水 稻	141,511,347	0	0	141,511,347	
	農作物特別積立金	563,223,290	11,293,045	13,583,722	560,932,613	
	水 稻	563,223,290	11,293,045	13,583,722	560,932,613	
	合 計	704,734,637	11,293,045	13,583,722	702,443,960	
家畜共済 勘定	家畜法定積立金	6,830,379	25,617	0	6,855,996	
	家畜特別積立金	9,096,263	25,617	512,465	8,609,415	
	合 計	15,926,642	51,234	512,465	15,465,411	
果樹共済 勘定	果樹法定積立金	11,196,359	272,840	0	11,469,199	
	うんしゅうみかん 半 相	2,111,630	7,749	0	2,119,379	
	うんしゅうみかん 樹 体	9,084,729	265,091	0	9,349,820	
	ゆ ず	0	0	0	0	
	果樹特別積立金	8,987,290	272,840	132,545	9,127,585	
	うんしゅうみかん 半 相	4,713,551	7,749	0	4,721,300	
	うんしゅうみかん 樹 体	4,273,739	265,091	132,545	4,406,285	
	ゆ ず	0	0	0	0	
	合 計	20,183,649	545,680	132,545	20,596,784	
園芸施設 共済勘定	園芸施設法定積立金	3,419,839	404,257	0	3,824,096	
	園芸施設特別積立金	6,187,775	404,257	0	6,592,032	
	合 計	9,607,614	808,514	0	10,416,128	
総 合 計	750,452,542	12,698,473	14,228,732	748,922,283		

ト 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	3,921,610	0	0	3,921,610	
有形固定資産見合純財産	144,744,589	1,806,750	3,937,021	142,614,318	
無形固定資産見合純財産	699,165	0	574,181	124,984	
合 計	149,365,364	1,806,750	4,511,202	146,660,912	