

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)

徳島東部農業共済組合

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 | | | | | | | 858,959,612 | | 858,959,612 |
| (2)金銭信託 | | | | | | | | | |
| (3)有価証券 | | | | | | | | | |
| (4)未収債権 | 483 | 10,125,140 | 419,250 | 0 | 761,784 | | 322,500 | | 11,629,157 |
| 貸倒引当金(差引) | | | | | | | | | |
| (5)雑資産 | | | | | | | | | |
| (6)他勘定へ貸 | 661,813,448 | 19,477,663 | 4,453,148 | 898,926 | 10,436,742 | 23,836,725 | 0 | 720,916,652 | 0 |
| 流 動 資 産 計 | 661,813,931 | 29,602,803 | 4,872,398 | 898,926 | 11,198,526 | 23,836,725 | 859,282,112 | 720,916,652 | 870,588,769 |
| (2. 固定資産) | | | | | | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | | | | 49,549,564 | | 49,549,564 |
| 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 | | | | | | | 328,818 | | 328,818 |
| (3)投資その他の資産 | | | | | | | 16,850,557 | | 16,850,557 |
| 投資有価証券 | | | | | | | | | |
| 外部出資 | | | | | | | 4,689,807 | | 4,689,807 |
| 退職給与金施設預託金 | | | | | | | 12,160,750 | | 12,160,750 |
| 固 定 資 産 計 | | | | | | | 66,728,939 | | 66,728,939 |
| 資 産 合 計 | 661,813,931 | 29,602,803 | 4,872,398 | 898,926 | 11,198,526 | 23,836,725 | 926,011,051 | 720,916,652 | 937,317,708 |

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 | | 9,066,059 | | | 1,420,093 | 23,763,123 | 4,139,727 | | 38,389,002 |
| (2)責任準備金 | 8,062 | 3,293,906 | 419,250 | | 666,418 | | | | 4,387,636 |
| (3)任意前受共済掛金 | | | | | | 73,602 | | | 73,602 |
| (4)雑負債 | | | | | | | 1,345,386 | | 1,345,386 |
| (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 | | | | | | | 720,916,652 | 720,916,652 | 0 |
| 流 動 負 債 計 | 8,062 | 12,359,965 | 419,250 | 0 | 2,086,511 | 23,836,725 | 726,401,765 | 720,916,652 | 44,195,626 |
| (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 | | | | | | | 52,276,950 | | 52,276,950 |
| (5)建設引当金 | | | | | | | 36,091,140 | | 36,091,140 |
| (6)修繕引当金 | | | | | | | 26,738,475 | | 26,738,475 |
| (7)更新引当金 | | | | | | | 20,934,532 | | 20,934,532 |
| (8)業務引当金 | | | | | | | 9,000,000 | | 9,000,000 |
| 固 定 負 債 計 | | | | | | | 145,041,097 | | 145,041,097 |
| 負 債 合 計 | 8,062 | 12,359,965 | 419,250 | 0 | 2,086,511 | 23,836,725 | 871,442,862 | 720,916,652 | 189,236,723 |

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 | 659,351,645 | 16,228,124 | 4,356,909 | 898,926 | 8,237,034 | | | | 689,072,638 |
| 法定積立金 | 139,841,180 | 3,139,159 | 2,496,437 | 449,464 | 1,596,958 | | | | 147,523,198 |
| 特別積立金 | 519,510,465 | 13,088,965 | 1,860,472 | 449,462 | 6,640,076 | | | | 541,549,440 |
| (2) 未処分剰余金 (未処理不足金) | 2,454,224 | 1,014,714 | 96,239 | 0 | 874,981 | | | | 4,440,158 |
| 繰越不足金 | | | | | | | | | |
| 当期剰余金 | 2,454,224 | 1,014,714 | 96,239 | | 874,981 | | | | 4,440,158 |
| 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 | | | | | | | 54,568,189 | | 54,568,189 |
| 純 財 産 合 計 | 661,805,869 | 17,242,838 | 4,453,148 | 898,926 | 9,112,015 | | 54,568,189 | | 748,080,985 |
| | | | | | | | | | |
| 負債及び純財産合計 | 661,813,931 | 29,602,803 | 4,872,398 | 898,926 | 11,198,526 | 23,836,725 | 926,011,051 | 720,916,652 | 937,317,708 |

(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 | 27,514 | 10,638,414 | 10,665,928 | 0 | | |
| 預金 | (-) 866,930,136 | (-) 1,029,698,727 | (-) 1,037,669,251 | (-) 858,959,612 | | |
| 内訳 | 普通預金 | 149,930,136 | 312,698,727 | 320,669,251 | 141,959,612 | 徳島市農協、阿波銀行 他9行 |
| | 定期預金 | 717,000,000 | 717,000,000 | 717,000,000 | 717,000,000 | 徳島市農協、板野郡農 協 他7行 |
| 合計 | (-) 866,957,650 | (-) 1,040,337,141 | (-) 1,048,335,179 | (-) 858,959,612 | | |

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
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 | 未収麦交付金 | 8,810 | 483 | 8,810 | 483 | | |
| | 合 計 | 8,810 | 483 | 8,810 | 483 | | |
| 家畜共済勘定 | 未収家畜共済掛金 | 11,384,603 | 10,096,947 | 11,384,603 | 10,096,947 | | |
| | 未収家畜交付金 | 0 | 28,193 | 0 | 28,193 | | |
| | 未収家畜保険金 | 死 廃 | 2,349,760 | 0 | 2,349,760 | 0 | |
| | | 病 傷 | 1,989,584 | 0 | 1,989,584 | 0 | |
| | 未収診療補填金 | 360,176 | 0 | 360,176 | 0 | | |
| | 未収診療補填金 | 888,160 | 0 | 888,160 | 0 | | |
| | 合 計 | 14,622,523 | 10,125,140 | 14,622,523 | 10,125,140 | | |
| 果樹共済勘定 | 未収果樹半相殺減収暴風雨共済掛金 | 0 | 419,250 | 0 | 419,250 | | |
| | 合 計 | 0 | 419,250 | 0 | 419,250 | | |
| 園芸施設共済勘定 | 未収園芸施設保険金 | 1,245,279 | 761,784 | 1,245,279 | 761,784 | | |
| | 合 計 | 1,245,279 | 761,784 | 1,245,279 | 761,784 | | |
| 任意共済勘定 | 任意雑未収金 | 2,614 | 0 | 2,614 | 0 | | |
| | 合 計 | 2,614 | 0 | 2,614 | 0 | | |
| 業務勘定 | 未収事務費賦課金 | 0 | 322,500 | 0 | 322,500 | | |
| | 業務雑未収金 | 6,920 | 0 | 6,920 | 0 | | |
| | 合 計 | 6,920 | 322,500 | 6,920 | 322,500 | | |
| 總 合 計 | | 15,886,146 | 11,629,157 | 15,886,146 | 11,629,157 | | |

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 | 0 | 1,493,190 | 1,493,190 | 0 | |
| 業務勘定 | 業務仮払金 | 0 | 762,500 | 762,500 | 0 | |
| | 業務立替金 | 420,085 | 427,400 | 847,485 | 0 | |
| | 合 計 | 420,085 | 1,189,900 | 1,609,985 | 0 | |
| 總 合 計 | | 420,085 | 2,683,090 | 3,103,175 | 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 | 減損失相当額 | 差引期末残高 |
|--|------------|-----------|-------|------------|------------|--------|------------|
| (業務勘定) 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | 0 |
| 建物 | 49,668,049 | 0 | 0 | 49,668,049 | 6,633,423 | 0 | 43,034,626 |
| 構築物 | 3,961,711 | 0 | 0 | 3,961,711 | 1,776,947 | 0 | 2,184,764 |
| 車両運搬具 | 7,686,720 | 0 | 0 | 7,686,720 | 7,184,017 | 0 | 502,703 |
| 機械器具 | 1,911,000 | 2,642,850 | 0 | 4,553,850 | 900,806 | 0 | 3,653,044 |
| 器具備品 | 2,797,620 | 0 | 0 | 2,797,620 | 2,623,193 | 0 | 174,427 |
| 合計 | 66,025,100 | 2,642,850 | 0 | 68,667,950 | 19,118,386 | 0 | 49,549,564 |
| 摘要 | | | | | | | |
| (1) 土地の内訳 賃借 | | | | | | | |
| (2) 建物の内訳 事務所429.56㎡ 倉庫15.2㎡ 防除用倉庫28.16㎡ | | | | | | | |
| (3) 車両運搬具の内訳 業務勘定 軽貨物四輪自動車(650cc) 5台 | | | | | | | |
| 自家用貨物四輪自動車(1,500cc) 2台 | | | | | | | |
| 損害防止用軽トラック(650cc) 1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 | 減損失相当額 | 差引期末残高 | 摘要 |
|--------------|---------|-------|-------|---------|---------|--------|---------|-----|
| (業務勘定) 電話加入権 | 328,818 | 0 | 0 | 328,818 | - | - | 328,818 | 4回線 |
| 合計 | | 0 | 0 | 328,818 | 0 | 0 | 328,818 | |

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 |
|------------------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 拠出金 徳島県農業共済組合連合会 | 4,679,807 | | 0 | 4,679,807 | |
| 出資金 石井ケーブルTV | 10,000 | | 0 | 10,000 | |
| 合計 | 4,689,807 | | 0 | 4,689,807 | |

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 |
|----------|-----------|------------|------------|------------|------------|----|
| 家畜共済勘定 | 未払家畜保険料 | 289,503 | 22,149 | 289,503 | 22,149 | |
| | 未払技術料 | 9,776,121 | 9,043,910 | 9,776,121 | 9,043,910 | |
| | 未払家畜共済金 | 3,958,466 | 0 | 3,958,466 | 0 | |
| | 死 廃 | 2,486,998 | 0 | 2,486,998 | 0 | |
| | 病 傷 | 1,471,468 | 0 | 1,471,468 | 0 | |
| | 合 計 | 14,024,090 | 9,066,059 | 14,024,090 | 9,066,059 | |
| 園芸施設共済勘定 | 未払園芸施設保険料 | 169,488 | 132,012 | 169,488 | 132,012 | |
| | 未払園芸施設共済金 | 2,921,507 | 1,960,315 | 3,593,741 | 1,288,081 | |
| | 合 計 | 3,090,995 | 2,092,327 | 3,763,229 | 1,420,093 | |
| 任意共済勘定 | 未払任意保険料 | 23,816,293 | 23,763,123 | 23,816,293 | 23,763,123 | |
| | 建 物 | 23,734,569 | 23,673,740 | 23,734,569 | 23,673,740 | |
| | 農 機 具 | 81,724 | 89,383 | 81,724 | 89,383 | |
| | 合 計 | 23,816,293 | 23,763,123 | 23,816,293 | 23,763,123 | |
| 業務勘定 | 未払事務費賦課金 | 120,364 | 114,404 | 120,364 | 114,404 | |
| | 業務雑未払金 | 4,886,288 | 4,025,323 | 4,886,288 | 4,025,323 | |
| | 合 計 | 5,006,652 | 4,139,727 | 5,006,652 | 4,139,727 | |
| 總 合 計 | | 45,938,030 | 39,061,236 | 46,610,264 | 38,389,002 | |

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 | 146,896 | 8,062 | 146,896 | 8,062 | |
| 家畜共済勘定 | 3,792,486 | 3,293,906 | 3,792,486 | 3,293,906 | |
| 果樹共済勘定 | 0 | 419,250 | 0 | 419,250 | |
| 園芸施設共済勘定 | 679,323 | 666,418 | 679,323 | 666,418 | |
| 合計 | 4,618,705 | 4,387,636 | 4,618,705 | 4,387,636 | |

シ 任意前受共済掛金

単位：円

| 種類 | 前期繰越高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|----------|--------|--------|--------|--------|----|
| 任意前受共済掛金 | | | | | |
| 建物前受共済掛金 | 27,316 | 59,944 | 13,658 | 73,602 | |
| 合計 | 27,316 | 59,944 | 13,658 | 73,602 | |

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 | 1,278 | 1,278 | 0 | |
| 家畜共済勘定 家畜仮受金 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0 | |
| 園芸施設共済勘定 園芸施設仮受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 任意共済勘定 任意仮受金 | 0 | 69,532,092 | 69,532,092 | 0 | |
| 業務勘定 | 業務仮受金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 預り金 | 1,929,061 | 20,189,254 | 21,317,191 | 801,124 |
| | 業務繰延残金 | 4,813,052 | 6,088,524 | 10,357,314 | 544,262 |
| | 小計 | 6,742,113 | 26,277,778 | 31,674,505 | 1,345,386 |
| 合計 | 6,742,113 | 95,821,148 | 101,217,875 | 1,345,386 | |

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 | 47,746,200 | 4,530,750 | 0 | 52,276,950 | |
| 退職一時金に係る債務 | 47,746,200 | 4,530,750 | 0 | 52,276,950 | |
| 厚生年金基金等に係る債務 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 年金資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付引当金所要額 | 47,746,200 | 4,530,750 | 0 | 52,276,950 | |
| 退職給付引当金 | 47,746,200 | 4,530,750 | 0 | 52,276,950 | |

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 | 35,791,140 | 300,000 | 0 | 36,091,140 | |
| 修繕引当金 | 26,738,475 | 0 | 0 | 26,738,475 | |
| 更新引当金 | 20,934,532 | 0 | 0 | 20,934,532 | |
| 業務引当金 | 4,000,000 | 5,000,000 | 0 | 9,000,000 | |
| 合計 | 87,464,147 | 5,300,000 | 0 | 92,764,147 | |

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 | 139,841,180 | 0 | 0 | 139,841,180 | |
| | 水 稻 | 131,126,303 | 0 | 0 | 131,126,303 | |
| | 麦 | 8,714,877 | 0 | 0 | 8,714,877 | |
| | 農作物特別積立金 | 521,426,989 | 7,337,897 | 9,254,421 | 519,510,465 | |
| | 水 稻 | 487,883,858 | 7,337,897 | 9,254,421 | 485,967,334 | |
| | 麦 | 33,543,131 | 0 | 0 | 33,543,131 | |
| | 合 計 | 661,268,169 | 7,337,897 | 9,254,421 | 659,351,645 | |
| 家畜共済 勘定 | 家畜法定積立金 | 4,354,497 | 0 | 1,215,338 | 3,139,159 | |
| | 家畜特別積立金 | 13,088,965 | 0 | 0 | 13,088,965 | |
| | 合 計 | 17,443,462 | 0 | 1,215,338 | 16,228,124 | |
| 果樹共済 勘定 | なし半相殺減収暴風雨法定積立金 | 2,435,793 | 60,644 | 0 | 2,496,437 | |
| | なし半相殺減収暴風雨特別積立金 | 1,830,140 | 60,643 | 30,311 | 1,860,472 | |
| | 合 計 | 4,265,933 | 121,287 | 30,311 | 4,356,909 | |
| 畑作物 共済 勘定 | 蚕繭法定積立金 | 449,464 | 0 | 0 | 449,464 | |
| | 蚕繭特別積立金 | 449,462 | 0 | 0 | 449,462 | |
| | 合 計 | 898,926 | 0 | 0 | 898,926 | |
| 園芸施設 共済勘定 | 園芸施設法定積立金 | 1,596,958 | 0 | 0 | 1,596,958 | |
| | 園芸施設特別積立金 | 6,640,076 | 0 | 0 | 6,640,076 | |
| | 合 計 | 8,237,034 | 0 | 0 | 8,237,034 | |
| 総 合 計 | | 692,113,524 | 7,459,184 | 10,500,070 | 689,072,638 | |

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 | 4,689,807 | 0 | 0 | 4,689,807 | |
| 有形固定資産見合純財産 | 49,684,582 | 2,642,850 | 2,777,868 | 49,549,564 | |
| 無形固定資産見合純財産 | 328,818 | 0 | 0 | 328,818 | |
| 合 計 | 54,703,207 | 2,642,850 | 2,777,868 | 54,568,189 | |