

5. 貸借対照表及びその明細

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

高知県農業共済組合

(平成28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							2,735,622,444		2,735,622,444
2 金 銭 信 託									
3 農 林 漁 業 信 用 基 金 寄 託 金									
4 有 価 証 券							718,368,000		718,368,000
5 未 収 債 権	650,615	31,515,084			3,804,566	5,459,617	1,268,368		42,698,250
貸 倒 引 当 金 (差 引)	(-) 520,240	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-) 146,026		(-) 666,266
6 雑 資 産		65,642					2,658,166		2,723,808
7 た な 卸 資 産		4,600,979							4,600,979
8 他 勘 定 へ 貸	3,771,926,677	130,719,908	152,453,100	21,938,546	3,131,719,466	2,342,879,157		△ 9,551,636,854	
流 動 資 産 計	3,772,057,052	166,901,613	152,453,100	21,938,546	3,135,524,032	2,348,338,774	3,457,770,952	△ 9,551,636,854	3,503,347,215
(2. 固定資産)									
1 有 形 固 定 資 産		35,101,473					671,731,245		706,832,718
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		8,220					3,354,895		3,363,115
3 投 資 そ の 他 の 資 産							9,626,577,397		9,626,577,397
① 投 資 預 金									
② 投 資 金 銭 信 託									
③ 投 資 有 価 証 券							9,184,959,480		9,184,959,480
④ 外 部 出 資							12,995,000		12,995,000
⑤ 退 職 給 与 金 施 設 預 託 金							424,066,351		424,066,351
⑥ 退 職 給 与 金 施 設 転 貸 福 祉 貸 付 金							4,556,566		4,556,566
固 定 資 産 計		8,710,897					10,301,663,537		10,310,374,434
資 産 合 計	3,772,057,052	175,612,510	152,453,100	21,938,546	3,135,524,032	2,348,338,774	13,759,434,489	△ 9,551,636,854	13,813,721,649

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		8,899,242			9,329,938	8,900,075	105,674,812		132,804,067
2 責任準備金		35,748,976	7,273,569	383,197	139,198,642	163,768,227			346,372,611
3 拠出金払戻準備金							850,200		850,200
4 支払備金					7,727,356				7,727,356
5 任意前受共済掛金						235,252			235,252
6 雑負債					12,920	624,820	10,470,004		11,107,744
7 借入金									
8 リース債務(短期)									
9 資産除去債務(短期)									
10 他勘定から借							9,551,636,854	△ 9,551,636,854	
流動負債計		44,648,218	7,273,569	383,197	156,268,856	173,528,374	9,668,631,870	△ 9,551,636,854	499,097,230
(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							1,068,923,205		1,068,923,205
5 建設引当金							505,256,303		505,256,303
6 修繕引当金							101,442,428		101,442,428
7 更新引当金							100,337,026		100,337,026
7-2 業務引当金							60,262,322		60,262,322
7-3 組織整備準備金									
7-4 事務機械化準備金							31,562,816		31,562,816
7-5 コンプライアンス研修引当金							23,291,385		23,291,385
8 農家拠出金							2,146,631		2,146,631
9 退職給与金施設転貸福祉貸付借入金							4,556,566		4,556,566
固定負債計							1,897,778,682		1,897,778,682
負債合計	0	44,648,218	7,273,569	383,197	156,268,856	173,528,374	11,566,410,552	△ 9,551,636,854	2,396,875,912
(5. 純財産)									
1 処分済剰余金	3,772,109,301	125,287,884	141,122,092	21,223,573	2,792,530,285	2,040,412,999			8,892,686,134
法定積立金	536,548,890	57,911,546	103,214,634	10,617,607	2,065,532,807	1,211,359,388			3,985,184,872
特別積立金	3,235,560,411	67,376,338	37,907,458	10,605,966	726,997,478	829,053,611			4,907,501,262
2 未処分剰余金		5,676,408	4,057,439	331,776	186,724,891	134,397,401			331,187,915
(未処理不足金)	△ 52,249								△ 52,249
繰越不足金									
当期剰余金		5,676,408	4,057,439	331,776	186,724,891	134,397,401			331,187,915
当期不足金	△ 52,249								△ 52,249
3 有価証券評価差額金						0	1,507,089,428		1,507,089,428
4 固定資産見合純財産							685,934,509		685,934,509
純財産合計	3,772,057,052	130,964,292	145,179,531	21,555,349	2,979,255,176	2,174,810,400	2,193,023,937		11,416,845,737
負債及び純財産合計	3,772,057,052	175,612,510	152,453,100	21,938,546	3,135,524,032	2,348,338,774	13,759,434,489	△ 9,551,636,854	13,813,721,649

(2) 貸借対照表の明細

ア 現金預金

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	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
現 金	0	253,994	0	75,217,491	0	75,243,081	0	228,404	
預 金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
当 座 預 金	0	2,710,291,282	0	5,221,202,276	0	5,196,099,518	0	2,735,394,040	
普 通 預 金	0	26,818	0	771,780	0	6,544	0	792,054	ゆうちょ銀行
定 期 預 金	0	1,030,471,588	0	3,418,541,653	0	3,516,300,098	0	932,713,143	高知県信連・みずほ銀行他43行
	0	1,679,792,876	0	1,801,888,843	0	1,679,792,876	0	1,801,888,843	JA土佐くろしお・JAコスモス他12行
合 計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	2,710,545,276	0	5,296,419,767	0	5,271,342,599	0	2,735,622,444	

上段()書きは、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

信 託 先	前 期 繰 越 高		当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高		摘 要
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	0	0	0	0	該当なし
合 計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	0	0	0	0	

上段()書きは、投資その他の資産に計上される金額で内数である。

ウ 有価証券

(ア) 有価証券の増減

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	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
国 債	(0)	(7,223,335,650)	(0)	(1,235,215,014)	(0)	(1,568,480,984)	(0)	(6,890,069,680)	
	0	7,223,335,650	0	1,751,823,014	0	1,568,480,984	0	7,406,677,680	
地 方 債	(0)	(1,654,638,200)	(0)	(159,478,133)	(0)	(340,036,533)	(0)	(1,474,079,800)	
	0	1,654,638,200	0	361,238,133	0	340,036,533	0	1,675,839,800	
特 殊 債	(0)	(357,150,000)	(0)	(305,630,404)	(0)	(57,430,404)	(0)	(605,350,000)	
	0	357,150,000	0	305,630,404	0	57,430,404	0	605,350,000	
社 債	(0)	(0)	(0)	(215,460,000)	(0)	(0)	(0)	(215,460,000)	
	0	0	0	215,460,000	0	0	0	215,460,000	
合 計	(0)	(9,235,123,850)	(0)	(1,915,783,551)	(0)	(1,965,947,921)	(0)	(9,184,959,480)	
	0	9,235,123,850	0	2,634,151,551	0	1,965,947,921	0	9,903,327,480	

上段()書きは、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 満期保有目的有価証券

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額 ①	当期費用に含 まれた評価差額	時価 ②	②-①	評 価 差 額	
							うち評価益	うち評価損
任意 共 済 勘 定	国債	0	0	0	0	0	0	0
	地方債	0	0	0	0	0	0	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0	0
業 務 勘 定	国債	0	0	0	0	0	0	0
	地方債	0	0	0	0	0	0	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0	0

b その他の有価証券

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	
任意 共 済 勘 定	国債	0	0	0	0	0	0
	地方債	0	0	0	0	0	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0
業 務 勘 定	国債	499,929,412	516,608,000	516,608,000	16,678,588	16,678,588	0
	第34回	100,000,000	103,475,200	103,475,200	3,475,200	3,475,200	0
	第35回	399,929,412	413,132,800	413,132,800	13,203,388	13,203,388	0
	地方債	199,957,630	201,760,000	201,760,000	1,802,370	1,802,370	0
	北海道 H18年度 第4回	99,963,836	100,480,000	100,480,000	516,164	516,164	0
	兵庫県 H18年度 第13回	99,993,794	101,280,000	101,280,000	1,286,206	1,286,206	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0
	小計	699,887,042	718,368,000	718,368,000	18,480,958	18,480,958	0

(注) 有価証券の時価及び評価差額について

評価差額については、平成28年3月31日現在の時価と償却原価法に基づく取得価格との差額であって、27年度において実現した損益とは異なる。

また、保有債券を満期償還日まで保有した場合には当該益は発生しない。

(ウ) 投資その他の資産として計上された有価証券

a 満期保有目的有価証券

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額 ①	当期費用に含 まれた評価差額	時価 ②	②-①	評 価 差 額	
							うち評価益	うち評価損
任意 共 済 勘 定	国債	0	0	0	0	0	0	0
	地方債	0	0	0	0	0	0	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0	0
業 務 勘 定	国債	0	0	0	0	0	0	0
	地方債	0	0	0	0	0	0	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0	0

b その他有価証券

	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
任意 共有 勘定	国債	0	0	0	0	0	0
	地方債	0	0	0	0	0	0
	特殊債	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0
業 務 勘 定 業 務 勘 定	国債	5,672,907,376	6,890,069,680	6,890,069,680	0	1,217,162,304	1,217,162,304
	第8回	647,091,450	812,208,800	812,208,800	0	165,117,350	165,117,350
	第10回	197,008,000	227,102,000	227,102,000	0	30,094,000	30,094,000
	第11回	435,022,008	543,380,580	543,380,580	0	108,358,572	108,358,572
	第12回	400,000,000	521,204,000	521,204,000	0	121,204,000	121,204,000
	第36回	99,981,712	104,695,300	104,695,300	0	4,713,588	4,713,588
	第60回	199,374,466	221,470,000	221,470,000	0	22,095,534	22,095,534
	第70回	200,000,000	241,980,000	241,980,000	0	41,980,000	41,980,000
	第76回	399,529,318	472,112,000	472,112,000	0	72,582,682	72,582,682
	第78回	99,817,600	118,428,000	118,428,000	0	18,610,400	18,610,400
	第84回	100,000,000	120,120,000	120,120,000	0	20,120,000	20,120,000
	第85回	299,313,516	364,366,000	364,366,000	0	65,052,484	65,052,484
	第92回	100,000,000	122,690,000	122,690,000	0	22,690,000	22,690,000
	第99回	100,000,000	124,377,300	124,377,300	0	24,377,300	24,377,300
	第105回	300,000,000	376,405,800	376,405,800	0	76,405,800	76,405,800
	第109回	899,572,950	1,112,228,100	1,112,228,100	0	212,655,150	212,655,150
	第114回	300,000,000	381,160,800	381,160,800	0	81,160,800	81,160,800
	第124回	99,525,250	126,721,300	126,721,300	0	27,196,050	27,196,050
	第143回	296,877,423	365,300,200	365,300,200	0	68,422,777	68,422,777
	第144回	100,000,000	120,140,000	120,140,000	0	20,140,000	20,140,000
	第286回	99,836,500	102,415,300	102,415,300	0	2,578,800	2,578,800
	第288回	99,967,933	102,780,300	102,780,300	0	2,812,367	2,812,367
	第296回	99,989,250	104,349,900	104,349,900	0	4,360,650	4,360,650
	第297回	100,000,000	104,434,000	104,434,000	0	4,434,000	4,434,000
	地方債	1,323,706,796	1,474,079,800	1,474,079,800	0	150,373,004	150,373,004
	第57回 共同発行	100,000,000	102,790,000	102,790,000	0	2,790,000	2,790,000
	北海道 第10回	99,967,932	105,280,000	105,280,000	0	5,312,068	5,312,068
	東京都 第11回	200,000,000	245,334,000	245,334,000	0	45,334,000	45,334,000
	東京都 第15回	99,918,425	125,490,000	125,490,000	0	25,571,575	25,571,575
川崎市 第11回	100,436,324	122,020,000	122,020,000	0	21,583,676	21,583,676	
京都府 第2回	99,936,975	125,216,000	125,216,000	0	25,279,025	25,279,025	
京都市 第5回	100,000,000	104,375,000	104,375,000	0	4,375,000	4,375,000	
大阪府 第313回	99,982,084	103,330,000	103,330,000	0	3,347,916	3,347,916	
大阪府 第314回	123,886,624	128,674,800	128,674,800	0	4,788,176	4,788,176	
大阪府 第311回	199,985,232	206,180,000	206,180,000	0	6,194,768	6,194,768	
兵庫県 H23年度 第13回	99,593,200	105,390,000	105,390,000	0	5,796,800	5,796,800	
特殊債	499,736,838	605,350,000	605,350,000	0	105,613,162	105,613,162	
第87回 名古屋高速道路債	100,000,000	119,600,000	119,600,000	0	19,600,000	19,600,000	
第90回 名古屋高速道路債	99,972,038	123,220,000	123,220,000	0	23,247,962	23,247,962	
第160回 日本高速道債返機債	99,764,800	122,790,000	122,790,000	0	23,025,200	23,025,200	
第169回 日本高速道債返機債	100,000,000	110,910,000	110,910,000	0	10,910,000	10,910,000	
第153回 日本高速道債返機債	100,000,000	128,830,000	128,830,000	0	28,830,000	28,830,000	
社債	200,000,000	215,460,000	215,460,000	0	15,460,000	15,460,000	
北海道電力第325回	200,000,000	215,460,000	215,460,000	0	15,460,000	15,460,000	
小計	7,696,351,010	9,184,959,480	9,184,959,480	0	1,488,608,470	1,488,608,470	
合 計	7,696,351,010	9,184,959,480	9,184,959,480	0	1,488,608,470	1,488,608,470	

(注) 有価証券の時価及び評価差額について

評価差額については、平成28年3月31日現在の時価と償却原価法に基づく取得価格との差額であって、27年度において実現した損益とは異なる。
また、保有債券を満期償還日まで保有した場合には当該益は発生しない。

二 未収債権

	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	370,157	19,750	6,032	383,875	
	水 稻	370,157	19,750	6,032	383,875	
	未収農作物交付金	504,150	16,311	253,721	266,740	
	水 稻	504,150	16,311	253,721	266,740	平成19年産～27年産分
	未収農作物保険金	0	0	0	0	
	水 稻	0	0	0	0	
	農作物雑未収金	0	0	0	0	
農作物貸倒引当金	(-) 467,991	(-) 52,249	(-) 0	(-) 520,240		
合 計	406,316	-16,188	259,753	130,375		
家畜 共済勘定	未収家畜共済掛金	8,349,267	9,378,865	8,349,267	9,378,865	分納分
	未収家畜交付金	305,553	39,860	305,553	39,860	1～3月分
	未収家畜保険金	8,932,617	10,547,260	8,932,617	10,547,260	
	死 産	5,999,730	7,685,690	5,999,730	7,685,690	2・3月分
	病 傷	2,932,887	2,861,570	2,932,887	2,861,570	1～3月分
	未収診療収入	4,545,050	6,724,299	4,545,050	6,724,299	
	病傷事故	1,474,070	1,470,380	1,474,070	1,470,380	2・3月分
	病傷事故外	3,070,980	5,253,919	3,070,980	5,253,919	2・3月分
家畜雑未収金	4,830,400	4,824,800	4,830,400	4,824,800	BSE対策費、予防注射技術料、市町村補助金	
家畜貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0		
合 計	26,962,887	31,515,084	26,962,887	31,515,084		
果樹 共済勘定	未収果樹共済掛金	0	0	0	0	
	未収果樹交付金	0	0	0	0	
	未収果樹保険金	0	0	0	0	
	果樹雑未収金	0	0	0	0	
	果樹貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
合 計	0	0	0	0		
畑作物 共済勘定	未収畑作物共済掛金	0	0	0	0	
	未収畑作物交付金	0	0	0	0	
	未収畑作物保険金	0	0	0	0	
	畑作物雑未収金	0	0	0	0	
	畑作物貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
合 計	0	0	0	0		
園芸施設 共済勘定	未収園芸施設共済掛金	91,021	0	91,021	0	
	未収園芸施設交付金	14,070,979	3,127,483	14,070,979	3,127,483	2・3月分他
	未収園芸施設保険金	8,034,935	677,083	8,034,935	677,083	1月分
	園芸施設雑未収金	0	0	0	0	
	園芸施設貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
合 計	22,196,935	3,804,566	22,196,935	3,804,566		
任意 共済勘定	未収任意共済掛金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	農 機 具	0	0	0	0	
	未収再共済金	3,805,067	2,382,928	3,805,067	2,382,928	3月分
	未収再共済手数料	3,799,130	3,000,240	3,799,130	3,000,240	3月分
	未収受取差益戻金	0	0	0	0	
	任意雑未収金	26,528	76,449	26,528	76,449	再共済掛金戻り
任意貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0		
合 計	7,630,725	5,459,617	7,630,725	5,459,617		
業務勘定	未 収 賦 課 金	180,501	13,607	7,408	186,700	水稻割
	業 務 雑 未 収 金	925,691	1,081,668	925,691	1,081,668	定期預金受取利息・牛群検定謝金他
	業 務 貸 倒 引 当 金	(-) 130,896	(-) 15,130	(-) 0	(-) 146,026	水稻未収賦課金
	合 計	975,296	1,080,145	933,099	1,122,342	
総合計	58,172,159	41,843,224	57,983,399	42,031,984		

オ 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	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜 共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	16,130	65,642	16,130	65,642	診療車任意保険料他
	合 計	16,130	65,642	16,130	65,642	
果樹 共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
畑作物 共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
園芸施設 共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
任意 共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
業務勘定	仮 払 金	0	161,000	161,000	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	立 替 金	2,446,718	5,748,131	6,390,314	1,804,535	農業共済新聞代他
	未収共同購入品代金	153,890	898,690	902,900	149,680	幹旋品代
	前 払 費 用	789,875	697,136	783,060	703,951	建物火災保険料他
	繰 延 不 足 金	0	0	0	0	
合 計	3,390,483	7,504,957	8,237,274	2,658,166		
総 合 計		3,406,613	7,570,599	8,253,404	2,723,808	

カ 棚卸資産

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要	
家畜 共済勘定	注 射 薬	2,546,492	13,502,384	13,697,829	2,351,047	
	内 用 薬	530,304	1,276,074	1,232,293	574,085	
	外 用 薬	323,206	469,767	569,399	223,574	
	注 入 挿 入 薬	646,925	1,219,546	1,258,500	607,971	
	医 療 用 消 耗 品	970,183	4,439,924	4,565,805	844,302	
	小 計	5,017,110	20,907,695	21,323,826	4,600,979	
業務勘定	共 同 購 入 品	0	896,530	896,530	0	
	貯 蔵 品	0	0	0	0	
合 計	5,017,110	21,804,225	22,220,356	4,600,979		

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							
診療用車両運搬具	2,130,910	999,000	2,130,910	999,000	979,020	0	19,980
医療器具機械	35,076,060	1,782,075	2,755,662	34,102,473	25,419,776	0	8,682,697
リース資産	0	0	0	0	0	0	0
小計	37,206,970	2,781,075	4,886,572	35,101,473	26,398,796	0	8,702,677
業務勘定							
土地	310,865,414	0	0	310,865,414	(0)	(0)	310,865,414
建物	932,499,311	0	0	932,499,311	(589,098,895)	(0)	343,400,416
構築物	5,654,930	0	0	5,654,930	(4,842,120)	(0)	812,810
車両運搬具	38,059,207	0	7,967,031	30,092,176	(29,836,434)	(0)	255,742
機械器具	192,260,260	195,000	14,655,671	177,799,589	(174,232,863)	(0)	3,566,726
器具備品	39,967,616	1,965,661	2,281,060	39,652,217	(26,822,080)	(0)	12,830,137
建設仮勘定	0	0	0	0	(0)	(0)	0
リース資産	0	0	0	0	(0)	(0)	0
小計	1,519,306,738	2,160,661	24,903,762	1,496,563,637	(824,832,392)	(0)	671,731,245
合計	1,556,513,708	4,941,736	29,790,334	1,531,665,110	851,231,188 (824,832,392)	0 (0)	680,433,922

摘要

(1) 土地の内訳

高知市升形 196・198番地	683.39㎡	高知市上町 1丁目197番地	210.24㎡	四万十町金上野 1293・1572番地	891.00㎡	安芸市川北字勘 六列甲1979番地1	259.00㎡
南国市大浦甲 2295番地	460.61㎡	南国市日吉町2丁 目1355番9.10	448.54㎡	高岡郡日高村 沖名3-1	1,389.49㎡	四万十市具同 3223-1	1,525.32㎡

(2) 建物の内訳

(事務所)

本所 1棟	711.50㎡	高幡家畜診療所 1棟	221.6㎡	安芸支所 1棟	641.92㎡	土佐支所 1棟	718.93㎡
中央支所 1棟	568.87㎡	四万十支所 1棟	1,189.53㎡	幡多支所 1棟	490.22㎡		

(倉庫)

中央支所 1棟	308.51㎡	幡多支所 1棟	165.50㎡
---------	---------	---------	---------

(実測センター)

土佐支所 1棟	379.75㎡
---------	---------

(乾燥場)

本所 1棟	22.10㎡
-------	--------

(住宅)

高幡家畜診療所 2棟	178.86㎡
------------	---------

(車庫)

四万十支所 1棟	45.00㎡	幡多支所 1棟	83.14㎡
----------	--------	---------	--------

(3) 車両運搬具の内訳

(家畜共済勘定)

軽四輪自動車 1台

(業務勘定)

普通四輪自動車 7台	軽四輪自動車 22台	原付 1台
------------	------------	-------

1. 「減価償却累計額(減価償却相当額)」欄の()は、業務勘定の減価償却相当額である。

2. 「減損損失累計額(減損損失相当額)」欄の()は、業務勘定の減損損失相当額である。

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	摘要
家畜共済勘定								
車両リサイクル預託金	16,810	8,220	16,810	8,220	0	0	8,220	
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	
小計	16,810	8,220	16,810	8,220	0	0	8,220	
業務勘定								
電話加入権	3,021,855	0	0	3,021,855	0	0	3,021,855	
差入保証金	57,000	0	0	57,000	0	0	57,000	警備保障等
車両リサイクル預託金	329,830	0	53,790	276,040	0	0	276,040	
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	
小計	3,408,685	0	53,790	3,354,895	0	0	3,354,895	
合計	3,425,495	8,220	70,600	3,363,115	0	0	3,363,115	

ケ 外部出資

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
独立行政法人農林漁業信用基金	12,047,000	0	0	12,047,000	
農林中央金庫	348,000	0	0	348,000	
高知県信用農業協同組合連合会	200,000	0	0	200,000	
全国共済農業協同組合連合会	200,000	0	0	200,000	
高知県肉用子牛価格安定基金協会	200,000	0	0	200,000	
合計	12,995,000	0	0	12,995,000	

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	0	0	0	0	
	水 稲	0	0	0	0	
	未払農作物共済金	0	0	0	0	
	水 稲	0	0	0	0	
	農作物雑未払金	0	15,123,265	15,123,265	0	
	合 計	0	15,123,265	15,123,265	0	
家 畜 共済勘定	未払家畜保険料	0	0	0	0	
	未払家畜共済金	7,178,136	6,908,492	7,178,136	6,908,492	
	死 廃	6,110,186	6,129,052	6,110,186	6,129,052	3月分
	病 傷	1,067,950	779,440	1,067,950	779,440	3月分
	家畜雑未払金	3,376,963	1,990,750	3,376,963	1,990,750	
	未払医療品代金	1,177,509	1,646,246	1,177,509	1,646,246	3月分
	その他未払金	2,199,454	344,504	2,199,454	344,504	3月分医療品・器具機械代金
	合 計	10,555,099	8,899,242	10,555,099	8,899,242	
果 樹 共済勘定	未払果樹保険料	0	0	0	0	
	未払果樹共済金	0	0	0	0	
	果樹雑未払金	0	2,012,374	2,012,374	0	
	合 計	0	2,012,374	2,012,374	0	
畑作物 共済勘定	未払畑作物保険料	0	0	0	0	
	未払畑作物共済金	0	0	0	0	
	畑作物雑未払金	0	117,485	117,485	0	
	合 計	0	117,485	117,485	0	
園芸施設 共済勘定	未払園芸施設保険料	0	0	0	0	
	未払園芸施設共済金	10,151,985	9,325,941	10,151,985	9,325,941	
	園芸施設雑未払金	6,006,729	54,121,859	60,124,591	3,997	
	合 計	16,158,714	63,447,800	70,276,576	9,329,938	
任 意 共済勘定	未払再共済掛金	8,891,032	8,879,122	8,891,032	8,879,122	3月分
	未払任意共済金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	農 機 具	0	0	0	0	
	任意雑未払金	11,336	20,953	11,336	20,953	異動再共済手数料返還
	合 計	8,902,368	8,900,075	8,902,368	8,900,075	
業務勘定	業務雑未払金	92,530,178	105,674,812	92,530,178	105,674,812	退職金、任意奨励金他
	合 計	92,530,178	105,674,812	92,530,178	105,674,812	
	総 合 計	128,146,359	204,175,053	199,517,345	132,804,067	

サ 責任準備金

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
家畜共済勘定					
家畜	17,081,338	19,631,456	17,081,338	19,631,456	
技術	16,789,130	16,117,520	16,789,130	16,117,520	
小計	33,870,468	35,748,976	33,870,468	35,748,976	
果樹共済勘定					
温州みかん収穫半相殺	22,313	28,764	22,313	28,764	
指定かんきつ収穫半相殺	179,903	146,867	179,903	146,867	
温州みかん収穫全相殺	2,842,447	2,698,771	2,842,447	2,698,771	
指定かんきつ災害収入	6,915,123	4,399,167	6,915,123	4,399,167	
小計	9,959,786	7,273,569	9,959,786	7,273,569	
畑作物共済勘定					
茶	412,729	383,197	412,729	383,197	
園芸施設共済勘定	170,925,023	139,198,642	170,925,023	139,198,642	
任意共済勘定					
建物	154,960,810	149,701,144	154,960,810	149,701,144	
農機具	12,852,556	14,067,083	12,852,556	14,067,083	
小計	167,813,366	163,768,227	167,813,366	163,768,227	
合計	382,981,372	346,372,611	382,981,372	346,372,611	

シ 支払備金

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
園芸施設共済勘定	128,000	7,727,356	128,000	7,727,356	
合計	128,000	7,727,356	128,000	7,727,356	

ス 任意前受共済掛金

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	273,886	113,244	151,878	235,252	
農機具	0	0	0	0	
合計	273,886	113,244	151,878	235,252	

セ 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	0	4,447	4,447	0	
家畜共済勘定	0	0	0	0	
果樹共済勘定	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	0	0	0	0	
園芸施設勘定	6,520	51,034,875	51,028,475	12,920	
任意共済勘定	549,870	17,921,640	17,846,690	624,820	
業務勘定					
仮受金	2,038	6,645,521	6,645,563	1,996	園芸施設賦課金
預り金	793,095	149,352,486	148,541,573	1,604,008	健康保険料、厚生年金保険料外
未払共同購入品代金	0	0	0	0	
抛出金払戻交付仮受金	0	0	0	0	
前受収益	0	0	0	0	
防災事業繰延残金	0	0	0	0	
業務繰延残金	7,936,000	8,864,000	7,936,000	8,864,000	
小計	8,731,133	164,862,007	163,123,136	10,470,004	
合計	9,287,523	233,822,969	232,002,748	11,107,744	

ソ 借入金

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	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
家畜共済勘定	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
果樹共済勘定	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
任意共済勘定	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
業務勘定	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	
合計	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	

上段()書は、固定負債に計上される長期借入金の金額で内数である。

タ リース債務

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		0	
	業務勘定		0	
	合 計		0	
長期(1年超返済予定リース債務)	家畜共済勘定		0	
	業務勘定		0	
	合 計		0	

チ 資産除去債務

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	0	0	0	0	0	
	業務勘定	0	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	0	
長期(1年以内に履行が 見込まれないもの)	家畜共済勘定	0	0	0	0	0	
	業務勘定	0	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	0	

ツ 退職給付引当金

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	1,164,383,595	69,838,855	101,327,950	1,132,894,500	
退職一時金に係る債務	1,164,383,595	69,838,855	101,327,950	1,132,894,500	
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	1,164,383,595	69,838,855	101,327,950	1,132,894,500	
退職給付引当金	1,006,468,342	172,283,463	109,828,600	1,068,923,205	

(注)平成27年度末退職給付金所要額1,132,894,500円、退職給付金引当額1,068,923,205円、不足額63,971,295円であるが、平成28年度にこの差額は解消される見通しであります。

テ その他の引当金

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	398,867,303	106,389,000	0	0	505,256,303	
修繕引当金	107,115,628	0	5,673,200	0	101,442,428	漏水工事他
更新引当金	176,337,026	0	0	76,000,000	100,337,026	引当計画見直しによる
組織整備準備金	51,875,484	0	0	51,875,484	0	引当計画見直しによる
事務機械化準備金	27,083,816	4,479,000	0	0	31,562,816	
コンプライアンス研修引当金	25,986,441	6,850	2,701,906	0	23,291,385	各種研修会、講習会参加
業務引当金	60,262,322	0	0	0	60,262,322	

ト 処分済剰余金

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 物 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	水 稲	538,784,967	11,201	2,968,891	535,827,277	
		麦	721,613	0	0	721,613	
	小 計		539,506,580	11,201	2,968,891	536,548,890	
	特 別 積 立 金	水 稲	3,252,803,016	1,697	18,889,746	3,233,914,967	
		麦	1,645,444	0	0	1,645,444	
	小 計		3,254,448,460	1,697	18,889,746	3,235,560,411	
合 計		3,793,955,040	12,898	21,858,637	3,772,109,301		
家 畜 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	57,427,282	484,264	0	57,911,546		
	特 別 積 立 金	68,392,074	484,264	1,500,000	67,376,338		
	合 計	125,819,356	968,528	1,500,000	125,287,884		
果 樹 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	温州みかん収穫半相殺	4,345,755	2,983	0	4,348,738	
		指定かんきつ収穫半相殺	7,192,918	269,454	0	7,462,372	
		温州みかん収穫全相殺	65,414,837	182,500	0	65,597,337	
		指定かんきつ災害収入	18,670,260	1,355,694	0	20,025,954	
		指定かんきつ樹体	5,735,985	44,248	0	5,780,233	
	小 計		101,359,755	1,854,879	0	103,214,634	
	特 別 積 立 金	温州みかん収穫半相殺	672,299	2,983	38,951	636,331	
		指定かんきつ収穫半相殺	1,672,109	269,453	87,403	1,854,159	
		温州みかん収穫全相殺	23,979,788	182,499	1,393,059	22,769,228	
		指定かんきつ災害収入	9,592,651	1,355,693	492,961	10,455,383	
		指定かんきつ樹体	2,148,109	44,248	0	2,192,357	
	小 計		38,064,956	1,854,876	2,012,374	37,907,458	
	合 計		139,424,711	3,709,755	2,012,374	141,122,092	
	畑 作 物 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	茶	7,594,861	188,900	0	7,783,761
春 蚕 繭			800,130	0	0	800,130	
初 秋 蚕 繭			1,174,767	0	0	1,174,767	
晩 秋 蚕 繭			858,949	0	0	858,949	
小 計			10,428,707	188,900	0	10,617,607	
特 別 積 立 金		茶	7,579,171	188,899	117,485	7,650,585	
		春 蚕 繭	814,187	0	0	814,187	
		初 秋 蚕 繭	1,243,975	0	0	1,243,975	
		晩 秋 蚕 繭	897,219	0	0	897,219	
		小 計	10,534,552	188,899	117,485	10,605,966	
合 計		20,963,259	377,799	117,485	21,223,573		
園 芸 施 設 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	2,065,532,807	0	0	2,065,532,807		
	特 別 積 立 金	782,354,100	0	55,356,622	726,997,478		
	合 計	2,847,886,907	0	55,356,622	2,792,530,285		
任 意 共 済 勘 定	法 定 積 立 金	1,168,477,700	42,881,688	0	1,211,359,388		
	特 別 積 立 金	786,171,923	42,881,688	0	829,053,611		
	合 計	1,954,649,623	85,763,376	0	2,040,412,999		
総 合 計		8,882,698,896	90,832,356	80,845,118	8,892,686,134		

ナ 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	10,848,369	0	0	10,848,369	農林漁業信用基金出資金他
有形固定資産見合純財産	694,109,391	607,800	22,985,946	671,731,245	土地・建物・車両運搬具他
無形固定資産見合純財産	3,422,995	0	68,100	3,354,895	電話加入権他
合 計	708,380,755	607,800	23,054,046	685,934,509	