

## 5. 貸借対照表及びその明細

### (1) 貸借対照表

# 貸 借 対 照 表

奈良県農業共済組合連合会

平成23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	総 合
(1 流動資産)								
(1) 現 金 ・ 預 金							154,661,468	154,661,468
(2) 金 銭 信 託								
(3) 有 価 証 券						445,884,692	3,539,125,524	3,985,010,216
(4) 未 収 債 権		29,368,605			2,723,002	185,403,105	7,655,642	225,150,354
(5) 雑 資 産		1,315,365					590,466	1,905,831
(6) 棚 卸 資 産		2,807,849						2,807,849
(7) 他 勘 定 へ 貸 出	711,486,817	177,275,032	70,290,231	7,903,181	115,351,257	1,541,571,619		2,623,878,137
流 動 資 産 計	711,486,817	210,766,851	70,290,231	7,903,181	118,074,259	2,172,859,416	3,702,033,100	6,993,413,855
(2 固定資産)								
(1) 有 形 固 定 資 産		42,113,873					352,174,127	394,288,000
減価償却累計額(差引)		△ 34,196,826						△ 34,196,826
(2) 無 形 固 定 資 産		45,270					568,707	613,977
(3) 拠 出 金 及 び 出 資 金							27,892,000	27,892,000
(4) 退 職 金 原 資							163,875,926	163,875,926
(5) 退 職 給 与 金 施 設 福 祉 貸 付 金							1,135,200	1,135,200
固 定 資 産 計		7,962,317					545,645,960	553,608,277
資 産 合 計	711,486,817	218,729,168	70,290,231	7,903,181	118,074,259	2,172,859,416	4,247,679,060	7,547,022,132
(3 流動負債)								
(1) 未 払 債 務	6,549	8,149,574			109,182	73,129,682	28,459,141	109,854,128
(2) 責 任 準 備 金	78,878	30,802,745	41,657,697	1,158,642	9,038,975	146,164,340		228,901,277
(3) 拠 出 金 払 戻 準 備 金							1,787,000	1,787,000
(4) 支 払 準 備 金						7,000,000		7,000,000
(5) 雑 負 債 金							11,204,724	11,204,724
(6) 借 入 金								
(7) 他 勘 定 か ら 借 入							2,623,878,137	2,623,878,137
流 動 負 債 計	85,427	38,952,319	41,657,697	1,158,642	9,148,157	226,294,022	2,665,329,002	2,982,625,266

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	総 合
(4 固定負債)								
(1) 退職給与引当金							313,991,102	313,991,102
(2) 建設引当金							150,000,000	150,000,000
(3) 修繕引当金							115,317,817	115,317,817
(4) 更新引当金							51,333,438	51,333,438
(5) 基本財産積立金							362,763,509	362,763,509
(6) 組合拠出金							17,871,325	17,871,325
(7) 教育研修基金							310,000,000	310,000,000
(8) 組織整備準備金							64,237,667	64,237,667
(9) 事務機械化整備準備金							103,500,000	103,500,000
(10) 業務引当金							92,200,000	92,200,000
(11) 退職給与金施設福祉借入金							1,135,200	1,135,200
固定負債計							1,582,350,058	1,582,350,058
負債合計	85,427	38,952,319	41,657,697	1,158,642	9,148,157	226,294,022	4,247,679,060	4,564,975,324
(5 純財産)								
(1) 処分済剰余金	705,733,598	184,389,598	30,243,844	7,158,858	98,114,001	1,845,604,994		2,871,244,893
法定積立金	276,875,099	110,145,182	8,298,755	1,625,851	67,385,270	1,104,237,361		1,568,567,518
特別積立金	428,858,499	74,244,416	21,945,089	5,533,007	30,728,731	741,367,633		1,302,677,375
(2) 未処分剰余金	5,667,792				10,812,101	100,960,400		117,440,293
(未処理不足金)		△ 4,612,749	△ 1,611,310	△ 414,319				△ 6,638,378
繰越不足金								
当期剰余金	5,667,792				10,812,101	100,960,400		117,440,293
当期不足金		△ 4,612,749	△ 1,611,310	△ 414,319				△ 6,638,378
純財産合計	711,401,390	179,776,849	28,632,534	6,744,539	108,926,102	1,946,565,394		2,982,046,808
負債及び純財産合計	711,486,817	218,729,168	70,290,231	7,903,181	118,074,259	2,172,859,416	4,247,679,060	7,547,022,132

(2) 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
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
現 金	0	29,149	0	12,596,862	0	12,613,797	0	12,214	
預 金	0	107,113,437	0	2,484,294,462	0	2,436,758,645	0	154,649,254	
普通預金	0	67,113,437	0	2,424,294,462	0	2,396,758,645	0	94,649,254	
定期預金	0	40,000,000	0	60,000,000	0	40,000,000	0	60,000,000	
合 計	0	107,142,586	0	2,496,891,324	0	2,449,372,442	0	154,661,468	

イ. 有価証券

(単位：円)

種 類	前 期 繰 越 高		当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高 (償却原価)		摘 要
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
国 債	296,690,738	2,284,229,484	198,376,128	1,091,409,357	199,182,174	846,376,601	295,884,692	2,529,262,240	
地 方 債	150,000,000	809,839,338	0	23,946	0	0	150,000,000	809,863,284	
特 殊 債	0	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	0	
社 債	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000	
合 計	446,690,738	3,494,068,822	198,376,128	1,091,433,303	199,182,174	1,046,376,601	445,884,692	3,539,125,524	

(注記) 有価証券の時価及び含み損益情報

(単位：円)

種 類	期 末 残 高 (償却原価)		期 末 時 価		含 み 損 益		う ち 益		う ち 損	
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務
国 債	295,884,692	2,529,262,240	294,420,000	2,527,635,000	△ 1,464,692	△ 1,627,240			1,464,692	1,627,240
地 方 債	150,000,000	809,863,284	159,055,500	863,659,300	9,055,500	53,796,016	9,055,500	53,796,016		
特 殊 債	0	0	0	0	0	0				
社 債	0	200,000,000	0	203,674,000	0	3,674,000		3,674,000		
合 計	445,884,692	3,539,125,524	453,475,500	3,594,968,300	7,590,808	55,842,776	9,055,500	57,470,016	1,464,692	1,627,240

(含み損益は、平成23年3月31日現在の時価と償却原価法に基づく取得価額との差額であって、平成22年度において実現した損益とは異なる。時価額と債券額面の差額については当該債券を満期償還時まで保有した場合には当該損益は発生しない。また、債券額面と取得価額の差額については次年度以降の金利調整額となる。)

## ウ. 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
家畜共済勘定	未収家畜保険料	3,249,482	3,228,541	3,249,482	3,228,541
	未収技術料	12,928,104	12,608,700	12,928,104	12,608,700
	未収家畜交付金	3,438,829	3,495,681	3,438,829	3,495,681
	未収家畜再保険金	6,495,129	8,063,485	6,495,129	8,063,485
	死 廃	4,133,246	5,714,854	4,133,246	5,714,854
	病 傷	2,361,883	2,348,631	2,361,883	2,348,631
	未収診療収入	1,780,885	1,972,198	1,780,885	1,972,198
	病傷事故	983,590	886,368	983,590	886,368
	病傷事故外	172,130	244,500	172,130	244,500
	雑収入金	625,165	841,330	625,165	841,330
家畜雑未収金	0	9,270	9,270	0	
	合計	27,892,429	29,377,875	27,901,699	29,368,605
畑作物共済勘定	未収畑作物交付金	0	0	0	0
	茶	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0
園芸施設共済勘定	未収園芸施設保険料	1,502,601	1,537,440	1,502,601	1,537,440
	未収園芸施設交付金	932,601	902,695	932,601	902,695
	未収園芸施設再保険金	346,601	282,867	346,601	282,867
	合計	2,781,803	2,723,002	2,781,803	2,723,002
任意共済勘定	未収任意保険料	155,964,242	156,193,374	155,964,242	156,193,374
	建 物	155,142,555	155,286,977	155,142,555	155,286,977
	農 機 具 損 害	821,687	906,397	821,687	906,397
	未収再共済金	818,325	1,438,087	818,325	1,438,087
	未収再共済手数料収入	27,803,085	27,771,644	27,803,085	27,771,644
	合計	184,585,652	185,403,105	184,585,652	185,403,105
業務勘定	未収賦課金	161,845	161,450	161,845	161,450
	事 務 費 金	161,845	161,450	161,845	161,450
	業務雑未収金	25,799,232	7,494,192	25,799,232	7,494,192
	合計	25,961,077	7,655,642	25,961,077	7,655,642
総	合計	241,220,961	225,159,624	241,230,231	225,150,354

工. 雜 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
家畜共済勘定	家畜仮払金		141,526	141,526	
	家畜前払費用	371,521	1,315,365	371,521	1,315,365
	合 計	371,521	1,456,891	513,047	1,315,365
任意共済勘定	任意前払費用	0	770,411	770,411	0
	合 計	0	770,411	770,411	0
業務勘定	業務仮払金	0	2,019,820	2,019,820	0
	有価証券前払利息	0	1,572,052	1,572,052	0
	業務立替金	55,564	963,270	995,762	23,072
	未収共同購入品代金	0	3,172,750	3,172,750	0
	業務前払費用	598,393	567,394	598,393	567,394
	合 計	653,957	8,295,286	8,358,777	590,466
総 合 計		1,025,478	10,522,588	9,642,235	1,905,831

才. 棚卸資産

(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
家畜共済勘定	注射薬	1,264,334	11,002,832	10,964,655	1,302,511
	内 用 薬	48,354	311,000	254,741	104,613
	外 用 薬	27,161	44,565	51,426	20,300
	注入挿入薬	158,532	1,833,620	1,736,111	256,041
	医療用消耗品	1,206,804	13,635,650	13,718,070	1,124,384
	小 計	2,705,185	26,827,667	26,725,003	2,807,849
業務勘定	共同購入品	0	3,172,750	3,172,750	0
	小 計	0	3,172,750	3,172,750	0
	合 計	2,705,185	30,000,417	29,897,753	2,807,849

カ. 有形固定資産

(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	減価償却累計額	差引残高
家畜共済勘定						
診療用車両運搬具	6,400,480	2,624,660	2,539,790	6,485,350	3,947,053	2,538,297
医療器具機械	34,496,224	1,534,415	402,116	35,628,523	30,249,773	5,378,750
小計	40,896,704	4,159,075	2,941,906	42,113,873	34,196,826	7,917,047
業務勘定						
土地	48,739,131	0	0	48,739,131		48,739,131
建物	253,002,417	0	0	253,002,417		253,002,417
構築物	15,732,837	0	0	15,732,837		15,732,837
車両運搬具	7,096,180	0	0	7,096,180		7,096,180
機械器具	11,606,405	0	0	11,606,405		11,606,405
器具備品	16,819,341	840,315	1,662,499	15,997,157		15,997,157
小計	352,996,311	840,315	1,662,499	352,174,127		352,174,127
合計	393,893,015	4,999,390	4,604,405	394,288,000	34,196,826	360,091,174
摘要						
(1)土地の内訳						
業務勘定	奈良県農業共済会館用地			橿原市十市町877番地の1		
	敷地面積			1,180.56 m <sup>2</sup>		
(2)建物の内訳						
業務勘定	奈良県農業共済会館(家畜診療所併設)			橿原市十市町877番地の1		
	構造			鉄骨造スチール鋼板葺・陸屋根3階建		
	延床面積			897.88 m <sup>2</sup>		
	奈良県農業共済会館(車庫棟)			橿原市十市町877番地の1		
	構造			鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺平屋建		
	延床面積			85.50 m <sup>2</sup>		
(3)車両運搬具の内訳						
業務勘定	普通自動車 4台	軽四輪自動車 1台		家畜共済勘定	診療用車両運搬具 5台	

キ. 無形固定資産

(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
家畜共済勘定	46,150	17,660	18,540	45,270	
車両リサイクル預託金	46,150	17,660	18,540	45,270	
業務勘定	568,707	0	0	568,707	
車両リサイクル預託金	48,640	0	0	48,640	
電話加入権	520,067	0	0	520,067	電話回線・FAX回線
合計	614,857	17,660	18,540	613,977	

ク. 拠出金又は出資金

(単位：円)

種 類	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
拠出金又は出資金	団体出資金				
	農林漁業信用基金	25,692,000	0	0	25,692,000
	農林中央金庫	300,000	0	0	300,000
	全国共済農業協同組合連合会	200,000	0	0	200,000
	奈良県農業信用基金協会	200,000	0	0	200,000
	奈良県畜産会	500,000	0	0	500,000
	奈良県肉用子牛価格安定基金協会	1,000,000	0	0	1,000,000
	合 計	27,892,000	0	0	27,892,000

ケ. 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
農作物共済勘定	農作物交付金預り金	0	14,994	14,994	0
	水 稻	0	0	0	0
	麦	0	14,994	14,994	0
	農作物再保険料	10,487	6,549	10,487	6,549
	麦	10,487	6,549	10,487	6,549
	合 計	10,487	21,543	25,481	6,549
家畜共済勘定	未払家畜保険金	4,857,651	5,252,364	4,857,651	5,252,364
	死 廃	4,207,565	4,616,700	4,207,565	4,616,700
	病 傷	650,086	635,664	650,086	635,664
	家畜雑未払金	2,804,924	16,996,428	16,904,142	2,897,210
	医療品代金	0	0	0	0
	その他未払金	2,804,924	16,996,428	16,904,142	2,897,210
		合 計	7,662,575	22,248,792	21,761,793
園芸施設共済勘定	未払園芸施設保険金	1,931,093	109,182	1,931,093	109,182
	合 計	1,931,093	109,182	1,931,093	109,182
任意共済勘定	未払再共済掛金	73,213,549	73,129,682	73,213,549	73,129,682
	合 計	73,213,549	73,129,682	73,213,549	73,129,682
業務勘定	業務雑未払金	56,576,811	28,459,141	56,576,811	28,459,141
	合 計	56,576,811	28,459,141	56,576,811	28,459,141
総	合 計	139,394,515	123,968,340	153,508,727	109,854,128

コ. 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
農作物共済勘定	114,135	78,878	114,135	78,878
麦	114,135	78,878	114,135	78,878
家畜共済勘定	31,000,445	30,802,745	31,000,445	30,802,745
家畜	13,372,839	13,390,500	13,372,839	13,390,500
技術	17,627,606	17,412,245	17,627,606	17,412,245
果樹共済勘定	40,471,080	41,657,697	40,471,080	41,657,697
かき減収	37,061,063	38,769,562	37,061,063	38,769,562
うめ減収	3,410,017	2,888,135	3,410,017	2,888,135
畑作物共済勘定	1,614,205	1,158,642	1,614,205	1,158,642
茶半相殺	291,120	114,649	291,120	114,649
茶災害収入	1,323,085	1,043,993	1,323,085	1,043,993
園芸施設共済勘定	9,158,980	9,038,975	9,158,980	9,038,975
任意共済勘定	145,026,108	146,164,340	145,026,108	146,164,340
建物	143,343,769	144,229,678	143,343,769	144,229,678
農機具	1,682,339	1,934,662	1,682,339	1,934,662
合計	227,384,953	228,901,277	227,384,953	228,901,277

サ. 雑負債

(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
業務勘定	12,477,139	72,018,698	73,291,113	11,204,724
業務仮受金	0	0	0	0
業務預り金	2,563,566	59,207,022	60,205,590	1,564,998
未払共同購入品代金	0	3,171,950	3,171,950	0
業務繰延残金	9,913,573	9,639,726	9,913,573	9,639,726
合計	12,477,139	72,018,698	73,291,113	11,204,724

シ. 基本財産積立金

(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
団体出資積立金	10,020,675	0	0	10,020,675
固定設備積立金	352,996,311	840,315	1,662,499	352,174,127
無形固定資産積立金	568,707	0	0	568,707
合計	363,585,693	840,315	1,662,499	362,763,509

ス. 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	
農作物共済勘定	法定積立金	276,875,099	0	0	276,875,099	
	水稲	276,034,973	0	0	276,034,973	
	麦	840,126	0	0	840,126	
	特別積立金	429,086,869	10,512,194	10,740,564	428,858,499	
	水稲	427,921,667	10,434,605	10,699,443	427,656,829	
	麦	1,165,202	77,589	41,121	1,201,670	
	合計	705,961,968	10,512,194	10,740,564	705,733,598	
家畜共済勘定	法定積立金	109,221,694	923,488	0	110,145,182	
	特別積立金	74,860,928	923,488	1,540,000	74,244,416	
	合計	184,082,622	1,846,976	1,540,000	184,389,598	
果樹共済勘定	法定積立金	18,394,740	0	10,095,985	8,298,755	
	かき減収	18,394,740	0	10,095,985	8,298,755	
	うめ減収	0	0	0	0	
	特別積立金	21,945,089	0	0	21,945,089	
	かき減収	21,945,089	0	0	21,945,089	
	うめ減収	0	0	0	0	
	合計	40,339,829	0	10,095,985	30,243,844	
畑作物共済勘定	法定積立金	2,453,425	0	827,574	1,625,851	
	大豆	0	0	0	0	
	茶半相殺	2,453,425	0	827,574	1,625,851	
	茶災害収入	0	0	0	0	
	特別積立金	5,701,994	0	168,987	5,533,007	
	大豆	168,987	0	168,987	0	
	茶半相殺	5,533,007	0	0	5,533,007	
	茶災害収入	0	0	0	0	
	合計	8,155,419	0	996,561	7,158,858	
園芸施設共済勘定	法定積立金	62,917,296	4,467,974	0	67,385,270	
	特別積立金	30,186,128	4,467,973	3,925,370	30,728,731	
	合計	93,103,424	8,935,947	3,925,370	98,114,001	
任意共済勘定	法定積立金	1,061,662,999	42,574,362	0	1,104,237,361	
	特別積立金	720,080,453	21,287,180	0	741,367,633	
	合計	1,781,743,452	63,861,542	0	1,845,604,994	
総	合	計	2,813,386,714	85,156,659	27,298,480	2,871,244,893