

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

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							204,336,810		204,336,810
	(2) 金銭信託									
	(3) 有価証券									
	(4) 未収債権	3,013	40,514,127		14,445	236,436		40,524		40,808,545
	貸倒引当金(差引)	1,492						1,963		3,455
	(5) 雑資産									
	(6) たな卸資産		2,232,102							2,232,102
	(7) 他勘定へ貸	604,364,270	459,550,383	6,369,074	4,450,918	12,568,743	548,449		△ 1,087,851,837	
流動資産計	604,365,791	502,296,612	6,369,074	4,465,363	12,805,179	548,449	204,375,371	△ 1,087,851,837	247,374,002	
2 固定資産	(1) 有形固定資産		26,570,590					325,525,335		352,095,925
	減価償却累計額(差引)		23,167,978							23,167,978
	減損損失累計額(差引)									
	(2) 無形固定資産							1,585,529		1,585,529
	(3) 投資その他の資産							1,533,875,112		1,533,875,112
	①投資預金									
	②投資金銭信託									
	③投資有価証券							1,455,122,900		1,455,122,900
	④外部出資							3,971,936		3,971,936
	⑤退職給与金施設預託金							74,780,276		74,780,276
	⑥退職給与金施設転貸福祉 貸付金									
固定資産計		3,402,612					1,860,985,976		1,864,388,588	
資 産 合 計		604,365,791	505,699,224	6,369,074	4,465,363	12,805,179	548,449	2,065,361,347	△ 1,087,851,837	2,111,762,590

項 目	農作物 共済勘定	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		17,782,715		607,031	548,449	30,237,177		49,191,422
	(2) 責任準備金	74,145	113,002,151	1,327,435	39,296	818,019			115,261,046
	(3) 支払備金			251,497					251,497
	(4) 雑負債						9,780,624		9,780,624
	(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 流動負債計	74,145	130,784,866	1,578,932	55,346	1,425,050	548,449	1,127,869,638	△ 1,087,851,837
4 固定負債	(1) 長期借入金						2,889,600		2,889,600
	(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						361,989,860		361,989,860
	(5) 建設引当金						10,827,375		10,827,375
	(6) 修繕引当金						31,425,701		31,425,701
	(7) 更新引当金						14,259,291		14,259,291
	(8) 業務引当金						25,000,000		25,000,000
	(9) 防疫事業等準備金						5,000,000		5,000,000
	(10) 教育研修基金						1,517,000		1,517,000
	(11) 退職給与金施設転貸福祉 貸付借入金 固定負債計						452,908,827		452,908,827
負債 合 計	74,145	130,784,866	1,578,932	55,346	1,425,050	548,449	1,580,778,465	△ 1,087,851,837	627,393,416
5 純財産	(1) 処分済剰余金	604,293,138	365,743,714	4,308,566	4,377,756	9,966,089			988,689,263
	法定積立金	3,347,968	312,802,649	1,876,822	1,430,641	6,644,059			326,102,139
	特別積立金	600,945,170	52,941,065	2,431,744	2,947,115	3,322,030			662,587,124
	(2) 未処分剰余金(未処理不足金)	△ 1,492	9,170,644	481,576	32,261	1,414,040			11,097,029
	繰越不足金								
当期剰余金		9,170,644	481,576	32,261	1,414,040			11,098,521	
当期不足金	△ 1,492								△ 1,492
(3) 有価証券評価差額金							156,389,682		156,389,682
(4) 固定資産見合純財産 純財産合計	604,291,646	374,914,358	4,790,142	4,410,017	11,380,129		328,193,200		328,193,200
負債及び純財産合計	604,365,791	505,699,224	6,369,074	4,465,363	12,805,179	548,449	2,065,361,347	△ 1,087,851,837	2,111,762,590

貸借対照表の明細

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	摘要	
現金	76,680	64,369,929	64,386,609	60,000		
預金	()	()	()	()		
	普通預金	201,562,402	1,597,904,747	1,595,190,339	204,276,810	J A 宮銀 郵便
	通知預金					198,598,858円 180,033円 5,497,919円
	定期預金 外貨預金					
合計	() 201,639,082	() 1,662,274,676	() 1,659,576,948	() 204,336,810		

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

単位：円

信託先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
	()	()	()	()	
合計	()	()	()	()	

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。

ウ 投資有価証券

(ア) その他有価証券の増減

単位：円

種類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国債	() 1,064,631,100	() 140,762,540	() 165,911,540	() 1,039,482,100	
地方債	()	()	()	()	
特殊債	()	()	()	()	
社債	() 417,884,400	() 15,824,502	() 18,068,102	() 415,640,800	
合計	() 1,482,515,500	() 156,587,042	() 183,979,642	() 1,455,122,900	

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) 投資その他の資産として計上された有価証券

その他有価証券

単位：円

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									
第121回 20年国債	199,473,326	243,775,000	243,775,000		44,301,674	44,301,674			
第118回 20年国債	99,922,216	123,009,200	123,009,200		23,086,984	23,086,984			
第63回 20年国債	199,475,456	223,440,000	223,440,000		23,964,544	23,964,544			
第67回 20年国債	100,000,000	113,696,600	113,696,600		13,696,600	13,696,600			
第66回 20年国債	200,000,000	225,241,300	225,241,300		25,241,300	25,241,300			
第59回 20年国債	100,000,000	110,320,000	110,320,000		10,320,000	10,320,000			
小計	898,870,998	1,039,482,100	1,039,482,100		140,611,102	140,611,102			
地方債									
特殊債									
社債									
第528回 東京電力	199,909,990	206,980,800	206,980,800		7,070,810	7,070,810			
第537回 東京電力	199,952,230	208,660,000	208,660,000		8,707,770	8,707,770			
小計	399,862,220	415,640,800	415,640,800		15,778,580	15,778,580			
公社債投資信託受益証券									
貸付信託受益証券									
合計	1,298,733,218	1,455,122,900	1,455,122,900		156,389,682	156,389,682			

工 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					
	水 稻	3,013			3,013	
	麦	66		66		
	小 計	3,079		66	3,013	
	未収農作物交付金					
	水 稻					
	麦					
小 計						
	農作物貸倒引当金	(-)	(-)	(-)	(-)	
	合 計	3,079	-1,492	66	1,521	
家 畜 共済勘定	未収家畜共済掛金	30,100,959	28,128,506	30,100,959	28,128,506	
	未収家畜交付金					
	未収家畜保険金					
	死 麩	9,092,203	6,033,957	9,092,203	6,033,957	
	病 傷	2,584,672	2,727,104	2,584,672	2,727,104	
	小 計	11,676,875	8,761,061	11,676,875	8,761,061	
	未収診療収入					
	病傷事故	1,031,690	15,292,454	15,137,654	1,186,490	
	病傷事故外	2,100,920	25,975,830	25,638,680	2,438,070	
	小 計	3,132,610	41,268,284	40,776,334	3,624,560	
家畜雑未収金	1,406,000		1,406,000			
合 計	46,316,444	78,157,851	83,960,168	40,514,127		
果 樹 共済勘定	未収果樹共済掛金					
	未収果樹保険金	223,150		223,150		
	果樹雑未収金					
合 計	223,150		223,150			
畑作物 共済勘定	未収畑作物共済掛金					
	未収畑作物保険金	208,134	14,445	208,134	14,445	
	合 計	208,134	14,445	208,134	14,445	
園芸施設 共済勘定	未収園芸施設共済掛金					
	未収園芸施設保険金		234,688		234,688	
	園芸施設雑未収金		1,748		1,748	
	合 計		236,436		236,436	
任 意 共済勘定	任 意 雑 未 収 金					
	合 計					
業 務 共済勘定	未 収 賦 課 金	4,592		242	4,350	
	業 務 雑 未 収 金		36,174		36,174	
	業務貸倒引当金	(-)	(-)	(-)	(-)	
	合 計	4,592	34,211	242	38,561	
総 計	合 計	46,755,399	78,441,451	84,391,760	40,805,090	

才 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
農作物 共済勘定	仮 払 金					
	前 払 費 用					
	合 計					
家 畜 共済勘定	仮 払 金					
	前 払 費 用					
	合 計					
任 意 共済勘定	仮 払 金					
	前 払 費 用					
	合 計					
業務勘定	仮 払 金		1,548,755	1,548,755		
	有価証券前払利息					
	立 替 金	575,396	9,400,755	9,976,151		
	前 払 費 用					
	繰延不足金					
合 計	575,396	10,949,510	11,524,906			
総 合 計		575,396	10,949,510	11,524,906		

カ たな卸資産

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
注 射 薬	918,468	16,016,080	15,894,960	1,039,588	
内 服 薬	287,112	6,848,370	6,631,574	503,908	
外 用 薬	85,290	925,740	939,910	71,120	
注 入 挿 入 薬	29,154	79,396	98,434	10,116	
共 済 外 薬	277,076	7,565,820	7,399,200	443,696	
消 費 税	124,415	2,745,351	2,706,092	163,674	
医 療 用 消 耗 品		2,881,650	2,881,650		
合 計	1,721,515	37,062,407	36,551,820	2,232,102	

キ 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
家畜共済勘定	診療車両運搬具	499,800		290,850	208,950	206,863		2,087
	医療器具機械	26,361,640			26,361,640	22,961,115		3,400,525
	リース資産							
	小計	26,861,440		290,850	26,570,590	23,167,978		3,402,612
業務勘定	土地	114,416,147			114,416,147			114,416,147
	建物	285,248,999			285,248,999	102,746,553		182,502,446
	構築物	50,508,617			50,508,617	32,045,569		18,463,048
	車両運搬具							
	機械器具	16,797,122	5,199,336	3,228,140	18,768,318	13,196,216		5,572,102
	器具備品	7,762,350	355,728		8,118,078	6,436,086		1,681,992
	建設仮勘定							
	リース資産	14,448,000			14,448,000	11,558,400		2,889,600
小計	489,181,235	5,555,064	3,228,140	491,508,159	165,982,824		325,525,335	
合計		516,042,675	5,555,064	3,518,990	518,078,749	189,150,802		328,927,947

摘 要

土地の内訳	目 的	所在地	面積 (㎡)	備 考
土地の内訳	本所・延岡センター	延岡市吉野町1524番地2	2,649	
	日向センター	日向市大字富高字汐谷崎42番地1	1,788	
	西臼杵センター	高千穂町大字三田井3214番地3	3,992	
	合 計		8,429	

摘 要

建物の内訳	目 的	棟数	面積 (㎡)
建物の内訳	本所・延岡センター	事務所及び家畜診療所	1 702
		実測棟	1 78
		車庫	1 115
建物の内訳	日向センター	事務所及び家畜診療所	1 289
		実測棟・車庫	1 119
		倉庫	1 115
建物の内訳	西臼杵センター	事務所及び家畜診療所	1 493
		実測棟	1 164
		車庫	1 112
合 計		9	2,186

ク 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	数量・種類等
(家畜共済勘定)								
車両リサイクル預託金								
預託金								
リース資産								
小 計								
(業務勘定)								
電話加入権	1,585,529			1,585,529			1,585,529	
差入保証金								
車両リサイクル預託金								
小 計	1,585,529			1,585,529			1,585,529	
合 計	1,585,529			1,585,529			1,585,529	

ケ 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	摘要
拠 出 金	3,555,936			3,555,936	宮崎県農業共済組合連合会
団体出資金	414,000	2,000		416,000	農林中央120,000円、JA(延岡193,000円、日向50,000円、高千穂53,000円)
合 計	3,969,936	2,000		3,971,936	

コ 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	未払農作物保険料	75		75		
	未払農作物共済金					
	水 稻					
	陸 稻					
	麦					
	小 計					
	農作物雑未払金					
	合 計	75		75		
家 畜 共済勘定	未払家畜保険料	53,357	68,558	53,357	68,558	
	未払家畜共済金					
	死 産	11,365,368	7,542,539	11,365,368	7,542,539	
	病 傷	3,078,120	3,375,820	3,078,120	3,375,820	
	小 計	14,443,488	10,918,359	14,443,488	10,918,359	
	家畜雑未払金					
	未払医療品代金	1,812,877	37,030,871	35,605,610	3,238,138	
	その他未払金	3,635,536	3,557,660	3,635,536	3,557,660	
	小 計	5,448,413	40,588,531	39,241,146	6,795,798	
	合 計	19,945,258	51,575,448	53,737,991	17,782,715	
果 樹 共済勘定	未払果樹保険料					
	温州みかん減収					
	く り減収					
	ぶどう災害収入					
	小 計					
	未払果樹共済金					
	温州みかん減収					
温州みかん災害	318,787		318,787			
く り減収						
小 計	318,787		318,787			
果樹雑未払金						
合 計	318,787		318,787			
畑作物 共済勘定	未払畑作物保険料					
	未払畑作物共済金	231,261	16,050	231,261	16,050	
	畑作物雑未払金					
	合 計	231,261	16,050	231,261	16,050	

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	未払園芸施設保険料	192,757	346,265	192,757	346,265	
	未払園芸施設共済金		260,766		260,766	
	園芸施設雑未払金					
	合 計	192,757	607,031	192,757	607,031	
任 意 共済勘定	未払建物保険料	287,528	276,010	287,528	276,010	
	未払農機具保険料	296,195	272,439	296,195	272,439	
	未払建物共済金					
	未払農機具共済金					
	合 計	583,723	548,449	583,723	548,449	
業務勘定	未 払 賦 課 金					
	未払事務費賦課金	33,214	30,414	33,214	30,414	
	小 計	33,214	30,414	33,214	30,414	
	業 務 雑 未 払 金	30,992,439	30,206,763	30,992,439	30,206,763	
	合 計	31,025,653	30,237,177	31,025,653	30,237,177	
総 合 計		52,297,514	82,984,155	86,090,247	49,191,422	

サ 責任準備金

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	責任準備金	40,580	74,145	40,580	74,145	
家 畜	家 畜 〃	19,759,170	20,809,468	19,759,170	20,809,468	
	技 術 〃	86,116,383	92,192,683	86,116,383	92,192,683	
	小 計	105,875,553	113,002,151	105,875,553	113,002,151	
果 樹	みかん半相殺一般	117,586	115,625	117,586	115,625	
	みかん災害収入	230,616	255,604	230,616	255,604	
	ぶどう災害収入					
	ぶどう全相殺	213,266	196,602	213,266	196,602	
	くり全相殺	849,371	759,604	849,371	759,604	
	小 計	1,410,839	1,327,435	1,410,839	1,327,435	
畑 作 物	大豆責任準備金					
	茶責任準備金	32,911	39,296	32,911	39,296	
	小 計	32,911	39,296	32,911	39,296	
園芸施設	園芸施設責任準備金	766,305	818,019	766,305	818,019	
	合 計	108,126,188	115,261,046	108,126,188	115,261,046	

シ 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
農作物 共済勘定					
蚕 繭 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					
仮 受 金	652,616	6,488,630	6,775,255	365,991	
預 り 金	1,524,731	99,673,914	100,509,234	689,411	
前 受 収 益					
防災事業繰延残金					
業務繰延残金	7,126,079	8,725,222	7,126,079	8,725,222	
小 計	9,303,426	114,887,766	114,410,568	9,780,624	
合 計	9,303,426	114,887,766	114,410,568	9,780,624	

ス 借入金

種 類	借 入 先	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						
蚕 繭 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						
合 計						

セ リース債務

単位：円

短期・長期の別	勘定区分	区 分	金 額	摘 要
短 期 (1年以内返済 予定リース債務)	家畜共済勘定			
		合 計		
	業 務 勘 定			
		合 計		
	総 合 計			
長 期 (1年超返済予 定リース債務)	家畜共済勘定			
		合 計		
	業 務 勘 定	無人ヘリ	2,889,600	
		合 計		
	総 合 計		2,889,600	

ソ 資産除去債務

(単位：円)

短期・長期の別	勘定区分	前期繰越	有形固定資産 の取得に伴う 増加額	時の経過に よる調整額	資産除去債務 の履行による 減少額	期末残高	摘 要
短期(1年以内 に履行が見込 まれるもの)	家畜共済勘定						
	業 務 勘 定						
	合 計						
長期(1年以内 に履行が見込 まれないもの)	家畜共済勘定						
	業 務 勘 定						
	合 計						

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					
退職一時金に係る債務					
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	403,603,009	38,219,235	24,705,600	417,116,644	
退職給付引当金	358,215,023	28,480,437	24,705,600	361,989,860	

[注記] 28年度末における退職給付会計に基づく退職給付引当金の必要額は417,116,644円であるが、28年度末における退職給付引当金の引当額は361,989,860円であり、引当必要額に対して55,126,784円不足しています。なお、この不足額については、平成30年度末までに解消することを予定しています。

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
			目的使用	その他		
建設引当金	10,827,375				10,827,375	
修繕引当金	31,425,701				31,425,701	
更新引当金	19,814,355		5,555,064		14,259,291	
業務引当金	25,000,000				25,000,000	
防疫事業等準備金	5,000,000				5,000,000	
教育研修基金	1,517,000				1,517,000	

ツ 処分済事業剰余金

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	水 稲					
		陸 稲	18,861			18,861	
		麦	3,434,277		105,170	3,329,107	
		小 計	3,453,138		105,170	3,347,968	
	特別 積 立 金	水 稲	607,693,538		17,858,510	589,835,028	
		陸 稲	336,619			336,619	
		麦	10,773,523			10,773,523	
		小 計	618,803,680		17,858,510	600,945,170	
	合 計		622,256,818		17,963,680	604,293,138	
	家共 済 勘 畜定	法定積立金		309,777,898	3,024,751		312,802,649
特別積立金		54,706,853	3,024,750	4,790,538	52,941,065		
合 計		364,484,751	6,049,501	4,790,538	365,743,714		
果 樹 共 済 勘 定	法定 積 立 金	みかん半相殺一般	1,867,747		36,277	1,831,470	
		くり樹体	804			804	
		くり全相殺					
		みかん災害収入		65,429	20,881	44,548	
		ぶどう災害収入					
		ぶどう全相殺					
		小 計	1,868,551	65,429	57,158	1,876,822	
	特別 積 立 金	みかん半相殺一般	2,155,790			2,155,790	
		くり樹体	804			804	
		くり全相殺	209,722			209,722	
		みかん災害収入		65,428		65,428	
		ぶどう災害収入					
		ぶどう全相殺					
小 計		2,366,316	65,428		2,431,744		
合 計		4,234,867	130,857	57,158	4,308,566		

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	法定積立金	大 豆	1,372,591			1,372,591	
		茶	43,761	14,289		58,050	
		小 計	1,416,352	14,289		1,430,641	
	特別積立金	大 豆	2,910,947			2,910,947	
		茶	21,880	14,288		36,168	
		小 計	2,932,827	14,288		2,947,115	
	合 計		4,349,179	28,577		4,377,756	
	園共済 施設定	法 定 積 立 金		6,075,590	568,469		6,644,059
		特 別 積 立 金		3,037,796	568,468	284,234	3,322,030
		合 計		9,113,386	1,136,937	284,234	9,966,089
総 合 計		1,004,439,001	7,345,872	23,095,610	988,689,263		

テ 固定資産見合純財産

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	3,969,936	2,000		3,971,936	
有形固定資産見合純財産	327,706,515	8,444,664	13,515,444	322,635,735	
無形固定資産見合純財産	1,585,529			1,585,529	
合 計	333,261,980	8,446,664	13,515,444	328,193,200	