

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5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								1,327,248,858		1,327,248,858
(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		120,198,036			22,395,417	252,228	29,491,540	34,324,845		206,662,066
貸倒引当金(差引)							△ 2,153,407			△ 2,153,407
(6)雑 資 産				173,000			3,482,136	3,749,539		7,404,675
(7)た な 卸 資 産							23,457,836	172,548		23,630,384
(8)他 勘 定 へ 貸	22,148,878		19,023,622	923,892,333		62,416,118		297,696,860	△ 1,325,177,811	0
流 動 資 産 計	22,148,878	120,198,036	19,023,622	924,065,333	22,395,417	62,668,346	54,278,105	1,663,192,650	△ 1,325,177,811	1,562,792,576
(2 固定資産)										
(1)有形固定資産							47,840,832	180,527,560		228,368,392
減価償却累計額(差引)							△ 40,828,122			△ 40,828,122
(2)無形固定資産								1,711,114		1,711,114
(3)投資その他の資産								393,085,190		393,085,190
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								191,245,190		191,245,190
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	7,012,710	575,323,864	0	582,336,574
資 産 合 計	22,148,878	120,198,036	19,023,622	924,065,333	22,395,417	62,668,346	61,290,815	2,238,516,514	△ 1,325,177,811	2,145,129,150

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		118,883,297		9,817	610,192	623,192	16,121,802	10,652,393		146,900,693
(2)責 任 準 備 金		383,558,675		153,732,678	60,152,266	1,816,251				599,259,870
(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						1,132,067				1,132,067
(6)雑 負 債		5,788,993		82,060,414	28,858			18,685,924		106,564,189
(7)借 入 金										0
(8)他 勘 定 から 借		172,009,231			119,151,243		6,536,386	1,027,480,951	△ 1,325,177,811	0
流 動 負 債 計	0	680,240,196	0	235,802,909	179,942,559	3,571,510	22,658,188	1,056,819,268	△ 1,325,177,811	853,856,819
(4 固定負債)										
(1)長 期 借 入 金								5,322,568		5,322,568
(2)リ ー ス 債 務 (長 期)							873,714			873,714
(3)資 産 除 去 債 務 (長 期)										0
(4)退 職 給 付 引 当 金								496,280,706		496,280,706
(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 貸 付 借 入 金										0
固 定 負 債 計	0	0	0	0	0	0	873,714	1,002,941,140	0	1,003,814,854
負 債 合 計	0	680,240,196	0	235,802,909	179,942,559	3,571,510	23,531,902	2,059,760,408	△ 1,325,177,811	1,857,671,673

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)処分済剰余金	25,715,583		19,023,622	585,442,160		57,841,036	55,463,173			743,485,574
法定積立金	5,288,749		10,195,134	209,562,784		568,404				225,615,071
特別積立金	20,426,834		8,828,488	375,879,376		57,272,632				462,407,330
繰越剰余金							55,463,173			55,463,173
(2)未処分剰余金		0		102,820,264		1,255,800				104,076,064
(未処理不足金)	△ 3,566,705	△ 560,042,160		0	△ 157,547,142	0	△ 17,704,260			△ 738,860,267
繰越不足金		△ 474,476,054			△ 266,583,938					△ 741,059,992
当期剰余金				102,820,264	109,036,796	1,255,800				213,112,860
当期不足金	△ 3,566,705	△ 85,566,106					△ 17,704,260			△ 106,837,071
(3)有価証券評価差額金										0
(4)固定資産見合純財産								178,756,106		178,756,106
純 財 産 合 計	22,148,878	△ 560,042,160	19,023,622	688,262,424	△ 157,547,142	59,096,836	37,758,913	178,756,106	0	287,457,477
負債及び純財産合計	22,148,878	120,198,036	19,023,622	924,065,333	22,395,417	62,668,346	61,290,815	2,238,516,514	△ 1,325,177,811	2,145,129,150

(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	155,284	0	10,946,522	0	10,967,534	0	134,272	
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	884,186,608	0	3,428,595,318	0	3,385,667,340	0	927,114,586	
通知預金	0	0	0	0	0	0	0	0	
定期預金	0	400,000,000	0	400,000,000	0	400,000,000	0	400,000,000	
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	1,284,186,608	0	3,828,595,318	0	3,785,667,340	0	1,327,114,586	
合 計	0	1,284,341,892	0	3,839,541,840	0	3,796,634,874	0	1,327,248,858	

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		摘 要
							うち評価益	うち評価損	
国 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
地 方 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	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		摘 要
							うち評価益	うち評価損	
国 債	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	89,600,000	△ 10,400,000	0	△ 10,400,000	
福岡県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	90,018,700	△ 9,981,300	0	△ 9,981,300	
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	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	179,618,700	△ 20,381,300	0	△ 20,381,300	

(注) 含み損益は令和5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 稻	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	75,181,172	68,867,598	75,037,527	69,011,243	
	死 廃	53,974,955	48,280,915	53,908,163	48,347,707	
	病 傷	21,206,217	20,586,683	21,129,364	20,663,536	
	未 収 家 畜 交 付 金	51,556,797	51,186,793	51,556,797	51,186,793	
	未 収 家 畜 保 険 金	0	0	0	0	
	家 畜 雑 未 収 金	0	334,919	334,919	0	
	(-)家畜貸倒引当金	(-)	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
	合 計	126,737,969	120,389,310	126,929,243	120,198,036	
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	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	0	34	0	34	
	未収園芸施設交付金	42,538,637	22,252,572	42,395,826	22,395,383	
	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	42,538,637	22,252,606	42,395,826	22,395,417	
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	256,723	252,228	256,723	252,228	
	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	256,723	252,228	256,723	252,228		
家畜診療所 勘 定	未収診療収入	28,207,945	22,730,506	25,402,071	25,536,380	
	病 傷 事 故	11,453,537	8,351,057	9,826,373	9,978,221	
	病 傷 事 故 外	16,754,408	14,379,449	15,575,698	15,558,159	
	診療所雑未収金	4,485,730	3,955,160	4,485,730	3,955,160	
	(-)診療所貸倒引当金	(-) 2,214,485	(-) 210,442	(-) 271,520	(-) 2,153,407	
	合 計	30,479,190	26,475,224	29,616,281	27,338,133	
業務勘定	未 収 賦 課 金	26,181,898	25,022,538	26,140,655	25,063,781	
	事 務 費	26,181,898	25,022,538	26,140,655	25,063,781	
	特 別	0	0	0	0	
	防 災	0	0	0	0	
	業 務 雑 未 収 金	63,346,779	9,213,556	63,299,271	9,261,064	
	業 務 貸 倒 引 当 金	0	0	0	0	
	合 計	89,528,677	34,236,094	89,439,926	34,324,845	
総 合 計	289,541,196	203,605,462	288,637,999	204,508,659		

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	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	173,000	0	173,000	
	合 計	0	173,000	0	173,000	
家畜診療所 勘 定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	115,982	3,482,136	115,982	3,482,136	
	合 計	115,982	3,482,136	115,982	3,482,136	
業務勘定	仮 払 金	0	2,921,440	2,921,440	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	立 替 金	0	1,255,159	1,255,159	0	
	未収共同購入品代金	0	386,955	386,955	0	
	業 務 前 払 費 用	164,523	3,749,539	164,523	3,749,539	
	業 務 繰 延 不 足 金	0	0	0	0	
	合 計	164,523	8,313,093	4,728,077	3,749,539	
総 合 計		280,505	11,968,229	4,844,059	7,404,675	

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	24,279,988	113,854,427	114,676,579	23,457,836	
業 務 勘 定 共 同 購 入 品	59,523	3,048,115	2,935,090	172,548	
合 計	24,339,511	116,902,542	117,611,669	23,630,384	

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	37,629,692	1,474,000	0	39,103,692	32,964,696	6,138,996
リース資産	24,517,140	0	15,780,000	8,737,140	7,863,426	873,714
小計	62,146,832	1,474,000	15,780,000	47,840,832	40,828,122	7,012,710
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	58,413,761	96,744,006
構築物	3,346,061	0	0	3,346,061	1,008,666	2,337,395
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
機械器具	14,384,343	0	769,650	13,614,693	13,005,878	608,815
器具備品	33,709,112	0	0	33,709,112	23,228,593	10,480,519
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
リース資産	0	0	0	0	0	0
小計	276,954,108	0	769,650	276,184,458	95,656,898	180,527,560
合計	339,100,940	1,474,000	16,549,650	324,025,290	136,485,020	187,540,270

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1444番地の5	112.00㎡
宮古島市平良字西里1444番地の6	413.00㎡
宮古島市平良字西里1444番地の27	24.46㎡
石垣市平得744番地1	393.00㎡
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	141,892,387	118,883,297	141,892,387	118,883,297	
	死 廃	95,640,085	72,430,691	95,640,085	72,430,691	
	病 傷	46,252,302	46,452,606	46,252,302	46,452,606	
	家 畜 雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	141,892,387	118,883,297	141,892,387	118,883,297	
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	3,147	9,817	3,147	9,817	
	合 計	3,147	9,817	3,147	9,817	
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	664,009	580,614	664,009	580,614	
	園芸施設雑未払金	0	29,578	0	29,578	
	合 計	664,009	610,192	664,009	610,192	
任意共済 勘 定	未 払 再 共 済 掛 金	634,309	623,192	634,309	623,192	
	未 払 任 意 共 済 金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	任 意 雑 未 払 金	0	0	0	0	
	合 計	634,309	623,192	634,309	623,192	
家畜診療所 勘 定	診療所雑未払金	16,032,799	16,121,802	16,032,799	16,121,802	
	未払医療品代金	7,456,869	7,648,567	7,456,869	7,648,567	
	その他未払金	8,575,930	8,473,235	8,575,930	8,473,235	
	合 計	16,032,799	16,121,802	16,032,799	16,121,802	
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	11,192,885	10,719,456	11,259,948	10,652,393	
	合 計	11,192,885	10,719,456	11,259,948	10,652,393	
総 合 計		170,419,536	146,967,756	170,486,599	146,900,693	

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	409,296,673	383,558,675	409,296,673	383,558,675	
果樹共済勘定	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	159,968,891	153,732,678	159,968,891	153,732,678	
園芸施設共済勘定	113,672,134	60,152,266	113,672,134	60,152,266	
任意共済勘定					
建物	1,768,666	1,816,251	1,768,666	1,816,251	
合計	1,768,666	1,816,251	1,768,666	1,816,251	
総合計	684,706,364	599,259,870	684,706,364	599,259,870	

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	706,865	936,700	511,498	1,132,067	
合計	706,865	936,700	511,498	1,132,067	

(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		8,255,465	55,782,937	58,249,409	5,788,993	
果樹共済勘定		0	0	0	0	
畑作物共済勘定		119,167,904	87,571,363	124,678,853	82,060,414	
園芸施設共済勘定		0	8,124,809	8,095,951	28,858	
任意共済勘定		0	118,910	118,910	0	
家畜診療所勘定		0	0	0	0	
業務勘定	仮 受 金	794,000	13,002,655	13,236,655	560,000	
	預 り 金	15,580,522	257,379,284	254,833,882	18,125,924	
	未払共同購入品代金	0	2,652,534	2,652,534	0	
	業務繰延残金	0	0	0	0	
	小 計	16,374,522	273,034,473	270,723,071	18,685,924	
合 計		143,797,891	424,632,492	461,866,194	106,564,189	

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	8,156,713	0	2,834,145	5,322,568	
総 合 計		8,156,713	0	2,834,145	5,322,568	

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	490,495,597	44,744,719	0	535,240,316	
退職給付引当金	484,468,320	11,812,386	0	496,280,706	

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4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、535,240,316円であるが、令和4年度末における退職給付引当金の引当額は、496,280,706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	5,240,427	48,322	0	5,288,749	
	特別積立金	20,378,511	48,323	0	20,426,834	
	合 計	25,618,938	96,645	0	25,715,583	
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	156,152,032	53,410,752	0	209,562,784	
	特別積立金	322,468,624	53,410,752	0	375,879,376	
	合 計	478,620,656	106,821,504	0	585,442,160	
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	9,788,295	0	9,219,891	568,404	
	特別積立金	57,272,632	0	0	57,272,632	
	合 計	67,060,927	0	9,219,891	57,841,036	
家畜診療所 勘 定	繰越剰余金	45,602,799	9,860,374	0	55,463,173	
総 合 計		635,926,942	116,778,523	9,219,891	743,485,574	

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	181,365,801	2,834,145	8,994,954	175,204,992	
無形固定資産見合純財産	1,711,114	0	0	1,711,114	
合 計	184,916,915	2,834,145	8,994,954	178,756,106	