

5 貸借対照表及びその明細  
(1)貸借対照表

貸 借 対 照 表

	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	
1 流動資産	(1)現金預金				
	(2)金銭信託				
	(3)有価証券				
	(4)未収債権	2,592,976	39,017,722		962,928
	固定化債権引当金(差引)	(-) 881,026	(-) 1,597,107		
	(5)雑資産				
	(6)棚卸資産		8,387,208		
	(7)他勘定へ貸	182,617,177	224,162,121	2,020,105	19,919,215
流動資産計	184,329,127	269,969,944	2,020,105	20,882,143	
2 固定資産	(1)有形固定資産		54,017,015		
	減価償却累計額(差引)		(-) 39,008,812		
	(2)無形固定資産				
	(3)拠出金及び出資金				
	(4)退職金原資				
	(5)退給施設福祉貸付金				
(6)共同診療所基本金					
固定資産計	0	15,008,203	0	0	
資産合計	184,329,127	284,978,147	2,020,105	20,882,143	
3 流動負債	(1)未払債務		10,621,540		1,203,660
	(2)責任準備金	119,308	43,868,892	106,111	
	(3)支払備金				
	(4)任意前受共済掛金				
	(5)雑負債				
	(6)借入金				
	(7)他勘定から借				
	(8)共同診療所から借				
流動負債計	119,308	54,490,432	106,111	1,203,660	
4 固定負債	(1)退職給与引当金				
	(2)建設引当金				
	(3)修繕引当金				
	(4)更新引当金				
	(5)基本財産積立金				
	(6)農家拠出金				
	(7)退給施設福祉借入金				
	(8)事務機械化準備金				
	(9)損害評価特別準備金				
	(10)業務引当金				
固定負債計	0	0	0	0	
負債合計	119,308	54,490,432	106,111	1,203,660	
5 純財産	(1)処分済剰余金	171,202,446	243,740,597	1,795,608	18,963,343
	法定積立金	136,362,534	207,100,876	1,690,736	14,521,226
	特別積立金	34,839,912	36,639,721	104,872	4,442,117
	(2)未処分剰余金	13,007,373	0	118,386	715,140
	(未処理不足金)	0	13,252,882	0	0
	繰越不足金				
	当期剰余金	13,007,373		118,386	715,140
当期不足金		13,252,882			
純財産合計	184,209,819	230,487,715	1,913,994	19,678,483	
負債及び純財産合計	184,329,127	284,978,147	2,020,105	20,882,143	

	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	総 合
1 流動資産	(1)現金預金			510,412,393	510,412,393
	(2)金銭信託			0	0
	(3)有価証券			499,915,912	499,915,912
	(4)未収債権	27,588,216	52,585	18,318,856	88,533,283
	固定化債権引当金(差引)			(-) 98,817	(-) 2,576,950
	(5)雑資産			1,842,619	1,842,619
	(6)棚卸資産				8,387,208
	(7)他勘定へ貸	5,555,280	15,341,172		449,615,070
流動資産計	33,143,496	15,393,757	0	1,030,390,963	1,556,129,535
2 固定資産	(1)有形固定資産			480,832,410	534,849,425
	減価償却累計額(差引)				(-) 39,008,812
	(2)無形固定資産			759,800	759,800
	(3)拠出金及び出資金			3,235,561	3,235,561
	(4)退職金原資			226,738,535	226,738,535
	(5)退給施設福祉貸付金				0
	(6)共同診療所基本金				0
固定資産計	0	0	0	711,566,306	726,574,509
資産合計	33,143,496	15,393,757	0	1,741,957,269	2,282,704,044
3 流動負債	(1)未払債務	34,739,711	15,393,757	3,274,523	65,233,191
	(2)責任準備金	507,475			44,601,786
	(3)支払備金				0
	(4)任意前受共済掛金				0
	(5)雑負債			20,097,109	20,097,109
	(6)借入金				0
	(7)他勘定から借			449,615,070	449,615,070
	(8)共同診療所から借				0
流動負債計	35,247,186	15,393,757	0	472,986,702	579,547,156
4 固定負債	(1)退職給与引当金			297,394,998	297,394,998
	(2)建設引当金			163,347,798	163,347,798
	(3)修繕引当金			102,400,000	102,400,000
	(4)更新引当金			56,000,000	56,000,000
	(5)基本財産積立金			482,592,210	482,592,210
	(6)農家拠出金			2,235,561	2,235,561
	(7)退給施設福祉借入金				0
	(8)事務機械化準備金			25,000,000	25,000,000
	(9)損害評価特別準備金			40,000,000	40,000,000
	(10)業務引当金			100,000,000	100,000,000
固定負債計	0	0	0	1,268,970,567	1,268,970,567
負債合計	35,247,186	15,393,757	0	1,741,957,269	1,848,517,723
5 純財産	(1)処分済剰余金	0			435,701,994
	法定積立金				359,675,372
	特別積立金				76,026,622
	(2)未処分剰余金	0			13,840,899
	(未処理不足金)	2,103,690			15,356,572
	繰越不足金				0
	当期剰余金				13,840,899
当期不足金	2,103,690			15,356,572	
純財産合計	-2,103,690	0	0	0	434,186,321
負債及び純財産合計	33,143,496	15,393,757	0	1,741,957,269	2,282,704,044

## (2)貸借対照表明細

## ア 現金・預金

(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
業務	現 金	176,938	85,253,376	85,287,727	142,587
	預 金	537,088,863	1,447,760,165	1,474,579,222	510,269,806
	普通預金	265,834,498	1,228,843,590	1,265,579,879	229,098,209
	定期預金	257,777,159	180,013,266	167,790,425	270,000,000
	郵便振替貯金	3,730,463	17,498,903	19,579,527	1,649,839
	郵便貯金	9,746,743	21,404,406	21,629,391	9,521,758
	合 計	537,265,801	1,533,013,541	1,559,866,949	510,412,393

## イ 有価証券

(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
業務	国 債	499,757,334	158,578	0	499,915,912
	合 計	499,757,334	158,578	0	499,915,912

## (注記)有価証券の時価及び含み損益の情報

	期末残高	期末時価	含み損益	うち益	うち損
国 債	499,915,912	509,250,000	9,334,088	9,334,088	0

※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。また含み益9,334,088円のうち9,250,000円については満期償還時まで保有した場合には当該益は発生せず。84,088円については、取得価額と債権額面の差額にかかる次年度以降の金利調整額である。

## 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
農作物	未収農作物共済掛金	2,251,975	854,961	518,266	2,588,670
	水稻	2,251,975	854,961	518,266	2,588,670
	麦	0	0	0	0
	未収農作物交付金	5,301	4,306	5,301	4,306
	麦	5,301	4,306	5,301	4,306
	農作物固定化債権引当金 (一)	558,789	392,899 (一)	70,662 (一)	881,026
	小 計	1,698,487	466,368	452,905	1,711,950
家畜	未収家畜共済掛金	15,955,655	17,879,798	15,934,189	17,901,264
	未収家畜交付金	0	0	0	0
	未収診療収入	17,332,167	14,040,419	13,066,322	18,306,264
	病傷事故	5,069,631	2,617,131	4,105,998	3,580,764
	病傷事故外	5,656,792	6,160,970	3,122,665	8,695,097
	雑収入	6,605,744	5,262,318	5,837,659	6,030,403
	未収家畜保険金	0	0	0	0
	家畜雑未収金	0	2,810,194	0	2,810,194
家畜固定化債権引当金 (一)	994,569	1,108,089 (一)	505,551 (一)	1,597,107	
小 計	32,293,253	33,622,322	28,494,960	37,420,615	
畑作物	未収畑作物保険金	175,737	962,928	175,737	962,928
園芸施設	未収園芸施設保険金	220,767	27,588,216	220,767	27,588,216
任意	任意雑未収金	0	52,585	0	52,585
業務	未収賦課金	241,598	185,373	53,222	373,749
	事務費	241,598	185,373	53,222	373,749
	特別	0	0	0	0
	防災	0	0	0	0
	業務雑未収金	18,199,407	17,441,107	17,695,407	17,945,107
	業務固定化債権引当金 (一)	65,642	33,175 (一)	0 (一)	98,817
小 計	18,375,363	17,593,305	17,748,629	18,220,039	
合 計	52,763,607	80,285,724	47,092,998	85,956,333	

## 工 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
農作物	仮 払 金	0	0	0	0
家畜	仮 払 金	0	0	0	0
業務	仮 払 金	0	2,396,404	2,390,404	6,000
	有価証券前払利息	0	0	0	0
	立 替 金	709,180	11,964,192	11,384,532	1,288,840
	前 払 費 用	426,286	547,779	426,286	547,779
合 計		1,135,466	14,908,375	14,201,222	1,842,619

## オ 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	注 射 薬	1,757,555	15,266,633	15,066,485	1,957,703
	内 用 薬	614,677	6,304,291	6,231,210	687,758
	外 用 薬	154,607	1,224,216	1,306,555	72,268
	注入挿入薬	215,208	2,804,979	2,940,811	79,376
	医療用消耗品	373,296	3,950,816	4,085,701	238,411
	精 液	3,566,197	15,441,155	13,655,660	5,351,692
合 計		6,681,540	44,992,090	43,286,422	8,387,208

## カ 有形固定資産

(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	減価償却 累計額	期末残高
家畜	車両運搬具	17,877,150	1,463,040	18,490,190	850,000	765,000	85,000
	医療器具機械	52,135,968	1,240,050	1,176,000	52,200,018	37,836,522	14,363,496
	その他	966,997	0	0	966,997	407,290	559,707
	小 計	70,980,115	2,703,090	19,666,190	54,017,015	39,008,812	15,008,203
業務	土 地	134,274,545	0	0	134,274,545	0	134,274,545
	建 物	317,423,950	0	11,380,310	306,043,640	0	306,043,640
	構 築 物	16,174,894	0	0	16,174,894	0	16,174,894
	車両運搬具	11,529,305	1,494,881	1,570,115	11,454,071	0	11,454,071
	機 械 器 具	7,450,600	0	508,000	6,942,600	0	6,942,600
	器 具 備 品	11,530,135	659,925	6,247,400	5,942,660	0	5,942,660
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
小 計	498,383,429	2,154,806	19,705,825	480,832,410	0	480,832,410	
合 計		569,363,544	4,857,896	39,372,015	534,849,425	39,008,812	495,840,613

## 摘 要

家畜共済勘定 ・医療器具 ・診療車(全車リースへ)  
 業務勘定 ・釜石出張所事務所建物、高田機材庫、公用車1台(東日本大震災による流失・焼失)  
 ・公用車更新 ・旧システムサーバー処分

## キ 無形固定資産

(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
業務	電話加入権	709,800	0	0	709,800
	保 証 金	50,000	0	0	50,000
合 計		759,800	0	0	759,800

## ク 拠出金及び出資金

(単位:円)

種 類	拠出先又は出資先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高
拠 出 金	岩手県農業共済組合連合会	2,235,561	0	0	2,235,561
出 資 金	遠野テレビ	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計		3,235,561	0	0	3,235,561

## 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	農作物雑未払金	0	24,207,544	24,207,544	0
	小 計	0	24,207,544	24,207,544	0
家畜	未払家畜保険料	25,938	20,842	25,938	20,842
	未払家畜共済金	316,450	0	316,450	0
	未払死廃共済金	288,720	0	288,720	0
	未払病傷共済金	27,730	0	27,730	0
	家畜雑未払金	4,764,446	50,264,067	44,427,815	10,600,698
	未払医療品代金	2,113,440	45,035,790	40,150,965	6,998,265
	その他未払金	2,651,006	5,228,277	4,276,850	3,602,433
小 計	5,106,834	50,284,909	44,770,203	10,621,540	
果樹	果樹雑未払金	0	66,076	66,076	0
畑作物	未払畑作物共済金	219,672	1,203,660	219,672	1,203,660
	畑作物雑未払金	0	150,067	150,067	0
	小 計	219,672	1,353,727	369,739	1,203,660
園芸施設	未払園芸施設保険料	397,216	254,401	397,216	254,401
	未払園芸施設共済金	275,964	34,485,310	275,964	34,485,310
	園芸施設雑未払金	0	52,581	52,581	0
	小 計	673,180	34,792,292	725,761	34,739,711
任意	未払任意保険料	18,040,666	15,393,757	18,040,666	15,393,757
	建 物	12,881,559	10,609,455	12,881,559	10,609,455
	農機具	5,159,107	4,784,302	5,159,107	4,784,302
	小 計	18,040,666	15,393,757	18,040,666	15,393,757
更新	未払更新保険料	0	0	0	0
業務	未払賦課金	131,677	76,232	131,677	76,232
	事 務 費(家畜)	53,132	28,270	53,132	28,270
	事 務 費(園芸)	44,173	29,744	44,173	29,744
	防 災	34,372	18,218	34,372	18,218
	業務雑未払金	36,144,654	6,164,466	39,110,829	3,198,291
	小 計	36,276,331	6,240,698	39,242,506	3,274,523
合 計	60,316,683	132,339,003	127,422,495	65,233,191	

## コ 責任準備金

(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	麦	139,017	119,308	139,017	119,308
家畜	家 畜	10,560,494	10,593,797	10,560,494	10,593,797
	技 術	32,636,123	33,275,095	32,636,123	33,275,095
果樹	減収暴風雨	54,578	46,864	54,578	46,864
	減収ひょう害	305	0	305	0
	減収暴風雨・ひょう害	16,712	15,692	16,712	15,692
	減収暴風雨・雹・凍霜害	46,791	43,555	46,791	43,555
園芸		611,130	507,475	611,130	507,475
合 計		44,065,150	44,601,786	44,065,150	44,601,786

## サ 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
任意前受共済掛金	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0
農 機 具	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

## シ 雑負債

(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	仮 受 金	0	0	0	0
業務	仮 受 金	20,920	7,395,327	7,414,382	1,865
	預 り 金	6,812,172	86,041,312	81,910,569	10,942,915
	業務繰延残金	9,735,652	9,152,329	9,735,652	9,152,329
合 計		16,568,744	102,588,968	99,060,603	20,097,109

## ス 基本財産積立金

(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
業務	団体出資積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	固定設備積立金	498,383,429	2,154,806	19,705,825	480,832,410
	無形固定資産積立金	759,800	0	0	759,800
合 計		500,143,229	2,154,806	19,705,825	482,592,210

## セ 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	法定積立金	136,418,881	0	56,347	136,362,534
	水稻	135,871,314	0	0	135,871,314
	麦	547,567	0	56,347	491,220
	特別積立金	52,101,618	11,119,988	28,381,694	34,839,912
	水稻	49,631,355	11,119,988	28,381,694	32,369,649
	麦	2,470,263	0	0	2,470,263
小 計		188,520,499	11,119,988	28,438,041	171,202,446
家畜	法定積立金	200,939,110	6,161,766	0	207,100,876
	特別積立金	30,477,955	6,161,766	0	36,639,721
	小 計	231,417,065	12,323,532	0	243,740,597
果樹	法定積立金	1,690,736	0	0	1,690,736
	りんご半相殺一般	0	0	0	0
	りんご減収暴風雨	603,349	0	0	603,349
	りんご暴・ひょう	1,087,387	0	0	1,087,387
	りんご暴・ひ・凍	0	0	0	0
	特別積立金	170,948	0	66,076	104,872
	りんご半相殺一般	0	0	0	0
	りんご減収暴風雨	75,276	0	29,096	46,180
	りんご暴・ひょう	92,785	0	35,864	56,921
	りんご暴・ひ・凍	2,887	0	1,116	1,771
小 計		1,861,684	0	66,076	1,795,608
畑作物	法定積立金	14,222,402	298,824	0	14,521,226
	大豆:一筆・半相殺	541,519	152,197	0	693,716
	大豆:全相殺	0	0	0	0
	ホップ	13,680,883	146,627	0	13,827,510
	特別積立金	4,293,360	298,824	150,067	4,442,117
	大豆:一筆・半相殺	486,292	152,197	20,865	617,624
	大豆:全相殺	0	0	0	0
	ホップ	3,807,068	146,627	129,202	3,824,493
小 計		18,515,762	597,648	150,067	18,963,343
園芸施設	法定積立金	1,469,905	149,937	1,619,842	0
	特別積立金	2,098,549	149,937	2,248,486	0
	小 計	3,568,454	299,874	3,868,328	0
合 計		443,883,464	24,341,042	32,522,512	435,701,994