

# 貸 借 対 照 表

北総農業共済組合

(平成30年3月31日現在)

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	農 機 具 更 新 共 済 勘 定	業 務 勘 定	内 部 取 引 消 去	合 計
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1. 流動資産)										
(1) 現金預金								390,898,954		390,898,954
(2) 金銭信託										0
(3) 有価証券										0
(4) 未収債権	26,334,221	21,179,695			151,427			42,507,048		90,172,391
貸倒引当金(差引)	(-) 25,447,412							(-) 39,523,791		(-) 64,971,203
(5) 雑資産								△ 440,000		△ 440,000
(6) たな卸資産								0		0
(7) 他勘定へ貸	1,212,689,376	77,802,749	46,163,153	0	46,137,648	28,335,412	3,030,201	352,039	△ 1,414,510,578	0
流 動 資 産 計	1,213,576,185	98,982,444	46,163,153	0	46,289,075	28,335,412	3,030,201	393,794,250	△ 1,414,510,578	415,660,142
(2. 固定資産)										
(1) 有形固定資産								296,998,479		296,998,479
減価償却累計額(差引)										0
減損損失累計額(差引)										0
(2) 無形固定資産								472,418		472,418
(3) 投資その他の資産								1,586,366,606		1,586,366,606
① 投資預金										0
② 投資金銭信託										0
③ 投資有価証券								1,293,050,000		1,293,050,000
④ 外部出資								7,076,989		7,076,989
⑤ 退職給与金施設預託金								286,239,617		286,239,617
固 定 資 産 計								1,883,837,503		1,883,837,503
資 産 合 計	1,213,576,185	98,982,444	46,163,153	0	46,289,075	28,335,412	3,030,201	2,277,631,753	△ 1,414,510,578	2,299,497,645

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	農 機 具 更 新 共 済 勘 定	業 務 勘 定	内 部 取 引 消 去	合 計
( 3. 流 動 負 債 )	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1) 未払債務		20,490,099			2,332,594	28,333,629	3,030,201	8,441,109		62,627,632
(2) 責任準備金	3,169,744	32,569,539	4,166,054		2,601,348					42,506,685
(3) 支払備金	14,136					1,783				15,919
(4) 雑負債								33,372,705		33,372,705
(5) リース債務(短期)										
(6) 資産除去債務(短期)										
(7) 他勘定から借				352,039				1,414,158,539	△ 1,414,510,578	0
流動負債計	3,183,880	53,059,638	4,166,054	352,039	4,933,942	28,335,412	3,030,201	1,455,972,353	△ 1,414,510,578	138,522,941
( 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								305,064,045		305,064,045
(5) 建設引当金								30,884,622		30,884,622
(6) 修繕引当金								9,785,631		9,785,631
(7) 更新引当金								12,047,570		12,047,570
(8) 業務引当金								8,000,000		8,000,000
(9) 事務機械化準備金								2,394,244		2,394,244
(10) 農家拠出金								1,934,985		1,934,985
固 定 負 債 計								370,111,097		370,111,097
負 債 合 計	3,183,880	53,059,638	4,166,054	352,039	4,933,942	28,335,412	3,030,201	1,826,083,450	△ 1,414,510,578	508,634,038

項 目	農 作 物 共 濟 勘 定	家 畜 共 濟 勘 定	果 樹 共 濟 勘 定	畑 作 物 共 濟 勘 定	園 芸 施 設 共 濟 勘 定	任 意 共 濟 勘 定	農 機 具 更 新 共 濟 勘 定	業 務 勘 定	内 部 取 引 消 去	合 計
( 5. 純 財 産 )	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1) 処分済剰余金	1,208,240,648	49,866,944	40,137,116		37,740,940					1,335,985,648
法定積立金	238,716,549	19,732,889	13,582,325		12,513,058					284,544,821
特別積立金	969,524,099	30,134,055	26,554,791		25,227,882					1,051,440,827
(2) 未処分剰余金	2,151,657		1,859,983		3,614,193					7,625,833
(未処理不足金)		△ 3,944,138		△ 352,039						△ 4,296,177
繰越不足金				△ 480,480						△ 480,480
当期剰余金	2,151,657		1,859,983	128,441	3,614,193					7,754,274
当期不足金		△ 3,944,138								△ 3,944,138
(3) 有価証券評価差額金								148,935,402		148,935,402
(4) 固定資産見合純財産								302,612,901		302,612,901
純 財 産 合 計	1,210,392,305	45,922,806	41,997,099	△ 352,039	41,355,133			451,548,303		1,790,863,607
負債及び純財産合計	1,213,576,185	98,982,444	46,163,153	0	46,289,075	28,335,412	3,030,201	2,277,631,753	△ 1,414,510,578	2,299,497,645

## (2) 貸借対照表明細

## 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
現 金	199,898 円	5,802,373 円	5,796,835 円	205,436 円	
預 金	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
普通預金	337,914,915	2,419,135,324	2,366,356,721	390,693,518	
定期預金	157,914,915	2,239,135,324	2,186,356,721	210,693,518	
	180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000	
合 計	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	338,114,813	2,424,937,697	2,372,153,556	390,898,954	

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 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
	円	円	円	円	
国 債	( 751,595,000 )	( 200,425,691 )	( 306,790,691 )	( 645,230,000 )	
	751,595,000	200,425,691	306,790,691	645,230,000	
地 方 債	( 325,250,000 )	( 37,083,331 )	( 37,053,331 )	( 325,280,000 )	
	325,250,000	37,083,331	37,053,331	325,280,000	
特 殊 債	( 226,150,000 )	( 120,580,300 )	( 126,460,300 )	( 220,270,000 )	
	226,150,000	120,580,300	126,460,300	220,270,000	
社 債	( 0 )	( 102,270,000 )	( 0 )	( 102,270,000 )	
	0	102,270,000	0	102,270,000	
公社債投資信託受益証券	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	0	0	0	0	
合 計	( 1,302,995,000 )	( 460,359,322 )	( 470,304,322 )	( 1,293,050,000 )	
	1,302,995,000	460,359,322	470,304,322	1,293,050,000	

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) 流動資産として計上された有価証券

## a 満期保有目的債権

該当する有価証券は、保有しておりません。

## b その他有価証券

該当する有価証券は、保有しておりません。

## (ウ) 投資その他の資産として計上された有価証券

## a 満期保有目的債権

該当する有価証券は、保有しておりません。

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	当初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	
	円	円	円	円	円	円	円
国債	545,032,147	645,230,000	645,230,000	0	100,197,853	100,197,853	
国債 84回	99,595,883	115,720,000	115,720,000	0	16,124,117	16,124,117	
国債 139回	99,731,025	119,110,000	119,110,000	0	19,378,975	19,378,975	
国債 143回	149,232,684	179,340,000	179,340,000	0	30,107,316	30,107,316	
国債 152回	99,796,000	113,610,000	113,610,000	0	13,814,000	13,814,000	
国債 8回	96,676,555	117,450,000	117,450,000	0	20,773,445	20,773,445	
地方債	299,382,051	325,280,000	325,280,000	0	25,897,949	30,063,297	△ 4,165,348
東京都債 2(20)	99,671,703	110,510,000	110,510,000	0	10,838,297	10,838,297	
兵庫県債 3(30)	99,765,348	95,600,000	95,600,000	0	△ 4,165,348		△ 4,165,348
愛知県債 20/8(20)	99,945,000	119,170,000	119,170,000	0	19,225,000	19,225,000	
特殊債	199,700,400	220,270,000	220,270,000	0	20,569,600	20,569,600	
高速道路機構 165回	99,700,400	118,020,000	118,020,000	0	18,319,600	18,319,600	
鉄道建設運輸債 107回	100,000,000	102,250,000	102,250,000	0	2,250,000	2,250,000	
社債	100,000,000	102,270,000	102,270,000	0	2,270,000	2,270,000	
西日本旅客鉄道 50回	100,000,000	102,270,000	102,270,000	0	2,270,000	2,270,000	
合計	1,144,114,598	1,293,050,000	1,293,050,000	0	148,935,402	153,100,750	△ 4,165,348

(含み損益は、平成30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、29年度において実現した損益とは異なる。また、含み益153,100,750円及び含み損4,165,348円については、当該債券を満期償還時まで保有した場合には当該益及び損は発生しない。)

ウ 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	25,463,116 円	5,969 円	3,595 円	25,465,490 円	
	水 稲	25,463,116	5,969	3,595	25,465,490	
	未収農作物交付金	740,981	831,275	703,525	868,731	
	水 稲	43,441	2,736	44	46,133	
	麦	697,540	828,539	703,481	822,598	
	農作物貸倒引当金	(-) 25,345,486	(-) 105,157	(-) 3,231	(-) 25,447,412	
	合 計	858,611	732,087	703,889	886,809	
家畜共済勘定	未収家畜共済掛金	6,516,636	5,379,843	6,516,636	5,379,843	
	未収家畜交付金	0	0	0	0	
	未収家畜保険金	6,873,095	15,138,627	6,873,095	15,138,627	
	死 産	6,809,375	15,017,823	6,809,375	15,017,823	
	病 傷	63,720	120,804	63,720	120,804	
	未収診療補填金	398,480	661,225	398,480	661,225	
	合 計	13,788,211	21,179,695	13,788,211	21,179,695	
園芸施設共済勘定	未収園芸施設保険金	2,295,476	151,427	2,295,476	151,427	
	合 計	2,295,476	151,427	2,295,476	151,427	
業 務 勘 定	未 収 賦 課 金	41,583,761	942,162	36,222	42,489,701	
	事 務 費	41,583,761	942,162	36,222	42,489,701	
	業 務 雑 未 収 金	35,346	17,347	35,346	17,347	
	業 務 貸 倒 引 当 金	(-) 38,167,543	(-) 1,367,700	(-) 11,452	(-) 39,523,791	
	合 計	3,451,564	△ 408,191	60,116	2,983,257	
総 合 計		20,393,862	21,655,018	16,847,692	25,201,188	

エ 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
業 務 勘 定	業 務 仮 払 金	6,781 円	0 円	6,781 円	0 円	
	有価証券前払利息	0 円	0 円	0 円	0 円	
	業 務 立 替 金	△ 572,000	132,000	0	△ 440,000	
	業 務 前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	△ 565,219	132,000	6,781	△ 440,000	
総 合 計		△ 565,219	132,000	6,781	△ 440,000	

オ 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 )	差引期末残額
業 務 勘 定	円	円	円	円	円	円	円
土 地	149,722,206	0	0	149,722,206	( )	( )	149,722,206
建 物	204,381,771	0	0	204,381,771	( 90,348,792 )	( )	114,032,979
構 築 物	46,238,644	0	0	46,238,644	( 16,640,074 )	( )	29,598,570
車 両 運 搬 具	20,530,273	794,137	0	21,324,410	( 18,846,007 )	( )	2,478,403
機 械 器 具	1,203,000	0	0	1,203,000	( 1,202,996 )	( )	4
器 具 備 品	10,270,687	0	418,950	9,851,737	( 8,685,420 )	( )	1,166,317
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	( )	( )	0
リ ー ス 資 産	0	0	0	0	( )	( )	0
合 計	432,346,581	794,137	418,950	432,721,768	( 135,723,289 )	( 0 )	296,998,479

摘 要

(1) 土地の内訳		印旛郡酒々井町尾上字出戸 125-2	4,098.20 m <sup>2</sup>				
		野田市宮崎新田字稲荷前 208-2・208-28・208-29	1,043.47 m <sup>2</sup>				
(2) 建物の内訳	(印旛センター)	事 務 所 延 面 積	808.86 m <sup>2</sup>	倉 庫 延 面 積	184.70 m <sup>2</sup>		
		車 庫 〃	202.22 m <sup>2</sup>	倉 庫 〃	127.68 m <sup>2</sup>		
	(東葛センター)	事 務 所 延 面 積	147.28 m <sup>2</sup>	物 置 延 面 積	2.00 m <sup>2</sup>		
		物 置 延 面 積	4.00 m <sup>2</sup>				
(3) 車両運搬具の内訳		小 型 乗 貨 兼 用 車 1 台	軽 乗 用 車 13 台	軽 乗 貨 兼 用 車 11 台			
(4) 機械器具の内訳		ク ロ プ ト ロ ン 2 台	脱 穀 機 1 台	土 壌 用 E C メ ー タ ー 1 台			
(5) 器具備品の内訳		パ ソ コ ン 2 台	サ ー バ ー 3 台	パ ソ コ ン サ ー バ ー ラ ッ ク 2 台			
		両 袖 机 1 台	金 庫 1 台	倉 庫 内 整 理 棚 1 式			

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。

カ 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 )	差引期末残額	摘 要
業 務 勘 定	円	円	円	円	円	円	円	
電 話 加 入 権	472,418	0	0	472,418		( )	472,418	
差 入 保 証 金	0	0	0	0	( )	( )	0	
リ ー ス 資 産	0	0	0	0	( )	( )	0	
合 計	472,418	0	0	472,418	( 0 )	( 0 )	472,418	

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。

キ 外部出資

種 類	抛 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
抛 出 金	千葉県農業共済組合連合会	7,076,989 円	0 円	0 円	7,076,989 円	農林漁業信用基金
合 計		7,076,989	0	0	7,076,989	



ク 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		円	円	円	円	
	未払麦保険料	1,546	0	1,546	0	
	農作物雑未払金	0	919,923	919,923	0	
	合計	1,546	919,923	921,469	0	
家畜共済勘定	未払家畜保険料	0	8,429	0	8,429	
	未払技術料	0	22,880	0	22,880	
	未払家畜共済金					
	死 傷	8,511,788	18,772,378	8,511,788	18,772,378	
	病 傷	1,243,184	1,686,412	1,243,184	1,686,412	
	合計	9,754,972	20,490,099	9,754,972	20,490,099	
園芸施設共済勘定	未払園芸施設保険料	2,074,397	2,164,340	2,074,397	2,164,340	
	未払園芸施設共済金	2,550,550	168,254	2,550,550	168,254	
	合計	4,624,947	2,332,594	4,624,947	2,332,594	
任意共済勘定	未払任意保険料					
	建 物	28,913,297	28,271,322	28,913,297	28,271,322	
	農 機 具	98,220	62,307	98,220	62,307	
	任意雑未払金	0	0	0	0	
	合計	29,011,517	28,333,629	29,011,517	28,333,629	
農機具更新共済勘定	未払更新保険料	2,508,624	3,030,201	2,508,624	3,030,201	
	未払更新共済金	0	0	0	0	
	更新雑未払金	0	0	0	0	
	合計	2,508,624	3,030,201	2,508,624	3,030,201	
業務勘定	未払賦課金					
	事 務 費	354,352	373,995	354,352	373,995	
	業務雑未払金	6,101,589	8,067,114	6,101,589	8,067,114	
	合計	6,455,941	8,441,109	6,455,941	8,441,109	
総	合計	52,357,547	63,547,555	53,277,470	62,627,632	

ケ 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
農作物共済勘定	2,757,753 円	3,169,744 円	2,757,753 円	3,169,744 円	
家畜共済勘定	11,096,640	32,569,539	11,096,640	32,569,539	
果樹共済勘定	4,335,719	4,166,054	4,335,719	4,166,054	
なし減収短縮	2,574,041	2,495,048	2,574,041	2,495,048	
なし減収特定	579,771	553,742	579,771	553,742	
なし樹体	1,181,907	1,117,264	1,181,907	1,117,264	
園芸施設共済勘定	2,589,572	2,601,348	2,589,572	2,601,348	
合計	20,779,684	42,506,685	20,779,684	42,506,685	

コ 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
農作物共済勘定	14,136 円	0 円	0 円	14,136 円	
畑作物共済勘定	0	0	0	0	
任意共済勘定	1,783	0	0	1,783	
合計	15,919	0	0	15,919	

サ 雑負債

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
業務勘定	業務預り金	907,819 円	71,766,201 円	68,012,738 円	4,661,282 円	
	業務繰延残金	18,499,511	28,711,423	18,499,511	28,711,423	
合計		19,407,330	100,477,624	86,512,249	33,372,705	

シ 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)			円	
長期 (1年超返済予定リース債務)				
合計				

ス 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	347,747,067 円	18,828,758 円	0 円	366,575,825 円	
退職一時金に係る債務	347,747,067	18,828,758	0	366,575,825	
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	347,747,067	18,828,758	0	366,575,825	
退職給付引当金	281,472,476	23,591,569	0	305,064,045	

【注記】 29年度末における退職給付会計に基づく退職給付金の必要額は 366,575,825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、305,064,045円であり、引当必要額に  
対して 61,511,780円不足している。なお、この不足額は、経費の節減、各引当金の見直し等により引当率の向上に努めることとしている。

セ その他の引当金等

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	30,884,622 円	0 円	0 円	0 円	30,884,622 円	
修 繕 引 当 金	9,005,148	2,000,000	1,219,517	0	9,785,631	
更 新 引 当 金	10,841,707	2,000,000	794,137	0	12,047,570	
業 務 引 当 金	5,000,000	3,000,000	0	0	8,000,000	
事 務 機 械 化 準 備 金	394,244	2,000,000	0	0	2,394,244	

ソ 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	農作物法定積立金	円	円	円	円	
	水稲	238,253,162	0	2,051,561	236,201,601	
	陸稲	544,319	0	0	544,319	
	麦	1,970,629	0	0	1,970,629	
	小計	240,768,110	0	2,051,561	238,716,549	
	農作物特別積立金					
	水稲	961,068,348	1,523,630	6,016,285	956,575,693	
	陸稲	6,808,222	0	0	6,808,222	
	麦	6,140,184	0	0	6,140,184	
	小計	974,016,754	1,523,630	6,016,285	969,524,099	
	合計	1,214,784,864	1,523,630	8,067,846	1,208,240,648	
家畜共済勘定	家畜法定積立金	28,053,158	0	8,320,269	19,732,889	
	家畜特別積立金	30,976,239	0	842,184	30,134,055	
	合計	59,029,397	0	9,162,453	49,866,944	
果樹共済勘定	果樹法定積立金					
	なし減収短縮	8,675,479	784,594	0	9,460,073	
	なし減収特定	4,408,440	35,254	321,442	4,122,252	
	なし樹体	1,104,237	0	1,104,237	0	
	小計	14,188,156	819,848	1,425,679	13,582,325	
	果樹特別積立金					
	なし減収短縮	16,635,611	784,593	0	17,420,204	
	なし減収特定	5,882,914	35,253	0	5,918,167	
	なし樹体	3,541,912	0	325,492	3,216,420	
	小計	26,060,437	819,846	325,492	26,554,791	
	合計	40,248,593	1,639,694	1,751,171	40,137,116	
畑作物共済勘定	畑作物法定積立金	0	0	0	0	
	畑作物特別積立金	0	0	0	0	
	合計	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	園芸施設法定積立金	12,507,683	5,375	0	12,513,058	
	園芸施設特別積立金	25,222,508	5,374	0	25,227,882	
	合計	37,730,191	10,749	0	37,740,940	
総	合計	1,351,793,045	3,174,073	18,981,470	1,335,985,648	

タ 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	5,142,004 円	0 円	0 円	5,142,004 円	
有形固定資産見合純財産	305,682,395	794,137	9,478,053	296,998,479	
無形固定資産見合純財産	472,418	0	0	472,418	
合計	311,296,817	794,137	9,478,053	302,612,901	