

6. 損益計算書及びその明細

(1) 損益計算書

損 益 計 算 書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

高知県農業共済組合

(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. 事業収益)									
1 共 濟 掛 金	25,516,560	85,310,496	2,059,148	193,854	206,199,337	451,894,473			771,173,868
2 交 付 金	7,271,292	20,759,946	1,408,952		95,336,975				124,777,165
3 保 険 金		54,668,802			2,101,692				56,770,494
4 診 療 収 入		71,907,693							71,907,693
5 技 術 給 付 金		30,765,122							30,765,122
6 再 共 済 金						25,259,897			25,259,897
7 再 共 済 手 数 料 収 入						42,253,065			42,253,065
8 受 取 差 益 戻 金						16,652,692			16,652,692
9 還 付 収 入 金						132,391			132,391
10 責 任 準 備 金 戻 入		35,748,976	7,273,569	383,197	139,198,642	163,768,227			346,372,611
11 支 払 備 金 戻 入					7,727,356				7,727,356
12 事 業 貸 倒 引 当 金 戻 入	1,235								1,235
13 法 定 積 立 金 戻 入									0
14 特 別 積 立 金 戻 入	11,087,012	1,484,003	2,114,982	78,589	50,918,130				65,682,716
15 事 業 受 取 補 助 金									0
16 受 取 利 息									0
17 業 務 勘 定 受 入	4,364,323	4,658,000						△ 9,022,323	0
18 有 価 証 券 処 分 益									0
19 事 業 財 産 処 分 益									0
20 事 業 雑 利 益		14,652				8,526			23,178
事業収益計	48,240,422	305,317,690	12,856,651	655,640	501,482,132	699,969,271		△ 9,022,323	1,559,499,483
(2. 業務収入)									
1 前 期 繰 越 業 務 残 金							8,864,000		8,864,000
2 前 期 防 災 事 業 繰 越 残 金									0
3 受 取 補 助 金							489,937,000		489,937,000
4 賦 課 金							51,509,242		51,509,242
5 受 託 収 入									0
6 損 害 防 止 収 入							9,583,402		9,583,402
7 受 取 寄 付 金									0
8 受 取 利 息							169,233,326		169,233,326
9 事 業 勘 定 受 入							166,371,997	△ 166,371,997	0
10 抛 出 金 払 戻 準 備 金 戻 入									0
11 業 務 貸 倒 引 当 金 戻 入							381		381
12 業 務 雑 収 入							3,676,034		3,676,034
13 建 設 引 当 金 戻 入							88,749,200		88,749,200
14 修 繕 引 当 金 戻 入							320,004		320,004
15 更 新 引 当 金 戻 入							149,040		149,040
16 業 務 引 当 金 戻 入									0
17 組 織 整 備 準 備 金 戻 入									0
18 事 務 機 械 化 準 備 金 戻 入									0
19 コンプライアンス研修引当金戻入							2,790,451		2,790,451
20 退職給与金施設預託金付加金収入							10,601,694		10,601,694
21 退職給与金施設転貸福祉貸付受取利息							159,593		159,593
22 有 価 証 券 処 分 益									0
23 業 務 財 産 処 分 益									0
24 業 務 雑 利 益									0
25 業 務 繰 越 不 足 金 繰 入									0
業務収入計							1,001,945,364	△ 166,371,997	835,573,367
利益合計	48,240,422	305,317,690	12,856,651	655,640	501,482,132	699,969,271	1,001,945,364	△ 175,394,320	2,395,072,850

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. 事業費用)									
1 保 險 料	88,274	879,500		43,327					1,011,101
2 再 共 済 掛 金						127,184,231			127,184,231
3 共 済 金	16,253,924	150,857,322	854,260	94,869	111,468,824	95,846,383			375,375,582
4 診 療 諸 掛 金		114,848,423							114,848,423
5 還 付 支 払 金	632					441,347			441,979
6 無 事 戻 金	11,087,012		2,114,982	78,589	50,918,130				64,198,713
7 責 任 準 備 金 繰 入		34,851,796	6,220,643	150,527	140,389,597	163,169,956			344,782,519
8 支 払 備 金 繰 入					9,676,531				9,676,531
9 事 業 貸 倒 引 当 金 繰 入	54,208								54,208
10 支 払 利 息									0
11 業 務 勘 定 繰 入		1,484,003				164,887,994		△ 166,371,997	0
12 有 価 証 券 処 分 損									0
13 有 価 証 券 評 価 損									0
14 事 業 財 産 処 分 損		102							102
15 事 業 貸 倒 損 失									0
16 事 業 減 損 損 失									0
17 事 業 雑 損 失	1,541					1,755			3,296
事業費用計	27,485,591	302,921,146	9,189,885	367,312	312,453,082	551,531,666		△ 166,371,997	1,037,576,685
(4. 業務支出)									
1 前 期 繰 越 業 務 不 足 金							0		0
2 人 件 費							666,041,704		666,041,704
3 旅 費 交 通 費							8,918,320		8,918,320
4 事 務 費							22,338,175		22,338,175
5 業 務 費							38,744,692		38,744,692
6 普 及 推 進 費							31,292,068		31,292,068
7 施 設 費							37,655,306		37,655,306
8 損 害 評 価 費							9,130,333		9,130,333
9 損 害 防 止 費							10,808,311		10,808,311
10 諸 税 負 担 金							9,134,141		9,134,141
11 事 業 勘 定 繰 入							9,022,323	△ 9,022,323	0
12 拠 出 金 払 戻 準 備 金 繰 入									0
13 業 務 貸 倒 引 当 金 繰 入							16,552		16,552
14 業 務 雑 費							3,140,062		3,140,062
15 建 設 引 当 金 繰 入							51,500,000		51,500,000
16 修 繕 引 当 金 繰 入									0
17 更 新 引 当 金 繰 入							1,527,373		1,527,373
18 業 務 引 当 金 繰 入									0
19 組 織 整 備 準 備 金 繰 入									0
20 事 務 機 械 化 準 備 金 繰 入							4,479,000		4,479,000
21 コンプライアンス研修引当金繰入									0
22 固 定 資 産 自 己 財 源 取 得 費							89,016,240		89,016,240
23 リース資産除去損									0
24 リース資産解約損									0
25 防 災 事 業 繰 越 残 金 繰 入									0
26 退 職 給 与 金 施 設 販 貸 福 祉 貸 付 支 払 利 息							159,593		159,593
27 有 価 証 券 処 分 損									0
28 有 価 証 券 評 価 損									0
29 業 務 財 産 処 分 損									0
30 業 務 貸 倒 損 失									0
31 業 務 雑 損 失							187,865		187,865
32 業 務 繰 延 残 金 繰 入							8,833,306		8,833,306
業務支出計							1,001,945,364	△ 9,022,323	992,923,041
損失合計	27,485,591	302,921,146	9,189,885	367,312	312,453,082	551,531,666	1,001,945,364	△ 175,394,320	2,030,499,726
当期剰余金	20,754,831	2,396,544	3,666,766	288,328	189,029,050	148,437,605			364,573,124

(2) 損益計算書明細
 ア 事業勘定関係 その1
 (主要収益)

(単位：円)

勘定区分	種類	共済掛金	交付金	保険金	摘要
農作物共済勘定	水稲 1 回作	25,375,006	7,271,292	0	
	水稲 2 回作	141,554	0	0	
	合計	25,516,560	7,271,292	0	
家畜共済勘定	死 廃			42,188,463	
	病 傷			12,480,339	技術給付金：30,765,122円
	合計	85,310,496	20,759,946	54,668,802	
果樹共済勘定	温州みかん収穫半相殺	20,325	15,098	0	
	温州みかん収穫全相殺	1,111,231	836,176	0	
	指定かんきつ収穫半相殺	171,391	96,612	0	
	指定かんきつ災害収入	756,201	461,066	0	
	指定かんきつ樹体	0	0	0	
	合計	2,059,148	1,408,952	0	
	畑作物共済勘定	茶	193,854	0	0
	春 蚕 繭	0	0	0	
	初 秋 蚕 繭	0	0	0	
	晩 秋 蚕 繭	0	0	0	
	合計	193,854	0	0	
園芸施設共済勘定		206,199,337	95,336,975	2,101,692	
任意共済勘定			(再共済手数料)	(再共済金)	
	建 物	424,040,358	42,253,065	25,259,897	
	農 機 具	27,854,115	-	-	
	合計	451,894,473	42,253,065	25,259,897	
総 計	合計	771,173,868	167,030,230	82,030,391	

(主要費用)

(単位：円)

勘定区分	種類	保険料	共済金	無 事 戻 金		摘要
				金 額	対象者数(人)	
農作物共済勘定	水稲 1 回作	0	16,253,924			
	水稲 2 回作	88,274	0			
	合計	88,274	16,253,924	11,087,012	5,003	
家畜共済勘定	死 廃		84,378,352			
	病 傷		66,478,970			
	合計	879,500	150,857,322			
果樹共済勘定	温州みかん収穫半相殺	0	0	645,972	52	
	温州みかん収穫全相殺	0	631,890			
	指定かんきつ収穫半相殺	0	222,370			
	指定かんきつ災害収入	0	0	1,469,010	52	
	指定かんきつ樹体	0	0	0	0	
	合計	0	854,260	2,114,982	104	
畑作物共済勘定	茶	43,327	94,869	78,589	6	
	春 蚕 繭	0	0			
	初 秋 蚕 繭	0	0	0	0	
	晩 秋 蚕 繭	0	0			
	合計	43,327	94,869	78,589	6	
園芸施設共済勘定		0	111,468,824	50,918,130	2,141	
任意共済勘定	建 物	(再共済掛金)				
		127,184,231	84,199,819			
	農 機 具	0	11,646,564			
	合計	127,184,231	95,846,383	0	0	
総 計	合計	128,195,332	375,375,582	64,198,713	7,254	

事業勘定関係 その2

診療所収支明細

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	増 減	摘 要
病傷事故診療収入	27,776,000	31,429,338	3,653,338	初診件数 3,073件
病傷事故外診療収入	16,118,000	31,240,195	15,122,195	初診件数 729件
家畜共済掛金乙額	48,253,000	49,976,750	1,723,750	未経過 16,117,520円 既経過 33,859,230円
家畜受取補助金	0	0	0	
業務勘定受入	13,331,000	4,658,000	△ 8,673,000	人件費(一般業務分) 診療所事務所借料
雑収入	9,120,000	9,238,160	118,160	B S E、予防注射、運営負担金ほか
家畜雑利益	0	14,652	14,652	団体定期配当
収入計	114,598,000	126,557,095	11,959,095	
診療人件費	74,357,000	77,318,741	2,961,741	獣医職員7名 事務職員3名
職員給料手当	61,618,000	62,173,172	555,172	
法定福利費	10,812,000	10,858,964	46,964	
厚生福利費	277,000	286,605	9,605	
退職給付引当金繰入	1,650,000	4,000,000	2,350,000	
往診旅費	0	0	0	
一般旅費	0	0	0	
診療補填金	9,510,000	10,753,170	1,243,170	
診療所維持費	4,991,000	6,225,573	1,234,573	
賃借料	0	0	0	
事務費	942,000	853,045	△ 88,955	
光熱水費	689,000	627,650	△ 61,350	
保険料	371,000	331,486	△ 39,514	診療車両(自賠責・任意保険料)、医療器具機械火災保険
公課費	2,630,000	4,050,200	1,420,200	自動車税・自動車重量税、消費税
修理費	359,000	363,192	4,192	診療車両・医療器具機械
往診費	1,526,000	1,315,168	△ 210,832	ガソリン代
賃借料	1,992,000	1,937,352	△ 54,648	診療車両
医療品消耗費	19,955,000	25,891,863	5,936,863	
委託費	199,000	210,384	11,384	医薬品廃棄物処理費
車両リサイクル費	0	0	0	
雑費	56,000	59,590	3,590	清掃用具外
減価償却費	1,972,000	1,889,752	△ 82,248	診療車両・医療器具機械
家畜雑損失	0	0	0	
予備費	40,000	0	△ 40,000	
支出計	114,598,000	125,601,593	11,003,593	
過不足	0	955,502		

イ 業務損益関係 その1
業務収支明細（収入の部）

（単位：円）

損益計算書科目	内訳	予算額	決算額	増減(△)	摘要
前期繰越業務残金		8,864,000	8,864,000	0	
受取補助金	事務費補助金	489,937,000	489,937,000	0	
	損害防止費補助金	0	0	0	
	その他補助金	0	0	0	
	小計	489,937,000	489,937,000	0	
賦課金	事務費賦課金	51,520,000	51,509,242	△ 10,758	
	水稲共済割	14,034,000	14,090,237	56,237	
	家畜共済割	7,570,000	7,541,120	△ 28,880	
	果樹共済割（収穫共済区分）	786,000	745,980	△ 40,020	
	果樹共済割（樹体共済区分）	0	0	0	
	畑作物共済割	35,000	31,473	△ 3,527	
	園芸施設共済割	29,095,000	29,100,432	5,432	
受託収入		0	0	0	
損害防止収入		10,003,000	9,583,402	△ 419,598	
受取利息		169,400,000	169,233,326	△ 166,674	
事業勘定受入	農作物共済勘定受入	0	0	0	
	家畜共済勘定受入	1,500,000	1,484,003	△ 15,997	
	果樹共済勘定受入	0	0	0	
	畑作物共済勘定受入	0	0	0	
	園芸施設共済勘定受入	0	0	0	
	任意共済勘定受入	164,200,000	164,887,994	687,994	
小計	165,700,000	166,371,997	671,997		
拠出金払戻準備金戻入		0	0	0	
業務貸倒引当金戻入		0	381	381	
業務雑収入		2,343,000	3,676,034	1,333,034	
建設引当金戻入		88,749,000	88,749,200	200	
修繕引当金戻入		480,000	320,004	△ 159,996	
更新引当金戻入		150,000	149,040	△ 960	
組織整備準備金戻入		0	0	0	
事務機械化準備金戻入		0	0	0	
コンプライアンス研修引当金戻入		3,313,000	2,790,451	△ 522,549	
業務引当金戻入		0	0	0	
退職給与金施設預託金付加金収入		10,400,000	10,601,694	201,694	
退職給与金施設転貸福祉貸付受取利息		210,000	159,593	△ 50,407	
有価証券処分益		0	0	0	
業務財産処分益		0	0	0	
業務雑利益		0	0	0	
業務繰延不足金繰入		0	0	0	
合計		1,001,069,000	1,001,945,364	876,364	

(支出の部)

(単位：円)

損益計算書科目	内 訳	予算額	決算額	増減 (△)	摘 要
前期繰越業務不足金		0	0	0	
人 件 費	役 員 報 酬	10,760,000	10,640,000	△ 120,000	
	顧 問 料	480,000	480,000	0	
	職 員 給 料 手 当	449,741,000	450,594,605	853,605	
	法 定 福 利 費	82,231,000	81,023,444	△ 1,207,556	
	厚 生 福 利 費	2,850,000	2,512,041	△ 337,959	
	退 職 給 付 引 当 金 繰 入	100,000,000	103,212,395	3,212,395	
	退 職 給 与 金	96,000,000	96,792,300	792,300	4名退職
	(-) 退職給付引当金戻入	(-) 96,000,000	(-) 96,792,300	(-) 792,300	
	賃 金	18,498,000	17,579,219	△ 918,781	
	小 計	664,560,000	666,041,704	1,481,704	
旅 費 交 通 費	役 員 旅 費 交 通 費	3,974,000	4,259,282	285,282	
	職 員 旅 費 交 通 費	5,214,000	4,659,038	△ 554,962	
	小 計	9,188,000	8,918,320	△ 269,680	
事 務 費	通 信 運 搬 費	12,465,000	12,834,056	369,056	
	図 書 印 刷 費	4,111,000	3,764,039	△ 346,961	
	消 耗 品 費	3,277,000	2,770,626	△ 506,374	
	手 数 料	3,024,000	2,969,454	△ 54,546	
	小 計	22,877,000	22,338,175	△ 538,825	
業 務 費	会 議 費	552,000	399,784	△ 152,216	
	交 際 費	550,000	331,394	△ 218,606	
	講 習 会 費	510,000	404,114	△ 105,886	
	業 務 支 払 利 息	0	0	0	
	委 託 費	3,463,000	3,321,090	△ 141,910	
	報 酬	25,281,000	24,452,600	△ 828,400	
	委 員 等 旅 費	9,591,000	9,835,710	244,710	
	諸 謝 金	18,000	0	△ 18,000	
	小 計	39,965,000	38,744,692	△ 1,220,308	
普 及 推 進 費	広 報 費	8,270,000	7,414,928	△ 855,072	
	事 業 奨 励 費	25,117,000	23,877,140	△ 1,239,860	
	小 計	33,387,000	31,292,068	△ 2,094,932	
施 設 費	光 熱 水 費	6,132,000	5,997,332	△ 134,668	
	備 消 品 費	1,781,000	2,220,616	439,616	
	燃 料 費	4,623,000	3,906,589	△ 716,411	
	賃 借 料	10,837,000	10,621,204	△ 215,796	
	修 繕 維 持 費	10,485,000	10,828,638	343,638	
	保 険 料	4,280,000	4,080,927	△ 199,073	
	車 両 リ サ イ ク ル 費	0	0	0	
	小 計	38,138,000	37,655,306	△ 482,694	

損益計算書科目	内 訳	予算額	決算額	増減(△)	摘 要
損 害 評 価 費	報 酬	1,320,000	1,320,000	0	
	旅 費	6,096,000	6,135,277	39,277	
	会 議 費	112,000	198,836	86,836	
	賃 金	0	0	0	
	賃 借 料	100,000	25,000	△ 75,000	
	燃 料 費	580,000	511,009	△ 68,991	
	実 測 費	600,000	588,287	△ 11,713	
	実 測 器 具 購 入 費	49,000	48,438	△ 562	
	雑 費	274,000	303,486	29,486	
	小 計	9,131,000	9,130,333	△ 667	
損 害 防 止 費		11,185,000	10,808,311	△ 376,689	
諸 税 負 担 金	公 課 費	4,292,000	3,364,320	△ 927,680	
	協 会 負 担 金	3,436,000	3,436,000	0	
	関 係 団 体 負 担 金	2,775,000	2,333,821	△ 441,179	
	小 計	10,503,000	9,134,141	△ 1,368,859	
事 業 勘 定 繰 入	農 作 物 共 済 勘 定 繰 入	4,365,000	4,364,323	△ 677	
	家 畜 共 済 勘 定 繰 入	7,845,000	4,658,000	△ 3,187,000	
	果 樹 共 済 勘 定 繰 入	0	0	0	
	畑 作 物 共 済 勘 定 繰 入	0	0	0	
	園 芸 施 設 共 済 勘 定 繰 入	0	0	0	
	任 意 共 済 勘 定 繰 入	0	0	0	
	小 計	12,210,000	9,022,323	△ 3,187,677	
	抛 出 金 払 戻 準 備 金 繰 入		0	0	0
業 務 貸 倒 引 当 金 繰 入		15,000	16,552	1,552	
業 務 雑 費		2,392,000	3,140,062	748,062	
建 設 引 当 金 繰 入		50,000,000	51,500,000	1,500,000	
修 繕 引 当 金 繰 入		0	0	0	
更 新 引 当 金 繰 入		0	1,527,373	1,527,373	
組 織 整 備 準 備 金 繰 入		0	0	0	
事 務 機 械 化 準 備 金 繰 入		4,479,000	4,479,000	0	
コ ン プ ラ イ ア ン ス 研 修 引 当 金 繰 入		0	0	0	
業 務 引 当 金 繰 入		0	0	0	
固 定 資 産 自 己 財 源 取 得 費	外 部 出 資		0	0	
	有 形 固 定 資 産 取 得 費		89,016,000	89,016,240	240
	無 形 固 定 資 産 取 得 費		0	0	0
	小 計		89,016,000	89,016,240	240
リ ー ス 資 産 除 去 損		0	0	0	
リ ー ス 債 務 解 約 損		0	0	0	
防 災 事 業 繰 延 残 金 繰 入		0	0	0	
退 職 給 与 金 施 設 転 貸 社 貸 付 支 払 利 息		210,000	159,593	△ 50,407	
有 価 証 券 処 分 損		0	0	0	
有 価 証 券 評 価 損		0	0	0	
業 務 財 産 処 分 損		0	0	0	
業 務 貸 倒 損 失		0	0	0	
業 務 雑 損 失		0	187,865	187,865	
業 務 繰 延 残 金 繰 入		0	8,833,306	8,833,306	
計		997,256,000	1,001,945,364	4,689,364	
予 備 費		3,813,000	0	△ 3,813,000	
合 計		1,001,069,000	1,001,945,364	876,364	

平成28年度防災事業収支明細

収入の部

科 目	予 算 額		決 算 額		増 減	
	総額	一般	総額	一般	総額	一般
受取補助金	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0
損害防止収入	10,003,000	10,003,000	9,583,402	9,583,402	△ 419,598	△ 419,598
事業勘定受入	0	0	1,484,003	1,484,003	1,484,003	1,484,003
業務受入額	1,452,000	1,452,000	1,525,629	1,525,629	73,629	73,629
合 計	11,455,000	11,455,000	12,593,034	12,593,034	1,138,034	1,138,034

支出の部

	予 算 額		決 算 額		増 減	
	総額	一般	総額	一般	総額	一般
会議費	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0
委員等旅費	170,000	170,000	157,350	157,350	△ 12,650	△ 12,650
事業奨励費	100,000	100,000	100,000	100,000	0	0
損害防止費	11,185,000	11,185,000	10,808,311	10,808,311	376,689	376,689
薬剤費	3,650,000	3,650,000	3,605,930	3,605,930	44,070	44,070
賃借料	1,320,000	1,320,000	1,339,329	1,339,329	19,329	19,329
燃料費	613,000	613,000	496,644	496,644	116,356	116,356
委託費	700,000	700,000	840,000	840,000	140,000	140,000
器具購入費	2,259,000	2,259,000	1,547,036	1,547,036	711,964	711,964
修理費	1,731,000	1,731,000	2,088,378	2,088,378	357,378	357,378
雑費	912,000	912,000	890,994	890,994	21,006	21,006
更新引当金繰入	0	0	1,527,373	1,527,373	1,527,373	1,527,373
合 計	11,455,000	11,455,000	12,593,034	12,593,034	1,138,034	1,138,034