

貸借対照表

(平成30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							140,152,605		140,152,605
	(2) 金銭信託									
	(3) 有価証券									
	(4) 未収債権	3,013	34,557,324		1,310	523,070		4,350		35,089,067
	貸倒引当金(差引)	1,492						1,963		3,455
	(5) 雑資産							4,697		4,697
	(6) たな卸資産		2,626,404							2,626,404
	(7) 他勘定へ貸	590,760,267	425,152,796	6,736,796	4,467,258	13,964,180	638,735		△ 1,041,720,032	
流動資産計	590,761,788	462,336,524	6,736,796	4,468,568	14,487,250	638,735	140,159,689	△ 1,041,720,032	177,869,318	
2 固定資産	(1) 有形固定資産		25,925,180					332,774,642		358,699,822
	減価償却累計額(差引)		22,984,263							22,984,263
	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							1,504,096,663		1,504,096,663
	①投資預金									
	②投資金銭信託									
	③投資有価証券							1,438,033,200		1,438,033,200
	④外部出資							3,975,936		3,975,936
	⑤退職給与金施設預託金							62,087,527		62,087,527
⑥退職給与金施設転貸福祉 貸付金										
固定資産計		2,940,917					1,838,456,834		1,841,397,751	
資 産 合 計		590,761,788	465,277,441	6,736,796	4,468,568	14,487,250	638,735	1,978,616,523	△ 1,041,720,032	2,019,267,069

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	442	24,843,774		1,456	877,510	638,735	61,769,259		88,131,176	
	(2) 責任準備金	72,608	73,528,604	1,422,925	29,438	804,455				75,858,030	
	(3) 支払備金			13,497						13,497	
	(4) 雑負債							5,447,792		5,447,792	
	(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	73,050	98,372,378	1,436,422	30,894	1,681,965	638,735	1,041,720,032	△ 1,041,720,032		169,450,495
4 固定 負債	(1) 長期借入金										
	(2) リース債務(長期)							20,513,088		20,513,088	
	(3) 資産除去債務(長期)										
	(4) 退職給付引当金							305,885,344		305,885,344	
	(5) 建設引当金							10,827,375		10,827,375	
	(6) 修繕引当金							29,751,701		29,751,701	
	(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										412,753,799
負債合計		73,050	98,372,378	1,436,422	30,894	1,681,965	638,735	1,521,690,882	△ 1,041,720,032	582,204,294	
5 純 財産	(1) 処分済剰余金	590,665,160	370,368,588	4,755,815	4,410,017	10,847,471				981,047,051	
	法定積立金	3,347,968	317,387,971	2,083,283	1,446,772	7,351,079				331,617,073	
	特別積立金	587,317,192	52,980,617	2,672,532	2,963,245	3,496,392				649,429,978	
	(2) 未処分剰余金(未処理不足金)	23,578	△ 3,463,525	544,559	27,657	1,957,814				△ 909,917	
	繰越不足金										
	当期剰余金	23,578		544,559	27,657	1,957,814				2,553,608	
	当期不足金		△ 3,463,525							△ 3,463,525	
	(3) 有価証券評価差額金							139,102,622			139,102,622
(4) 固定資産見合純財産 純財産合計	590,688,738	366,905,063	5,300,374	4,437,674	12,805,285		317,823,019	456,925,641		1,437,062,775	
負債及び純財産合計		590,761,788	465,277,441	6,736,796	4,468,568	14,487,250	638,735	1,978,616,523	△ 1,041,720,032	2,019,267,069	

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	60,000	62,297,144	62,283,104	74,040		
預金	()	()	()	()		
	普通預金	204,276,810	1,620,729,013	1,684,927,258	140,078,565	J A 137,434,127円 宮銀 179,219円 郵便 2,465,219円
	通知預金					
	定期預金					
	外貨預金					
合計	() 204,336,810	() 1,683,026,157	() 1,747,210,362	() 140,152,605		

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	() 1,039,482,100	() 128,774,402	() 140,611,102	() 1,027,645,400	
地方債	()	()	()	()	
特殊債	()	()	()	()	
社債	() 415,640,800	() 10,525,580	() 15,778,580	() 410,387,800	
合計	() 1,455,122,900	() 139,299,982	() 156,389,682	() 1,438,033,200	

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	199,510,944	243,126,800	243,126,800		43,615,856	43,615,856			
第118回 20年国債	99,961,104	122,482,600	122,482,600		22,521,496	22,521,496			
第63回 20年国債	199,550,388	219,940,000	219,940,000		20,389,612	20,389,612			
第67回 20年国債	100,000,000	111,860,600	111,860,600		11,860,600	11,860,600			
第66回 20年国債	200,000,000	221,665,400	221,665,400		21,665,400	21,665,400			
第59回 20年国債	100,000,000	108,570,000	108,570,000		8,570,000	8,570,000			
小計	899,022,436	1,027,645,400	1,027,645,400		128,622,964	128,622,964			
地方債									
特殊債									
社債									
第528回 東京電力	199,939,989	204,187,800	204,187,800		4,247,811	4,247,811			
第537回 東京電力	199,968,153	206,200,000	206,200,000		6,231,847	6,231,847			
小計	399,908,142	410,387,800	410,387,800		10,479,658	10,479,658			
公社債投資信託受益証券									
貸付信託受益証券									
合計	1,298,930,578	1,438,033,200	1,438,033,200		139,102,622	139,102,622			

エ 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					
	小 計	3,013			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	1,492			1,492	
		1,521			1,521	
家 畜 共済勘定	未収家畜共済掛金	28,128,506	15,781,627	28,128,506	15,781,627	
	未収家畜交付金					
	未収家畜保険金					
	死 廃	6,033,957	10,613,030	6,033,957	10,613,030	
	病 傷	2,727,104	2,820,737	2,727,104	2,820,737	
	小 計	8,761,061	13,433,767	8,761,061	13,433,767	
	未収診療収入					
	病傷事故	1,186,490	14,998,540	14,879,880	1,305,150	
	病傷事故外	2,438,070	28,926,510	28,703,800	2,660,780	
	小 計	3,624,560	43,925,050	43,583,680	3,965,930	
家畜雑未収金		1,376,000		1,376,000		
合 計	40,514,127	74,516,444	80,473,247	34,557,324		
果 樹 共済勘定	未収果樹共済掛金					
	未収果樹保険金					
	果樹雑未収金					
	合 計					
畑作物 共済勘定	未収畑作物共済掛金					
	未収畑作物保険金	14,445	1,310	14,445	1,310	
	合 計	14,445	1,310	14,445	1,310	
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	523,070	234,688	523,070	
	園芸施設雑未収金	1,748		1,748		
	合 計	236,436	523,070	236,436	523,070	
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	4,350			4,350	
	業 務 雑 未 収 金	36,174		36,174		
	業務貸倒引当金	(-)	(-)	(-)	(-)	
	合 計	1,963			1,963	
		38,561		36,174	2,387	
總 合 計		40,805,090	75,040,824	80,760,302	35,085,612	

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		115,284	115,284		
	前払費用					
	合計		115,284	115,284		
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		1,547,096	1,547,096		
	有価証券前払利息					
	立替金		8,413,399	8,408,702	4,697	
	前払費用					
	繰延不足金					
	合計		9,960,495	9,955,798	4,697	
総 合 計			10,075,779	10,071,082	4,697	

力 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	1,039,588	17,922,432	17,833,151	1,128,869	
内服薬	503,908	7,183,560	7,077,346	610,122	
外用薬	71,120	1,213,320	1,187,820	96,620	
注入挿入薬	10,116	134,676	125,442	19,350	
共済外薬	443,696	7,857,893	7,724,148	577,441	
消費税	163,674	3,041,782	3,011,454	194,002	
医療用消耗品		3,710,627	3,710,627		
合計	2,232,102	41,064,290	40,669,988	2,626,404	

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	208,950			208,950	208,949		1
	医療器具機械	26,361,640	500,000	1,145,410	25,716,230	22,775,314		2,940,916
	リース資産							
	小計	26,570,590	500,000	1,145,410	25,925,180	22,984,263		2,940,917
業務勘定	土地	114,416,147			114,416,147			114,416,147
	建物	285,248,999			285,248,999	110,191,118		175,057,881
	構築物	50,508,617			50,508,617	34,307,978		16,200,639
	車両運搬具							
	機械器具	18,768,318			18,768,318	14,002,679		4,765,639
	器具備品	8,118,078	449,880		8,567,958	6,746,711		1,821,247
	建設仮勘定							
	リース資産	14,448,000	23,931,936		38,379,936	17,866,847		20,513,089
小計	491,508,159	24,381,816		515,889,975	183,115,333		332,774,642	
合計		518,078,749	24,881,816	1,145,410	541,815,155	206,099,596		335,715,559

摘 要

	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

	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
	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
	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	416,000	4,000		420,000	農林中央120,000円、JA（延岡195,000円、日向51,000円、高千穂54,000円）
合 計	3,971,936	4,000		3,975,936	

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		442		442	
	未払農作物共済金					
	水 稻					
	陸 稻					
	麦					
	小 計					
	農作物雑未払金					
	合 計		442		442	
家 畜 共済勘定	未払家畜保険料	68,558	194,623	68,558	194,623	
	未払家畜共済金					
	死 廃	7,542,539	13,266,359	7,542,539	13,266,359	
	病 傷	3,375,820	3,309,938	3,375,820	3,309,938	
	小 計	10,918,359	16,576,297	10,918,359	16,576,297	
	家畜雑未払金					
	未払医療品代金	3,238,138	41,064,290	41,405,363	2,897,065	
	その他未払金	3,557,660	5,175,789	3,557,660	5,175,789	
	小 計	6,795,798	46,240,079	44,963,023	8,072,854	
	合 計	17,782,715	63,010,999	55,949,940	24,843,774	
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					
く り減収						
小 計						
	果樹雑未払金					
	合 計					
畑作物 共済勘定	未払畑作物保険料					
	未払畑作物共済金	16,050	1,456	16,050	1,456	
	畑作物雑未払金					
	合 計	16,050	1,456	16,050	1,456	

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	346,265	296,318	346,265	296,318	
	未払園芸施設共済金	260,766	581,192	260,766	581,192	
	園芸施設雑未払金		4,958,800	4,958,800		
	合 計	607,031	5,836,310	5,565,831	877,510	
任 意 共済勘定	未払建物保険料	276,010	335,418	276,010	335,418	
	未払農機具保険料	272,439	303,317	272,439	303,317	
	未払建物共済金					
	未払農機具共済金					
	合 計	548,449	638,735	548,449	638,735	
業務勘定	未 払 賦 課 金					
	未払事務費賦課金	30,414	16,131	30,414	16,131	
	小 計	30,414	16,131	30,414	16,131	
	業 務 雑 未 払 金	30,206,763	61,753,128	30,206,763	61,753,128	
	合 計	30,237,177	61,769,259	30,237,177	61,769,259	
総 合 計		49,191,422	131,257,201	92,317,447	88,131,176	

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	74,145	72,608	74,145	72,608	
家 畜	家 畜 〃	20,809,468	19,395,562	20,809,468	19,395,562	
	技 術 〃	92,192,683	54,133,042	92,192,683	54,133,042	
	小 計	113,002,151	73,528,604	113,002,151	73,528,604	
果 樹	みかん半相殺一般	115,625	87,921	115,625	87,921	
	みかん災害収入	255,604	276,686	255,604	276,686	
	ぶどう災害収入					
	ぶどう全相殺	196,602	169,128	196,602	169,128	
	くり全相殺	759,604	889,190	759,604	889,190	
	小 計	1,327,435	1,422,925	1,327,435	1,422,925	
畑 作 物	大豆責任準備金					
	茶責任準備金	39,296	29,438	39,296	29,438	
	小 計	39,296	29,438	39,296	29,438	
園芸施設	園芸施設責任準備金	818,019	804,455	818,019	804,455	
合 計		115,261,046	75,858,030	115,261,046	75,858,030	

シ 支払備金

種 類	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	251,497	13,497	251,497	13,497	
合 計	251,497	13,497	251,497	13,497	

ス 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		34,585	34,585		
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	365,991	7,054,218	7,391,756	28,453	
預 り 金	689,411	102,862,749	99,756,127	3,796,033	
前 受 収 益					
防 災 事 業 繰 延 残 金					
業 務 繰 延 残 金	8,725,222	1,623,306	8,725,222	1,623,306	
小 計	9,780,624	111,540,273	115,873,105	5,447,792	
合 計	9,780,624	111,574,858	115,907,690	5,447,792	

セ 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
勘 定						
合 計						

ソ 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 へ リ	20,513,088	
		合 計		
	総 合 計		20,513,088	

タ 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						

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					
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	417,116,644	32,850,346	59,389,252	390,577,738	
退職給付引当金	361,989,860	3,284,736	59,389,252	305,885,344	

[注記] 29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390,577,738円であるが、29年度末における退職給付引当金の引当額は305,885,344円であり、引当必要額に対して84,692,394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。

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
			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		1,674,000		29,751,701	
更新引当金	14,259,291				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	

テ 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	3,329,107			3,329,107	
		小 計	3,347,968			3,347,968	
	特 別 積 立 金	水 稲	589,835,028		13,627,978	576,207,050	
		陸 稲	336,619			336,619	
		麦	10,773,523			10,773,523	
		小 計	600,945,170		13,627,978	587,317,192	
	合 計		604,293,138		13,627,978	590,665,160	
	家 共 済 勘 定	法 定 積 立 金		312,802,649	4,585,322		317,387,971
特 別 積 立 金		52,941,065	4,585,322	4,545,770	52,980,617		
合 計		365,743,714	9,170,644	4,545,770	370,368,588		
果 樹 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	みかん半相殺一般	1,831,470		34,327	1,797,143	
		くり樹体	804			804	
		くり全相殺		240,788		240,788	
		みかん災害収入	44,548			44,548	
		ぶどう災害収入					
		ぶどう全相殺					
	小 計		1,876,822	240,788	34,327	2,083,283	
	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	240,788		450,510	
		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		2,431,744	240,788		2,672,532		
合 計		4,308,566	481,576	34,327	4,755,815		

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	675		1,373,266	
		茶	58,050	15,456		73,506	
		小 計	1,430,641	16,131		1,446,772	
	特別積立金	大 豆	2,910,947	675		2,911,622	
		茶	36,168	15,455		51,623	
		小 計	2,947,115	16,130		2,963,245	
	合 計		4,377,756	32,261		4,410,017	
	園共済 施設勘定	法 定 積 立 金	6,644,059	707,020		7,351,079	
特 別 積 立 金		3,322,030	707,020	532,658	3,496,392		
合 計		9,966,089	1,414,040	532,658	10,847,471		
総 合 計		988,689,263	11,098,521	18,740,733	981,047,051		

ト 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	3,971,936	4,000		3,975,936	
有形固定資産見合純財産	322,635,735	6,758,328	17,132,509	312,261,554	
無形固定資産見合純財産	1,585,529			1,585,529	
合 計	328,193,200	6,762,328	17,132,509	317,823,019	