

5 貸借対照表及びその明細  
 (1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

(令和6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	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(1 流動資産)	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1)現金預金								1,192,612,584		1,192,612,584
(2)金 銭 信 託										0
(3)農林漁業信用基金預託金										0
(4)有 価 証 券										0
(5)未 収 債 権		129,677,036			19,340,747	253,379	31,294,589	30,350,220		210,915,971
貸倒引当金(差引)							△ 2,074,447	△ 155,300		△ 2,229,747
(6)雑 資 産				497,000			318,694	108,302		923,996
(7)た な 卸 資 産							21,162,740	126,084		21,288,824
(8)他 勘 定 へ 貸	19,705,330		19,023,622	869,907,604		65,476,845		394,414,042	△ 1,368,527,443	0
流 動 資 産 計	19,705,330	129,677,036	19,023,622	870,404,604	19,340,747	65,730,224	50,701,576	1,617,455,932	△ 1,368,527,443	1,423,511,628
(2 固定資産)										
(1)有形固定資産							38,464,923	172,522,722		210,987,645
減価償却累計額(差引)							△ 31,781,262			△ 31,781,262
(2)無形固定資産								1,711,114		1,711,114
(3)投資その他の資産								358,193,843		358,193,843
①投資預金										0
②投資金銭信託										0
③投資有価証券								200,000,000		200,000,000
④外部出資								1,840,000		1,840,000
⑤退職給与金施設預託金								156,353,843		156,353,843
⑥退職給与金施設転貸福祉貸付金										0
固 定 資 産 計	0	0	0	0	0	0	6,683,661	532,427,679	0	539,111,340
資 産 合 計	19,705,330	129,677,036	19,023,622	870,404,604	19,340,747	65,730,224	57,385,237	2,149,883,611	△ 1,368,527,443	1,962,622,968

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	家畜診療所勘定	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		108,909,239		0	159,249	629,874	15,773,178	80,383,072		205,854,612
(2)責 任 準 備 金		408,431,459		119,703,861	53,520,206	1,807,587				583,463,113
(3)抛 出 金 払 戻 準 備 金										0
(4)支 払 備 金										0
(5)任 意 前 受 共 済 掛 金						1,444,614				1,444,614
(6)雑 負 債		7,934,422		79,516,133				17,757,342		105,207,897
(7)借 入 金										0
(8)他 勘 定 から 借		190,731,126			160,639,513		43,043,403	974,113,401	△ 1,368,527,443	0
流 動 負 債 計	0	716,006,246	0	199,219,994	214,318,968	3,882,075	58,816,581	1,072,253,815	△ 1,368,527,443	895,970,236
(4 固定負債)										
(1)長 期 借 入 金								2,439,865		2,439,865
(2)リ ー ス 債 務 (長 期)										0
(3)資 産 除 去 債 務 (長 期)										0
(4)退 職 給 付 引 当 金								400,218,094		400,218,094
(5)建 設 引 当 金								312,804,867		312,804,867
(6)修 繕 引 当 金								45,928,772		45,928,772
(7)更 新 引 当 金								58,297,160		58,297,160
(7-2)業 務 引 当 金								0		0
(7-3)事 務 機 械 化 準 備 金 引 当 金								84,307,067		84,307,067
(8)農 家 抛 出 金										0
(9)退 職 給 与 金 施 設 貯 蓄 福 祉 貸 付 借 入 金										0
固 定 負 債 計	0	0	0	0	0	0	0	903,995,825	0	903,995,825
負 債 合 計	0	716,006,246	0	199,219,994	214,318,968	3,882,075	58,816,581	1,976,249,640	△ 1,368,527,443	1,799,966,061

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	家畜診療所勘定	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 剩 余 金	22,148,878		19,023,622	688,262,424		59,096,836	37,758,913			826,290,673
法 定 積 立 金	1,722,044		10,195,134	260,972,916		1,196,304				274,086,398
特 別 積 立 金	20,426,834		8,828,488	427,289,508		57,900,532				514,445,362
繰 越 剩 余 金							37,758,913			37,758,913
(2) 未 処 分 剩 余 金		0		0		2,751,313				2,751,313
(未 処 理 不 足 金)	△ 2,443,548	△ 586,329,210		△ 17,077,814	△ 194,978,221	0	△ 39,190,257			△ 840,019,050
繰 越 不 足 金		△ 560,042,160			△ 157,547,142					△ 717,589,302
当 期 剩 余 金						2,751,313				2,751,313
当 期 不 足 金	△ 2,443,548	△ 26,287,050		△ 17,077,814	△ 37,431,079		△ 39,190,257			△ 122,429,748
(3) 有 価 証 券 評 価 差 額 金										0
(4) 固 定 資 産 見 合 純 財 産								173,633,971		173,633,971
純 財 産 合 計	19,705,330	△ 586,329,210	19,023,622	671,184,610	△ 194,978,221	61,848,149	△ 1,431,344	173,633,971	0	162,656,907
負 債 及 び 純 財 産 合 計	19,705,330	129,677,036	19,023,622	870,404,604	19,340,747	65,730,224	57,385,237	2,149,883,611	△ 1,368,527,443	1,962,622,968

(2) 貸借対照表明細

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	134,272	0	8,129,286	0	8,046,284	0	217,274	
小 払 資 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
出張所 小払資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
診療所 小払資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
預 金									
普通預金	0	927,114,586	0	3,461,617,422	0	3,396,336,698	0	992,395,310	
通知預金	0	0	0	0	0	0	0	0	
定期預金	0	400,000,000	0	200,000,000	0	400,000,000	0	200,000,000	
譲渡性預金	0	0	0	0	0	0	0	0	
自由金利定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	0	1,327,114,586	0	3,661,617,422	0	3,796,336,698	0	1,192,395,310	
合 計	0	1,327,248,858	0	3,669,746,708	0	3,804,382,982	0	1,192,612,584	

イ 金銭信託

(単位：円)

委 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	
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	

ウ 有価証券

平均原価法による償却原価法（定額法）によっております。

(ア) 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
	任意	業務	任意	業務	任意	業務	任意	業務	
国債	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方債	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000	
特殊債	0	0	0	0	0	0	0	0	
社債	0	0	0	0	0	0	0	0	
公社債投資信託	0	0	0	0	0	0	0	0	
受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付信託受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000	

(イ) 流動資産として計上された有価証券

a 満期保有目的債券

(単位：円)

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	評価差額 ②-①	うち評価益		うち評価損	摘要
							うち評価益	うち評価損		
国債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特殊債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
社債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
公社債投資信託	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付信託受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(ウ) 投資その他の資産として計上された有価証券

a 満期保有目的債券

(単位：円)

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	評価差額 ②-①	うち評価益		うち評価損	摘要
							うち評価益	うち評価損		
国債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方債										
静岡県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	86,350,000	△ 13,650,000	0	△ 13,650,000		
福岡県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	86,636,800	△ 13,363,200	0	△ 13,363,200		
特殊債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
社債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
公社債投資信託	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付信託受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	172,986,800	△ 27,013,200	0	△ 27,013,200		

(注) 含み損益は令和6年3月31日の時価と償却原価法に基づく期末残高との差額である。

エ 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	摘 要
農作物共済 勘 定	未 収 農 作 物 共 済 掛 金	0	0	0	0	
	水 稲	0	0	0	0	
	未 収 農 作 物 交 付 金	0	0	0	0	
	未 収 農 作 物 保 険 金	0	0	0	0	
	農 作 物 貸 倒 引 当 金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜共済 勘 定	未 収 家 畜 共 済 掛 金	69,011,243	79,777,729	68,807,961	79,981,011	
	死 廃	48,347,707	39,213,699	48,275,767	39,285,639	
	病 傷	20,663,536	40,564,030	20,532,194	40,695,372	
	未 収 家 畜 交 付 金	51,186,793	49,695,356	51,186,793	49,695,356	
	未 収 家 畜 保 険 金	0	0	0	0	
	家 畜 雑 未 収 金	0	669		669	
	(-)家畜貸倒引当金	(-)	(-) 0	(-)	(-) 0	
	合 計	120,198,036	129,473,754	119,994,754	129,677,036	
畑作物共済 勘 定	未 収 畑 作 物 共 済 掛 金	0	0	0	0	
	さ と う き び	0	0	0	0	
	未 収 畑 作 物 交 付 金	0	0	0	0	
	さ と う き び	0	0	0	0	
	未 収 畑 作 物 保 険 金	0		0	0	
	合 計	0	0	0	0	

エ 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	摘 要
園芸施設 共済勘定	未収園芸施設共済掛金	34	0	34	0	
	未収園芸施設交付金	22,395,383	19,340,747	22,395,383	19,340,747	
	未収園芸施設保険金	0	0	0	0	
	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	22,395,417	19,340,747	22,395,417	19,340,747	
任意共済 勘 定	未収任意共済掛金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	未収再共済金	0	0	0	0	
	未収任意保険金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	未収再共済手数料収入	252,228	253,379	252,228	253,379	
	未収保険手数料収入	0	0	0	0	
	未収受取差益戻金	0	0	0	0	
任 意 雑 未 収 金	0	0	0	0		
合 計	252,228	253,379	252,228	253,379		
家畜診療所 勘 定	未収診療収入	25,536,380	21,768,973	22,950,323	24,355,030	
	病 傷 事 故	9,978,221	9,048,735	8,662,164	10,364,792	
	病 傷 事 故 外	15,558,159	12,720,238	14,288,159	13,990,238	
	診療所雑未収金	3,955,160	6,939,559	3,955,160	6,939,559	
	(-)診療所貸倒引当金	(-) 2,153,407	(-) 63,340	(-) 142,300	(-) 2,074,447	
	合 計	27,338,133	28,645,192	26,763,183	29,220,142	
業務勘定	未 収 賦 課 金	25,063,781	28,806,506	24,858,470	29,011,817	
	事 務 費	25,063,781	28,806,506	24,858,470	29,011,817	
	特 別	0	0	0	0	
	防 災	0	0	0	0	
	業 務 雑 未 収 金	9,261,064	1,191,304	9,113,965	1,338,403	
	業 務 貸 倒 引 当 金	0	-155,300	0	-155,300	
	合 計	34,324,845	29,842,510	33,972,435	30,194,920	
総 合 計	204,508,659	207,555,582	203,378,017	208,686,224		

オ 雑資産

(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	摘 要
家畜共済 勘 定	仮 払 金	0	6,102	6,102	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	6,102	6,102	0	
畑作物共済 勘 定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	173,000	497,000	173,000	497,000	
	合 計	173,000	497,000	173,000	497,000	
家畜診療所 勘 定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	3,482,136	318,694	3,482,136	318,694	
	合 計	3,482,136	318,694	3,482,136	318,694	
業務勘定	仮 払 金	0	5,275,176	5,275,176	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	立 替 金	0	1,257,333	1,257,333	0	
	未収共同購入品代金	0	12,870	12,870	0	
	業 務 前 払 費 用	3,749,539	88,134	3,729,371	108,302	
	業 務 繰 延 不 足 金	0	0	0	0	
	合 計	3,749,539	6,633,513	10,274,750	108,302	
総 合 計		7,404,675	7,455,309	13,935,988	923,996	

カ た な 卸 資 産

(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
家 畜 診 療 所 勘 定 医 療 品	23,457,836	96,004,854	98,299,950	21,162,740	
業 務 勘 定 共 同 購 入 品	172,548	2,508,510	2,554,974	126,084	
合 計	23,630,384	98,513,364	100,854,924	21,288,824	

先入先出法による取得原価により計上しております。

## キ 有形固定資産

(単位：円)

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)	差引期末残高
家 畜 診 療 所 勘 定						
診療用車両運搬具	0	0	0	0	0	0
医療器具機械	39,103,692	2,407,900	3,046,669	38,464,923	31,781,262	6,683,661
リース資産	8,737,140	0	8,737,140	0	0	0
小 計	47,840,832	2,407,900	11,783,809	38,464,923	31,781,262	6,683,661
業 務 勘 定						
土地	70,356,825	0	0	70,356,825	0	70,356,825
建物	155,157,767	0	0	155,157,767	61,389,199	93,768,568
構築物	3,346,061	0	0	3,346,061	1,088,756	2,257,305
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
機械器具	13,614,693	0	0	13,614,693	13,289,700	324,993
器具備品	33,709,112	515,350	0	34,224,462	28,409,431	5,815,031
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
リース資産	0	0	0	0	0	0
小 計	276,184,458	515,350	0	276,699,808	104,177,086	172,522,722
合 計	324,025,290	2,923,250	11,783,809	315,164,731	135,958,348	179,206,383

業務勘定の有形固定資産及び無形固定資産は、当該固定資産の取得原価から当該固定資産を取得するための借入金を控除した金額を取得事業年度に費用配分しており、減価償却費による費用配分は行っておりません。また、当該固定資産の貸借対照表計上額は、当該固定資産の取得原価から減価償却相当額（減価償却累計額と同額）を直接控除した金額を計上しております。

リース総額料が300万円以上のファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成24年3月31日以前に取引を行ったものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

## 摘要

## (1)土地の内訳

宮古島市平良字西里1444番地の2	236.90㎡
宮古島市平良字西里1445番地の5	112.00㎡
宮古島市平良字西里1445番地の6	413.00㎡
宮古島市平良字西里1449番地の27	24.46㎡
石垣市平得744番地1	393.80㎡
石垣市平得745番地	735.00㎡

減価償却の会計処理方法は、定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7年～50年
構築物	40年
機械器具	5年～6年
器具備品	3年～20年

## (2)建物の内訳

事務所1棟（中南部支所）	246.75㎡
事務所1棟（宮古支所）	424.54㎡
事務所1棟（八重山支所）	365.47㎡
事務所家畜診療所1棟（中南部支所）	165.17㎡
倉庫1棟（宮古支所）	16.50㎡

## (3)車両運搬具

全車リース契約とした

## ク 無形固定資産

(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
業 務 勘 定					
電話加入権	1,711,114	0	0	1,711,114	
差入保証金	0	0	0	0	
車両リサイクル預託金	0	0	0	0	
家 畜 診 療 所 勘 定					
車両リサイクル預託金	0	0	0	0	
合 計	1,711,114	0	0	1,711,114	

## ケ 外部出資

(単位：円)

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) 農林漁業信用基金	1,610,000	0	0	1,610,000	
全国共済農業協同組合連合会	200,000	0	0	200,000	
沖縄県農業信用基金協会	30,000	0	0	30,000	
合 計	1,840,000	0	0	1,840,000	

## コ 任意全国連合会預け金

(単位：円)

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
任意共済勘定	0	0	0	0	

サ 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	摘 要
農作物共済 勘 定	未払農作物保険料	0	0	0	0	
	未払 農作物 共済金	0	0	0	0	
	水 稻	0	0	0	0	
	農 作 物 雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	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	118,883,297	108,951,017	118,935,197	108,899,117	
	死 廃	72,430,691	72,215,943	72,482,591	72,164,043	
	病 傷	46,452,606	36,735,074	46,452,606	36,735,074	
	家 畜 雑未払金	0	10,122	0	10,122	
	合 計	118,883,297	108,961,139	118,935,197	108,909,239	
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	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	

サ 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	摘 要
畑作物共済 勘 定	未払畑作物保険料	0	0	0	0	
	さとうきび	0	0	0	0	
	未払畑作物共済金	0	0	0	0	
	さとうきび	0	0	0	0	
	畑作物雑未払金	9,817	0	9,817	0	
	合 計	9,817	0	9,817	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	580,614	0	580,614	0	
	園芸施設雑未払金	29,578	159,249	29,578	159,249	
	合 計	610,192	159,249	610,192	159,249	
任意共済 勘 定	未 払 再 共 済 掛 金	623,192	626,034	623,192	626,034	
	未 払 任 意 共 済 金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	任 意 雑 未 払 金	0	3,840	0	3,840	
	合 計	623,192	629,874	623,192	629,874	
家畜診療所 勘 定	診療所雑未払金	16,121,802	15,773,178	16,121,802	15,773,178	
	未払医療品代金	7,648,567	5,266,315	7,648,567	5,266,315	
	その他未払金	8,473,235	10,506,863	8,473,235	10,506,863	
	合 計	16,121,802	15,773,178	16,121,802	15,773,178	
業務勘定	未払事務費賦課金	0	0	0	0	
	未払事務費賦課金(家畜)	0	0	0	0	
	業 務 雑 未 払 金	10,652,393	80,383,072	10,652,393	80,383,072	
	合 計	10,652,393	80,383,072	10,652,393	80,383,072	
総 合 計		146,900,693	205,906,512	146,952,593	205,854,612	

## シ 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	摘要
家畜共済勘定	383,558,675	408,431,459	383,558,675	408,431,459	
果樹共済勘定	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	153,732,678	119,703,861	153,732,678	119,703,861	
園芸施設共済勘定	60,152,266	53,520,206	60,152,266	53,520,206	
任意共済勘定					
建物	1,816,251	1,807,587	1,816,251	1,807,587	
合計	1,816,251	1,807,587	1,816,251	1,807,587	
総合計	599,259,870	583,463,113	599,259,870	583,463,113	

農業保険法施行規則（平成29年農林水産省令第63号）第29条に基づき、

- ①果樹共済勘定及び畑作物共済勘定は、決算時において各共済で責任期間が翌事業年度又は翌々事業年度にわたる共済関係に係る手持掛金部分の金額を計上しております。
- ②家畜共済勘定、園芸施設共済勘定、任意共済勘定は、決算時において各共済で責任期間が翌事業年度にわたる共済関係のうち未だ経過しない部分の手持掛金部分の金額を計上しております。

## ス 任意前受共済掛金

(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
任意共済前受掛金					
建物	1,132,067	976,264	663,717	1,444,614	
合計	1,132,067	976,264	663,717	1,444,614	

(単位：円)

## セ 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
農作物共済勘定		0	0	0	0	
家畜共済勘定		5,788,993	67,664,565	65,519,136	7,934,422	
果樹共済勘定		0	0	0	0	
畑作物共済勘定		82,060,414	83,713,414	86,257,695	79,516,133	
園芸施設共済勘定		28,858	10,020,756	10,049,614	0	
任意共済勘定		0	196,860	196,860	0	
家畜診療所勘定		0	227,533,047	227,533,047	0	
業務勘定	仮受金	560,000	370,353	930,353	0	
	預り金	18,125,924	264,936,283	265,304,865	17,757,342	
	未払共同購入品代金	0	2,320,184	2,320,184	0	
	業務繰延残金	0	0	0	0	
	小計	18,685,924	267,626,820	268,555,402	17,757,342	
合 計		106,564,189	656,755,462	658,111,754	105,207,897	

## ソ 借入金

(単位：円)

勘定区分	借 入 先	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	
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	
園芸施設共済勘定		0	0	0	0	
任意共済勘定		0	0	0	0	
家畜診療所勘定		0	0	0	0	
業務勘定	沖縄県農業協同組合 平良支店	5,322,568	0	2,882,703	2,439,865	
総 合 計		5,322,568	0	2,882,703	2,439,865	

業務勘定借入金は、当該建物を取得するために支払財源が不足したため、沖縄県農業協同組合平良支店から長期借入を行っております。

タ 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
退職給付引当金所要額	535,240,316		49,027,238	486,213,078	
退職給付引当金	496,280,706	18,233,387	114,295,999	400,218,094	

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上しております。なお、当組合は、職員数300人未満につき、退職給付債務のうち、退職一時金に係る債務については、自己都合退職による期末要支給額によっております。

令和5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、486,213,078円であるが、令和5年度末における退職給付引当金の引当額は、400,218,094円である。

チ その他の引当金

(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
建設引当金	312,804,867	0	0	312,804,867	
修繕引当金	45,928,772	0	0	45,928,772	
更新引当金	58,297,160	0	0	58,297,160	
業務引当金	0	0	0	0	
事務機械化準備引当金	84,307,067	0	0	84,307,067	

建設引当金は、家畜診療施設等の固定資産建設に備えるための引当金で、建設計画に基づき計上しております。

修繕引当金は、固定資産修繕に備えるための引当金で、修繕計画に基づき計上しております。

更新引当金は、固定資産取得に備えるための引当金で、更新計画に基づき計上しております。

事務機械化準備引当金は、事務機械化の整備に備えるための引当金で、積立計画に基づき計上しております。

## ツ 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	摘 要
農作物 共済勘定	法定積立金	5,288,749	0	3,566,705	1,722,044	
	特別積立金	20,426,834	0	0	20,426,834	
	合 計	25,715,583	0	3,566,705	22,148,878	
家畜 共済勘定	法定積立金	0	0	0	0	
	特別積立金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
果樹 共済勘定	法定積立金	10,195,134	0	0	10,195,134	
	特別積立金	8,828,488	0	0	8,828,488	
	合 計	19,023,622	0	0	19,023,622	
畑作物 共済勘定	法定積立金	209,562,784	51,410,132	0	260,972,916	
	特別積立金	375,879,376	51,410,132	0	427,289,508	
	合 計	585,442,160	102,820,264	0	688,262,424	
園芸施設 共済勘定	法定積立金	0	0	0	0	
	特別積立金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
任意 共済勘定	法定積立金	568,404	627,900	0	1,196,304	
	特別積立金	57,272,632	627,900	0	57,900,532	
	合 計	57,841,036	1,255,800	0	59,096,836	
家畜診療所 勘 定	繰越剰余金	55,463,173	0	17,704,260	37,758,913	
総 合 計		743,485,574	104,076,064	21,270,965	826,290,673	

## テ 固定資産見合純財産

(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
外部出資見合純財産	1,840,000	0	0	1,840,000	
有形固定資産見合純財産	175,204,992	3,398,053	8,520,188	170,082,857	
無形固定資産見合純財産	1,711,114	0	0	1,711,114	
合 計	178,756,106	3,398,053	8,520,188	173,633,971	

6 損益計算書及びその明細

(1) 損益計算書

損益計算書

自 令和5年4月1日  
至 令和6年3月31日

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	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(1 事業収益)	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1) 共済掛金	1,580,989	416,970,936		69,229,601	43,453,414	7,506,183				538,741,123
(2) 交付金	218,600	436,593,167		50,474,260	37,197,111					524,483,138
(3) 保険金		67,708,159		27,026,138	3,110,131					97,844,428
(4) 診療収入							431,127,109			431,127,109
(5) 再共済金						30,807				30,807
(6) 再共済手数料収入						911,280				911,280
(7) 保険手数料収入										0
(8) 受取差益戻金						6,096				6,096
(9) 還付収入金		106,293								106,293
(10) 責任準備金戻入		383,558,675		153,732,678	60,152,266	1,816,251				599,259,870
(11) 支払備金戻入										0
(12) 事業貸倒引当金戻入							142,300			142,300
(13) 法定積立金戻入										0
(14) 特別積立金戻入										0
(15) 事業受取補助金							34,371,545			34,371,545
(16) 受取利息										0
(17) 業務勘定受入							16,937,195	△ 16,937,195		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		17,388								17,388
事業収益計	1,799,589	1,304,954,618	0	300,462,677	143,912,922	10,270,617	482,578,149	0	△ 16,937,195	2,227,041,377
(2 業務収入)										
(1) 前期繰越業務残金										0
(2) 前期防災事業繰延残金										0
(3) 受取補助金							444,114,367			444,114,367
(4) 賦課金							212,604,475			212,604,475
(5) 受託収入							33,001,766			33,001,766
(6) 損害防止収入										0
(7) 受取奨励金										0
(8) 受取寄付金										0
(9) 受取利息							711,703			711,703
(10) 事業勘定受入							3,357,295	△ 3,357,295		0
(11) 拠出金払戻準備金戻入										0
(12) 業務貸倒引当金戻入										0
(13) 業務雑収入							19,932,448			19,932,448
(14) 建設引当金戻入										0
(15) 修繕引当金戻入										0
(16) 更新引当金戻入										0
(16-2) 業務引当金戻入										0
(16-3) 事務機械化準備金戻入										0
(17) 退職給与金施設預託金付加金収入							2,809,553			2,809,553
(18) 退職給与金施設転貸福祉貸付受取利息										0
(19) 有価証券処分益										0
(20) 業務財産処分益										0
(21) 業務雑利益							3,066			3,066
(22) 業務繰延不足金繰入										0
業務収入計							716,534,673	△ 3,357,295		713,177,378
利益合計	1,799,589	1,304,954,618	0	300,462,677	143,912,922	10,270,617	482,578,149	716,534,673	△ 20,294,490	2,940,218,755

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	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(3 事業費用)	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1) 保険料										0
(2) 再共済掛金						2,251,729				2,251,729
(3) 共済金	4,243,137	868,250,899		197,836,630	127,680,984	102,693				1,198,114,343
(4) 診療人件費							334,978,701			334,978,701
(5) 往診旅費							1,859,050			1,859,050
(6) 一般旅費							9,802,595			9,802,595
(7) 嘱託獣医費										0
(8) 診療維持費							38,596,390			38,596,390
(9) 往診費							9,173,873			9,173,873
(10) 賃借料							15,677,445			15,677,445
(11) 嘱託診療費										0
(12) 医療品消耗費							98,299,950			98,299,950
(13) 委託費							6,275,447			6,275,447
(14) 車両リサイクル費										0
(15) 雑費							4,075,673			4,075,673
(16) 減価償却費							2,736,893			2,736,893
(17) 診療所リース資産除却損										0
(18) 診療所リース債務解約損										0
(19) 還付支払金										0
(20) 責任準備金繰入		408,431,459		119,703,861	53,520,206	1,807,587				583,463,113
(21) 支払備金繰入										0
(22) 事業貸倒引当金繰入							63,340			63,340
(23) 支払利息										0
(24) 業務勘定繰入						3,357,295		△ 3,357,295		0
(25) 有価証券処分損										0
(26) 有価証券評価損										0
(27) 事業財産処分損							56			56
(28) 事業貸倒損失							50,660			50,660
(29) 事業減損損失										0
(30) 事業雑損失		54,559,310			142,811		178,333			54,880,454
事業費用計	4,243,137	1,331,241,668	0	317,540,491	181,344,001	7,519,304	521,768,406	0△	3,357,295	2,360,299,712

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	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(4 業 務 支 出)										
(1) 前期繰越業務不足金										0
(2) 人件費								559,142,473		559,142,473
(3) 旅費交通費								16,641,437		16,641,437
(4) 事務費								19,386,473		19,386,473
(5) 業務費								7,333,451		7,333,451
(6) 普及推進費								6,855,748		6,855,748
(7) 施設費								53,266,662		53,266,662
(8) 損害評価費								1,380,644		1,380,644
(9) 損害防止費								8,853,275		8,853,275
(10) 諸税負担金								11,876,409		11,876,409
(11) 事業勘定繰入								16,937,195	△ 16,937,195	0
(12) 拠出金払戻準備金繰入										0
(13) 業務貸倒引当金繰入								155,300		155,300
(14) 業務雑費								2,739,821		2,739,821
(15) 建設引当金繰入										0
(16) 修繕引当金繰入										0
(17) 更新引当金繰入										0
(17-2) 業務引当金繰入										0
(17-3) 事務機械化準備金繰入										0
(18) 固定資産自己財源取得費								3,002,053		3,002,053
(19) リース資産除去損										0
(20) リース資産解約損										0
(21) 防災事業繰延残金繰入										0
(22) 退職給与金施設転貸福祉貸付支払利息										0
(23) 有価証券処分損										0
(24) 有価証券評価損										0
(25) 業務財産処分損										0
(26) 業務貸倒損失										0
(27) 業務雑損失								8,963,732		8,963,732
(28) 業務繰延残金繰入										0
業 務 支 出 計								716,534,673	△ 16,937,195	699,597,478
損 失 合 計	4,243,137	1,331,241,668	0	317,540,491	181,344,001	7,519,304	521,768,406	716,534,673	△ 20,294,490	3,059,897,190
当 期 剰 余 金	△ 2,443,548	△ 26,287,050	0	△ 17,077,814	△ 37,431,079	2,751,313	△ 39,190,257	0	0	△ 119,678,435