5. 貸借対照表及びその明細

(1) 貸借対照表

貸 借

大分県農業共済組合

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
(1. 流動資産)				
(1) 現金預金				
(2) 金銭信託				
(3) 農林漁業信用基金寄託金				
(4) 有価証券				
(5) 未収債権	3,497,381	84,265,118	1,485,435	0
貸倒引当金(差引)	0	0	0	0
(6) 雑資産	0	0	0	12,403
(7) 棚卸資産				
(8) 他勘定へ貸	1,383,161,449	△ 70,838,769	49,919,875	△ 943,758
流動資産計	1,386,658,830	13,426,349	51,405,310	△ 931,355
(2. 固定資産)				
(1) 有形固定資産				
減価償却累計額(差引)				
減損損失累計額(差引)				
(2) 無形固定資産				
(3) 投資その他の資産				
①投資預金				
②投資金銭信託				
③投資有価証券				
④外部出資				
⑤退職給与金施設預託金				
⑥退職給与金施設転貸福祉貸付				
⑦任意全国連合会預け金				
固定資産計	0	0	0	0
資産合計	1,386,658,830	13,426,349	51,405,310	△ 931,355
(3. 流動負債)				
(1) 未払債務	72,923	70,863,932	0	0
(2) 責任準備金	12,360,729	436,530,060	883,561	0
(3) 拠出金払戻準備金				
(4) 支払準備金	0	0	50,000	6,237,493
(5) 任意前受共済掛金				
(6) 雑負債	0	90,200	0	0
(7) 借入金				
(8) リース債務(短期)				
(9) 資産除去債務(短期)				
(10) 他勘定から借				
流動負債計	12,433,652	507,484,192	933,561	6,237,493
(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				
(5) 建設引当金				
(6) 修繕引当金				
(7) 更新引当金				
(8) 事務機械化準備金				
(9) 業務引当金				
(10) 農家拠出金				
(11) 退職給与金施設転貸福祉貸付借入金				
固定負債計	0	0	0	0
負債合計	12,433,652	507,484,192	933,561	6,237,493
(5. 純財産)				
(1) 処分済剰余金	1,374,225,178	0	50,471,749	0
①法定積立金	0	0	20,893,300	0
②特別積立金	1,374,225,178	0	29,578,449	0
③繰越剰余金				
(2) 未処分剰余金(未処理不足金)	0	△ 494,057,843	0	△ 7,168,848
①繰越不足金		△ 465,707,920		△ 10,390,558
②当期剰余金				3,221,710
③当期不足金		△ 28,349,923		
(3) 有価証券評価差額金				
(4) 固定資産見合純財産				
純財産合計	1,374,225,178	△ 494,057,843	50,471,749	△ 7,168,848
負債及び純財産合計	1,386,658,830	13,426,349	51,405,310	△ 931,355

対 照 表

令和7年3月31日現在 (単位：円)

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
			760,316,842		760,316,842 (1)
					0 (2)
					0 (3)
	0		302,471,400		302,471,400 (4)
4,490,854	5,227,861	22,353,094	15,299,302		136,619,045 (5)
0		0	0		0
0	0	129,548	10,003,527		10,145,478 (6)
		6,238,286	1,089,621		7,327,907 (7)
599,579,342	3,656,060,817	33,218,667		△ 5,650,157,623	0 (8)
604,070,196	3,661,288,678	61,939,595	1,089,180,692	△ 5,650,157,623	1,216,880,672
		11,463,976	822,122,693		833,586,669 (1)
		△ 7,329,638			△ 7,329,638
		0	2,382,362		0 (2)
	565,721,200		5,439,123,860		2,382,362 (2)
					6,004,845,060 (3)
					0 ①
					0 ②
	185,671,200		5,039,805,300		5,225,476,500 ③
			31,743,000		31,743,000 ④
			365,875,560		365,875,560 ⑤
			1,700,000		1,700,000 ⑥
	380,050,000				380,050,000 ⑦
0	565,721,200	4,134,338	6,263,628,915	0	6,833,484,453
604,070,196	4,227,009,878	66,073,933	7,352,809,607	△ 5,650,157,623	8,050,365,125
0	4,887,454	22,332,772	130,265,735		228,422,816 (1)
32,361,103	185,285,710				667,421,163 (2)
			1,631,886		1,631,886 (3)
16,000,000	0				22,287,493 (4)
	0				0 (5)
1,176,863	1,468,050	0	110,773,599		113,508,712 (6)
					0 (7)
					0 (8)
					0 (9)
			5,650,157,623	△ 5,650,157,623	0 (10)
49,537,966	191,641,214	22,332,772	5,892,828,843	△ 5,650,157,623	1,033,272,070
					0 (1)
					0 (2)
					0 (3)
			204,186,182		204,186,182 (4)
			174,000,107		174,000,107 (5)
			174,020,507		174,020,507 (6)
			89,972,513		89,972,513 (7)
			66,170,790		66,170,790 (8)
			842,505		842,505 (9)
			16,318,862		16,318,862 (10)
			1,700,000		1,700,000 (11)
0	0	0	727,211,466		727,211,466
49,537,966	191,641,214	22,332,772	6,620,040,309	△ 5,650,157,623	1,760,483,536
554,532,230	4,010,205,196	52,239,899			6,041,674,252 (1)
253,931,588	2,404,728,236				2,679,553,124 ①
300,600,642	1,605,476,960				3,309,881,229 ②
		52,239,899			52,239,899 ③
0	39,492,268	△ 8,498,738			△ 470,233,161 (2)
					△ 476,098,478 ①
	39,492,268				42,713,978 ②
		△ 8,498,738			△ 36,848,661 ③
	△ 14,328,800		△ 107,159,895		△ 121,488,695 (3)
			839,929,193		839,929,193 (4)
554,532,230	4,035,368,664	43,741,161	732,769,298		6,289,881,589
604,070,196	4,227,009,878	66,073,933	7,352,809,607	△ 5,650,157,623	8,050,365,125

(2) 貸借対照表の明細

ア 現金預金

種 類	前期繰越高		当期増加額	
	任 意	業 務	任 意	業 務
現 金	-	203,580	-	860,726
預 金		() 869,699,686		() 3,877,662,375
普通貯金		664,998		3,588,762
普通預金		869,034,688		3,874,073,613
定期預金		0		0
合 計		() 869,903,266		() 3,878,523,101

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 金銭信託

該 当 な し

ウ 有価証券

(ア) 有価証券の増減

種 類	前期繰越高		当期増加額	
	任 意	業 務	任 意	業 務
国 債	(0) 0	(1,234,360,700) 1,336,150,700	(0) 0	(219,389,846) 219,420,074
地方債	(0) 0	(2,357,255,700) 2,357,255,700	(0) 0	(30,298,483) 231,724,283
特殊債	(105,814,200) 105,814,200	(539,825,000) 539,825,000	(2,571,200) 2,571,200	(13,436,294) 114,481,894
社 債	(88,850,000) 88,850,000	(1,634,164,000) 1,634,164,000	(11,150,000) 11,150,000	-(172,073,600) (172,073,600)
公社債投資信託 受益証券	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 0
合 計	(194,664,200) 194,664,200	(5,765,605,400) 5,867,395,400	(13,721,200) 13,721,200	(91,051,023) 393,552,651

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。

(単位：円)

当期減少額		期末残高		摘 要
任 意	業 務	任 意	業 務	
-	1,013,577	-	50,729	
	() 3,987,095,948		() 760,266,113	
	4,253,760		0	ゆうちょ銀行
	3,982,842,188		760,266,113	大分県信連他16口座
	0		0	
	() 3,988,109,525		() 760,316,842	

(単位：円)

当期減少額		期 末 残 高		摘 要
任 意	業 務	任 意	業 務	
(0)	(385,108,346)	(0)	(1,068,642,200)	
0	486,928,574	0	1,068,642,200	
(0)	(357,409,483)	(0)	(2,030,144,700)	
0	357,409,483	0	2,231,570,500	
(5,814,200)	(140,169,294)	(102,571,200)	(413,092,000)	
5,814,200	140,169,294	102,571,200	514,137,600	
(16,900,000)	-(65,836,000)	(83,100,000)	(1,527,926,400)	
16,900,000	(65,836,000)	83,100,000	1,527,926,400	
(0)	(0)	(0)	(0)	
0	0	0	0	
(22,714,200)	(816,851,123)	(185,671,200)	(5,039,805,300)	
22,714,200	918,671,351	185,671,200	5,342,276,700	

(イ) 流動資産として計上された有価証券

a 満期保有目的の債権

該当するものはありません。

b その他有価証券

(単位：円)

種類及び銘柄 (任意共済勘定)	取得価額	時 価	貸借対照表 計上額	当期費用に 含まれた評 価差額	評価差額金		
						うち評価益	うち評価損
小 計	0	0	0	0	0	0	0
(業務勘定)							
国 債					0		
地方債							
第2回京都市公募公債	99,978,338	100,705,900	100,705,900		727,562	727,562	
第4回神奈川県公募公債	100,000,000	100,719,900	100,719,900		719,900	719,900	
特殊債							
第5回高速道路保有・債務返済機構債	99,950,866	101,045,600	101,045,600		1,094,734	1,094,734	
小 計	299,929,204	302,471,400	302,471,400	0	2,542,196	2,542,196	0
合 計	299,929,204	302,471,400	302,471,400	0	2,542,196	2,542,196	0

(ウ) 投資その他の資産として計上された有価証券

a 満期保有目的の債権

該当するものはありません。

b その他有価証券

(単位：円)

種類及び銘柄 (任意共済勘定)	取得価額	時 価	貸借対照表 計上額	当期費用に 含まれた評 価差額	評価差額金		
						うち評価益	うち評価損
国 債					0		
特殊債							
第36回日本政策投資銀行債	100,000,000	102,571,200	102,571,200		2,571,200	2,571,200	
社 債							
第486回東北電力	100,000,000	83,100,000	83,100,000		△ 16,900,000		16,900,000
小 計	200,000,000	185,671,200	185,671,200	0	△ 14,328,800	2,571,200	16,900,000
(業務勘定)							
国 債							
第98回国債	100,000,000	103,040,000	103,040,000		3,040,000	3,040,000	
第93回国債	99,952,288	102,300,000	102,300,000		2,347,712	2,347,712	
第93回国債	99,952,288	102,323,900	102,323,900		2,371,612	2,371,612	
第114回国債	99,930,000	104,630,000	104,630,000		4,700,000	4,700,000	
第109回国債	99,972,200	103,430,000	103,430,000		3,457,800	3,457,800	
第122回国債	149,879,000	155,418,600	155,418,600		5,539,600	5,539,600	
第139回国債	49,943,162	51,325,000	51,325,000		1,381,838	1,381,838	
第139回国債	49,943,162	51,328,700	51,328,700		1,385,538	1,385,538	
第9回国債	99,800,582	101,020,000	101,020,000		1,219,418	1,219,418	
第191回国債	100,240,000	96,916,000	96,916,000		△ 3,324,000		3,324,000
第191回国債	100,240,000	96,910,000	96,910,000		△ 3,330,000		3,330,000
計	1,049,852,682	1,068,642,200	1,068,642,200	0	18,789,518	25,443,518	6,654,000

b その他有価証券

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	時 価	貸借対照表 計上額	当期費用に 含まれた評 価差額	評価差額金		
						うち評価益	うち評価損
地方債							
20年度第2回福岡県公募債	99,989,900	103,356,000	103,356,000		3,366,100	3,366,100	
第8回埼玉県公募債	99,988,640	104,233,000	104,233,000		4,244,360	4,244,360	
第10回兵庫県公募債	100,000,000	104,758,200	104,758,200		4,758,200	4,758,200	
第10回兵庫県公募債	100,000,000	104,758,200	104,758,200		4,758,200	4,758,200	
第11回静岡県公募債	200,000,000	206,100,000	206,100,000		6,100,000	6,100,000	
第15回神奈川県公募債	100,000,000	103,646,600	103,646,600		3,646,600	3,646,600	
第17回神奈川県公募債	100,000,000	104,082,000	104,082,000		4,082,000	4,082,000	
第25回東京都公募債	100,000,000	102,960,700	102,960,700		2,960,700	2,960,700	
第14回神戸市公募債	100,000,000	102,983,000	102,983,000		2,983,000	2,983,000	
第14回川崎市公募債	100,000,000	102,898,100	102,898,100		2,898,100	2,898,100	
第11回札幌市公募債	100,000,000	102,812,000	102,812,000		2,812,000	2,812,000	
第27回東京都公募債	99,976,823	102,110,000	102,110,000		2,133,177	2,133,177	
26年度第2回福岡市公募債	100,000,000	99,300,000	99,300,000		△ 700,000		700,000
26年度第5回京都府公募債	100,000,000	98,870,000	98,870,000		△ 1,130,000		1,130,000
第22回兵庫県公募債	99,947,750	98,270,000	98,270,000		△ 1,677,750		1,677,750
26年度第2回福岡県公募債	100,000,000	98,857,000	98,857,000		△ 1,143,000		1,143,000
第12回大阪府公募債	100,000,000	98,830,100	98,830,100		△ 1,169,900		1,169,900
第16回埼玉県公募債	100,000,000	95,649,800	95,649,800		△ 4,350,200		4,350,200
27年度第5回京都府公募債	100,000,000	95,670,000	95,670,000		△ 4,330,000		4,330,000
計	1,999,903,113	2,030,144,700	2,030,144,700	0	30,241,587	44,742,437	14,500,850
特殊債							
第55回高速道路保有・債務返済機構債	99,929,850	104,542,000	104,542,000		4,612,150	4,612,150	
第127回政保高速道路保有・債務返済機構債	99,821,746	104,160,000	104,160,000		4,338,254	4,338,254	
第187回政保高速道路保有・債務返済機構債	100,000,000	102,250,000	102,250,000		2,250,000	2,250,000	
第201回政保高速道路保有・債務返済機構債	100,000,000	102,140,000	102,140,000		2,140,000	2,140,000	
計	399,751,596	413,092,000	413,092,000	0	13,340,404	13,340,404	0
社 債							
第567回東京電力	100,000,000	98,238,200	98,238,200		△ 1,761,800		1,761,800
第439回九州電力	100,000,000	88,240,000	88,240,000		△ 11,760,000		11,760,000
第332回北海道電力	100,000,000	88,700,000	88,700,000		△ 11,300,000		11,300,000
第442回九州電力	100,000,000	85,550,000	85,550,000		△ 14,450,000		14,450,000
第486回東北電力	100,000,000	83,445,000	83,445,000		△ 16,555,000		16,555,000
第336回北海道電力	100,000,000	86,300,000	86,300,000		△ 13,700,000		13,700,000
第291回四国電力	100,000,000	87,219,800	87,219,800		△ 12,780,200		12,780,200
第15回東京電力 ^{パワークリット}	100,000,000	95,845,200	95,845,200		△ 4,154,800		4,154,800
第472回九州電力	100,000,000	83,037,200	83,037,200		△ 16,962,800		16,962,800
第20回東京電力 ^{パワークリット}	100,000,000	92,204,600	92,204,600		△ 7,795,400		7,795,400
第20回東京電力 ^{パワークリット}	100,000,000	92,090,000	92,090,000		△ 7,910,000		7,910,000
第46回東京電力 ^{パワークリット}	100,000,000	86,586,000	86,586,000		△ 13,414,000		13,414,000
第61回東京電力 ^{パワークリット}	100,000,000	96,973,800	96,973,800		△ 3,026,200		3,026,200
第61回東京電力 ^{パワークリット}	100,000,000	96,990,000	96,990,000		△ 3,010,000		3,010,000
第561回関西電力	100,000,000	89,830,000	89,830,000		△ 10,170,000		10,170,000
第563回関西電力	100,000,000	88,006,600	88,006,600		△ 11,993,400		11,993,400
第563回関西電力	100,000,000	88,670,000	88,670,000		△ 11,330,000		11,330,000
計	1,700,000,000	1,527,926,400	1,527,926,400	0	△ 172,073,600	0	172,073,600
小 計	5,149,507,391	5,039,805,300	5,039,805,300	0	△ 109,702,091	83,526,359	193,228,450
合 計	5,349,507,391	5,225,476,500	5,225,476,500	0	△ 124,030,891	86,097,559	210,128,450

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	8,767	0	8,767	0	
	水 稻	0	0	0	0	
	麦	8,767	0	8,767	0	
	未収農作物交付金	2,325,775	3,497,381	2,325,775	3,497,381	
	水 稻	0	0	0	0	
	麦	2,325,775	3,497,381	2,325,775	3,497,381	
	未収農作物保険金	0	0	0	0	
	水 稻	0	0	0	0	
	麦	0	0	0	0	
	農作物雑未収金	0	0	0	0	
	農作物貸倒引当金	0	0	0	0	
	合 計	2,334,542	3,497,381	2,334,542	3,497,381	
家畜 共済勘定	未収家畜共済掛金	50,146,895	39,315,991	50,146,895	39,315,991	
	死 廃	27,878,241	20,970,794	27,878,241	20,970,794	
	病 傷	22,268,654	18,345,197	22,268,654	18,345,197	
	未収家畜交付金	54,723,652	44,450,167	54,723,652	44,450,167	
	未収家畜保険金	0	0	0	0	
	死 廃	0	0	0	0	
	病 傷	0	0	0	0	
	家畜雑未収金	738,960	0	240,000	498,960	
	家畜貸倒引当金	0	0	0	0	
	合 計	105,609,507	83,766,158	105,110,547	84,265,118	
果樹 共済勘定	未収果樹共済掛金	0	0	0	0	
		0	0	0	0	
	未収果樹交付金	0	0	0	0	
		0	0	0	0	
	未収果樹保険金	0	1,485,435	0	1,485,435	
		0	1,485,435	0	1,485,435	
	果樹雑未収金	0	0	0	0	
	果樹貸倒引当金	0	0	0	0	
合 計	0	1,485,435	0	1,485,435		

(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	未収畑作物共済掛金	0	0	0	0	
	大 豆	0	0	0	0	
	未収畑作物交付金	0	0	0	0	
	大 豆	0	0	0	0	
	未収畑作物保険金	0	0	0	0	
	大 豆	0	0	0	0	
	畑作物雑未収金	0	0	0	0	
	畑作物貸倒引当金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
園芸施設 共済勘定	未収園芸施設共済掛金	261,977	199,088	261,977	199,088	
	未収園芸施設交付金	2,403,326	4,281,542	2,403,326	4,281,542	
	未収園芸施設保険金	0	10,224	0	10,224	
	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	2,665,303	4,490,854	2,665,303	4,490,854	
任意 共済勘定	未収任意共済掛金	1,133,500	2,059,420	1,133,500	2,059,420	
	建 物	1,099,030	1,766,320	1,099,030	1,766,320	
	農機具	34,470	293,100	34,470	293,100	
	未収任意保険金	2,913,544	1,765,843	2,913,544	1,765,843	
	建 物	2,913,544	1,765,843	2,913,544	1,765,843	
	農機具	0	0	0	0	
	未収保険手数料収入	1,380,614	1,402,598	1,380,614	1,402,598	
	未収受取差益戻金	0	0	0	0	
	任意雑未収金	0	0	0	0	
	任意貸倒引当金	0	0	0	0	
	合 計	5,427,658	5,227,861	5,427,658	5,227,861	
家畜 診療所 勘定	未収診療収入	4,676,228	2,471,463	4,676,228	2,471,463	
	病傷事故	3,114,669	936,495	3,114,669	936,495	
	病傷事故外	1,561,559	1,534,968	1,561,559	1,534,968	
	診療所雑未収金	23,438,306	20,197,121	23,753,796	19,881,631	
	診療所貸倒引当金	0	0	0	0	
	合 計	28,114,534	22,668,584	28,430,024	22,353,094	
業務 勘定	未収賦課金	120,472	86,002	120,472	86,002	
	事務費	120,472	86,002	120,472	86,002	
	業務雑未収金	234,073	17,174,100	2,194,873	15,213,300	
	業務貸倒引当金	0	0	0	0	
	合 計	354,545	17,260,102	2,315,345	15,299,302	
総 合 計		144,506,089	138,396,375	146,283,419	136,619,045	

才 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
農作物 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	
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	
果樹 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	12,403	0	0	12,403	
	前払費用	0	0	0	0	
	合 計	12,403	0	0	12,403	
園芸施設 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	
任意 共済勘定	仮払金	0	0	0	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	前払費用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜 診療所 勘定	仮払金	0	0	0	0	
	前払費用	118,280	129,548	118,280	129,548	
	合 計	118,280	129,548	118,280	129,548	
業務 勘定	仮払金	0	796,662,246	796,662,246	0	
	有価証券前払利息	0	339,726	0	339,726	
	立替金	1,446,405	16,365,592	16,686,996	1,125,001	
	未収共同購入品代金	2,671,583	9,412,545	6,015,040	6,069,088	
	前払費用	2,473,305	2,469,712	2,473,305	2,469,712	
	繰延不足金	0	0	0	0	
	合 計	6,591,293	825,249,821	821,837,587	10,003,527	
総 合 計		6,721,976	825,379,369	821,955,867	10,145,478	

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					
注射薬	1,957,691	11,025,240	10,084,517	2,898,414	
内用薬	1,620,702	7,962,929	7,715,291	1,868,340	
外用薬	403,909	651,871	720,236	335,544	
注入挿入薬	162,991	1,372,080	1,258,073	276,998	
生物学的製剤	0	0	0	0	
医療用消耗品	616,310	1,964,432	1,721,752	858,990	
小 計	4,761,603	22,976,552	21,499,869	6,238,286	
業務勘定					
共同購入品	0	9,397,219	9,397,219	0	
貯 蔵 品	1,080,979	4,043,051	4,034,409	1,089,621	
小 計	1,080,979	13,440,270	13,431,628	1,089,621	
合 計	5,842,582	36,416,822	34,931,497	7,327,907	

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)	減損損失累計額 (減損損失相当額)	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	0
医療器具機械	7,512,556	3,951,420	0	11,463,976	7,329,638	0	4,134,338
リース資産	0	0	0	0	0	0	0
小 計	7,512,556	3,951,420	0	11,463,976	7,329,638	0	4,134,338
業務勘定							
土 地	607,989,103	0	0	607,989,103	(0)	(0)	607,989,103
建 物	879,271,511	0	0	879,271,511	(672,719,974)	(0)	206,551,537
構築物	29,980,934	0	0	29,980,934	(28,437,545)	(0)	1,543,389
車両運搬具	10,899,955	0	4,145,470	6,754,485	(6,754,480)	(0)	5
機械器具	79,489,534	726,000	0	80,215,534	(75,499,566)	(0)	4,715,968
器具備品	57,282,494	0	0	57,282,494	(55,959,803)	(0)	1,322,691
建設仮勘定	0	0	0	0	(0)	(0)	0
リース資産	0	0	0	0	(0)	(0)	0
小 計	1,664,913,531	726,000	4,145,470	1,661,494,061	(839,371,368)	0	822,122,693
合 計	1,672,426,087	4,677,420	4,145,470	1,672,958,037	7,329,638 (839,371,368)	0 (0)	826,257,031

摘要

(1) 土地の内訳 (所在地ごとの面積)

本所	大分市大道町3丁目1番1号	2,836.91 m ²
東部支所	杵築市大字八坂1802番地2	1,515.32 m ²
中西部支所	玖珠郡玖珠町大字大隈1020番地15	2,193.01 m ²
日田駐在所	日田市誠和町1843番地	814.07 m ²
南部支所	豊後大野市三重町百枝1086番地33	3,621.93 m ²
竹田出張所	竹田市玉来819番地1	434.93 m ²
北部支所	宇佐市大字上田1046番地の5	769.70 m ²
実測センター	宇佐市大字上時枝字市場297-22	231.75 m ²

(2) 建物の内訳 (事務所、倉庫等別の棟数、延面積)

事務所	7 棟	5,182.01 m ²
実測センター	2 棟	615.14 m ²
車庫倉	11 棟	825.14 m ²
格納庫	1 棟	126.00 m ²
家畜診療所	2 棟	432.23 m ²

(3) 車両運搬具の内訳 (家畜診療所勘定、業務勘定別の種類別数量)

(業務勘定)

普通自動車	2 台
軽自動車	3 台

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。

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	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)	差引期末残高	摘 要
家畜診療所勘定								
車両リサイクル預託金	0	0	0	0	0	0	0	
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	
小 計	0	0	0	0	0	0	0	
業務勘定								
電話加入権	2,297,922	0	0	2,297,922	(0)	(0)	2,297,922	
差入保証金	50,000	0	0	50,000	(0)	(0)	50,000	
車両リサイクル預託金	48,150	0	13,710	34,440	(0)	(0)	34,440	
リース資産	0	0	0	0	(0)	(0)	0	
小 計	2,396,072	0	13,710	2,382,362	(0)	(0)	2,382,362	
合 計	2,396,072	0	13,710	2,382,362	0 (0)	0 (0)	2,382,362	

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。

ケ 外部出資

(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	摘 要
拠出金	大分県畜産協会	100,000	0	0	100,000	
	小 計	100,000	0	0	100,000	
出資金	大分県農業協同組合	112,000	0	0	112,000	
	農林漁業信用基金	26,691,000	0	0	26,691,000	
	農林中央金庫	1,400,000	0	0	1,400,000	
	大分県信用農業協同組合連合会	3,320,000	0	0	3,320,000	
	全国共済農業協同組合連合会	100,000	0	0	100,000	
	大分県信用組合	20,000	0	0	20,000	
	小 計	31,643,000	0	0	31,643,000	
合 計		31,743,000	0	0	31,743,000	

コ 任意全国連合会預け金

(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
任意共済勘定	380,050,000	0	0	380,050,000	

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	31,513	0	0	31,513	
	水稻	31,513	0	0	31,513	
	麦	0	0	0	0	
	未払農作物共済金	0	41,410	0	41,410	
	水稻	0	41,410	0	41,410	
	麦	0	0	0	0	
	農作物雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	31,513	41,410	0	72,923	
家畜 共済勘定	未払家畜保険料	0	0	0	0	
	未払家畜共済金	83,127,479	70,863,932	83,127,479	70,863,932	
	死 廃	53,689,345	44,439,384	53,689,345	44,439,384	
	病 傷	29,438,134	26,424,548	29,438,134	26,424,548	
	家畜雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	83,127,479	70,863,932	83,127,479	70,863,932	
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	
畑作物 共済勘定	未払畑作物保険料	0	0	0	0	
	未払畑作物共済金	0	0	0	0	
	畑作物雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	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	0	0	0	0	
	園芸施設雑未払金	9,035	0	9,035	0	
	合 計	9,035	0	9,035	0	
任意 共済勘定	未払任意保険料	4,755,858	4,887,454	4,755,858	4,887,454	
	建 物	4,755,858	4,887,454	4,755,858	4,887,454	
	未払再共済掛金	0	0	0	0	
	未払任意共済金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	農機具	0	0	0	0	
	任意雑未払金	7,220,343	0	7,220,343	0	
	合 計	11,976,201	4,887,454	11,976,201	4,887,454	
家畜 診療所 勘定	診療所雑未払金	25,353,196	42,951,884	45,972,308	22,332,772	
	未払医療品代金	1,490,051	23,018,608	22,109,163	2,399,496	
	その他未払金	23,863,145	19,933,276	23,863,145	19,933,276	
	合 計	25,353,196	42,951,884	45,972,308	22,332,772	
業務勘定	業務雑未払金	210,610,501	133,625,501	213,970,267	130,265,735	
	合 計	210,610,501	133,625,501	213,970,267	130,265,735	
	総 合 計	331,107,925	252,370,181	355,055,290	228,422,816	

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
農作物共済勘定	14,175,355	12,360,729	14,175,355	12,360,729	
家畜共済勘定	484,016,574	436,530,060	484,016,574	436,530,060	
果樹共済勘定	1,102,137	883,561	1,102,137	883,561	
温州みかん(半)	70,559	42,722	70,559	42,722	
ぶどう(半)	72,928	0	72,928	0	
なし(半)	535,031	460,297	535,031	460,297	
くり(半)	22,004	29,072	22,004	29,072	
なし(全)	155,206	168,932	155,206	168,932	
キウイフルーツ(全)	160,545	113,577	160,545	113,577	
指定かんきつ(災)	85,864	68,961	85,864	68,961	
畑作物共済勘定	0	0	0	0	
大豆	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	29,140,077	32,361,103	29,140,077	32,361,103	
任意共済勘定	186,086,933	185,285,710	186,086,933	185,285,710	
建物	160,048,689	158,171,333	160,048,689	158,171,333	
農機具	26,038,244	27,114,377	26,038,244	27,114,377	
合計	714,521,076	667,421,163	714,521,076	667,421,163	

ス 支払備金

(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
農作物支払備金	0	0	0	0	
家畜支払備金	0	0	0	0	
果樹支払備金	50,000	50,000	50,000	50,000	
畑作物支払備金	6,655,522	6,237,493	6,655,522	6,237,493	
園芸施設支払備金	6,100,000	16,000,000	6,100,000	16,000,000	
合計	12,805,522	22,287,493	12,805,522	22,287,493	

セ 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
任意前受共済掛金					
建物	0	0	0	0	
農機具	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	

ソ 雑負債

(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
農作物共済勘定	0	0	0	0	
家畜共済勘定	0	91,200	1,000	90,200	
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	1,906,570	729,707	1,176,863	
任意共済勘定	733,830	70,565,430	69,831,210	1,468,050	
家畜診療所勘定	0	0	0	0	
業務勘定					
仮受金	16,483,316	342,234,822	343,352,164	15,365,974	
預り金	11,768,104	235,558,693	242,940,272	4,386,525	
未払共同購入品代金	2,921,190	9,397,219	7,017,201	5,301,208	
拋出金払戻交付仮受金	0	0	0	0	
防災事業繰延残金	6,082,169	5,443,219	6,082,169	5,443,219	
業務繰延残金	65,976,141	80,276,673	65,976,141	80,276,673	
小計	103,230,920	672,910,626	665,367,947	110,773,599	
合計	103,964,750	745,473,826	735,929,864	113,508,712	

タ 借入金

(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
農作物共済勘定				0	
家畜共済勘定				0	
果樹共済勘定				0	
畑作物共済勘定				0	
園芸施設共済勘定				0	
任意共済勘定				0	
家畜診療所勘定				0	
業務勘定				0	
総合計	0	0	0	0	

チ リース債務

(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
短期					
診療所勘定				0	
業務勘定				0	
長期					
診療所勘定				0	
業務勘定				0	
合計	0	0	0	0	

ツ 資産除去債務

(単位：円)

短期・長期の別	勘定区分	前期繰越	有形固定資産の取得に伴う増加額	時の経過による調整額	資産除去債務の履行による減少額	期末残高	摘要
短期（1年以内に履行が見込まれるもの）	家畜診療所勘定						
	業務勘定						
	合計	0	0	0	0	0	
長期（1年以内に履行が見込まれないもの）	家畜診療所勘定						
	業務勘定						
	合計	0	0	0	0	0	

テ 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
退職給付債務合計額	935,122,739	165,514,948	60,920,316	1,039,717,371	
退職一時金に係る債務	935,122,739	165,514,948	60,920,316	1,039,717,371	
厚生年金基金等に係る債務					
未認識過去勤務債務及び 未認識数理計算上の差異					
年金資産					
退職給付引当金所要額	935,122,739	165,514,948	60,920,316	1,039,717,371	
退職給付引当金	174,183,266	100,000,000	69,997,084	204,186,182	

(注) 令和6年度末の退職給付引当金所要額は1,039,717,371円、引当額は204,186,182円、835,531,189円不足している。
今後の業務勘定剰余分は、優先的に退職給付引当金へ引き当てる。

ト その他の引当金等

(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
			目的使用	その他		
建設引当金	174,000,107	0	0		174,000,107	
修繕引当金	176,348,657	0	2,328,150		174,020,507	
更新引当金	89,972,513	0	0		89,972,513	
業務引当金	67,842,505	0	67,000,000		842,505	
事務機械化準備金	73,872,696	0	7,701,906		66,170,790	
合 計	582,036,478	0	77,030,056	0	505,006,422	

ナ 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	61,986,035	0	61,986,035	0	
	特別積立金	1,436,240,578	0	62,015,400	1,374,225,178	
	合 計	1,498,226,613	0	124,001,435	1,374,225,178	
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	20,570,230	361,236	38,166	20,893,300	
	特別積立金	29,217,214	361,235	0	29,578,449	
	合 計	49,787,444	722,471	38,166	50,471,749	
畑作物 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	
園芸施設 共済勘定	法定積立金	256,310,739	23,330,215	25,709,366	253,931,588	
	特別積立金	279,596,031	23,330,214	2,325,603	300,600,642	
	合 計	535,906,770	46,660,429	28,034,969	554,532,230	
任意 共済勘定	法定積立金	2,382,982,595	21,745,641	0	2,404,728,236	
	特別積立金	1,586,479,844	21,745,641	2,748,525	1,605,476,960	
	合 計	3,969,462,439	43,491,282	2,748,525	4,010,205,196	
家畜診療所 勘定	繰越剰余金	62,296,966	0	10,057,067	52,239,899	
総 合 計		6,115,680,232	90,874,182	164,880,162	6,041,674,252	

ニ 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	15,424,138	0	0	15,424,138	
有形固定資産見合純財産	844,585,361	726,000	23,188,668	822,122,693	
無形固定資産見合純財産	2,396,072	0	13,710	2,382,362	
合 計	862,405,571	726,000	23,202,378	839,929,193	