

5 貸借対照表及びその明細

(1) 貸借対照表

貸借対照表

東京都農業共済組合

(平成29年3月31日)

項目	農作物家畜果樹			畑作物園芸施設			任意	業務勘定	内部取引消去	総合
	共済勘定	共済勘定	共済勘定	共済勘定	共済勘定	共済勘定				
	円	円	円	円	円	円	円			円
(1. 流動資産)										
(1) 現金預金	0	0	0	0	0	56,000,000	311,236,653			367,236,653
(2) 金銭信託	0	0	0	0	0	0	0			0
(3) 農林漁業信用基金寄託金	0	0	0	0	0	0	0			0
(4) 有価証券	0	0	0	0	0	0	0			0
(5) 未収債権	152	4,969,251	0	0	1,243,835	2,927,014	693,117			9,833,369
貸倒引当金(差引)	0	0	0	0	0	0	0			0
(6) 雑資産	0	0	0	0	0	0	715,200			715,200
(7) たな卸資産	0	0	0	0	0	0	100,181			100,181
(8) 他勘定へ貸	30,563,820	36,966,416	0	16,003,098	121,434,820	365,840,992	375,112	△ 571,184,258		0
流動資産計	30,563,972	41,935,667	0	16,003,098	122,678,655	424,768,006	313,120,263	△ 571,184,258		377,885,403
(2. 固定資産)										
(1) 有形固定資産	0	0	0	0	0	0	174,005,223			174,005,223
減価償却累計額(差引)	0	0	0	0	0	0	0			0
減損損失累計額(差引)	0	0	0	0	0	0	0			0
(2) 無形固定資産	0	0	0	0	0	0	760,220			760,220
(3) 投資その他の資産	0	0	0	0	0	0	347,567,827			347,567,827
① 投資預金	0	0	0	0	0	0	0			0
② 投資金銭信託	0	0	0	0	0	0	0			0
③ 投資有価証券	0	0	0	0	0	0	319,501,800			319,501,800
④ 外部出資	0	0	0	0	0	0	19,621,000			19,621,000
⑤ 退職給与金施設預託金	0	0	0	0	0	0	8,445,027			8,445,027
⑥ 退職給与金施設転貸福祉貸付金	0	0	0	0	0	0	0			0
⑦ 事業安定化対策貸付金	0	0	0	0	0	0	0			0
固定資産計	0	0	0	0	0	0	522,333,270			522,333,270
資産合計	30,563,972	41,935,667	0	16,003,098	122,678,655	424,768,006	835,453,533	△ 571,184,258		900,218,673
(3. 流動負債)										
(1) 未払債務	0	5,925,081	197,913	0	3,803,188	1,199,937	23,651,386			34,777,505
(2) 責任準備金	618	4,571,300	2,268,212	0	24,145,112	7,869,737	0			38,854,979
(3) 拠出金払戻準備金	0	0	0	0	0	0	463,256			463,256
(4) 支払備金	0	0	0	0	0	0	0			0
(5) 任意前受共済掛金	0	0	0	0	0	331,440	0			331,440
(6) 雑負債	0	8,036	0	0	0	0	1,666,847			1,674,883
(7) 借入金	0	0	0	0	0	0	0			0
(8) リース債務(短期)	0	0	0	0	0	0	0			0
(9) 資産除去債務(短期)	0	0	0	0	0	0	0			0
(10) 他勘定から借	0	0	375,112	0	0	0	570,809,146	△ 571,184,258		0
流動負債計	618	10,504,417	2,841,237	0	27,948,300	9,401,114	596,590,635	△ 571,184,258		76,102,063
(4. 固定負債)										
(1) 長期借入金	0	0	0	0	0	0	0			0
(2) リース債務(長期)	0	0	0	0	0	0	15,039,203			15,039,203
(3) 資産除去債務(長期)	0	0	0	0	0	0	0			0
(4) 退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	39,512,021			39,512,021
(5) 建設引当金	0	0	0	0	0	0	0			0
(6) 修繕引当金	0	0	0	0	0	0	9,012,500			9,012,500
(7) 更新引当金	0	0	0	0	0	0	469,500			469,500
(8) 業務引当金	0	0	0	0	0	0	14,076,000			14,076,000
(9) 農家拠出金	0	0	0	0	0	0	0			0
(10) 共済金削減抑制対策準備金	0	0	0	0	0	0	0			0
(11) 退職給与金施設転貸福祉貸付借入金	0	0	0	0	0	0	0			0
(12) 事業安定化対策借入金	0	0	0	0	0	0	0			0
固定負債計	0	0	0	0	0	0	78,109,224			78,109,224
負債合計	618	10,504,417	2,841,237	0	27,948,300	9,401,114	674,699,859	△ 571,184,258		154,211,287
(5. 純財産)										
(1) 処分済剰余金	30,615,034	29,658,933	0	16,003,098	76,445,482	403,672,735	0			556,395,282
法定積立金	10,245,895	6,640,833	0	805,007	39,712,404	297,492,043	0			354,896,182
特別積立金	20,369,139	23,018,100	0	15,198,091	36,733,078	106,180,692	0			201,499,100
(2) 未処分剰余金(未処理不足金)	△ 51,680	1,772,317	△ 2,841,237	0	18,284,873	11,694,157	0			28,858,430
繰越不足金	0	0	3,147,966	0	0	0	0			3,147,966
当期剰余金	0	1,772,317	306,729	0	18,284,873	11,694,157	0			32,058,076
当期不足金	51,680	0	0	0	0	0	0			51,680
(3) 有価証券評価差額金	0	0	0	0	0	0	△ 15,092,228			△ 15,092,228
(4) 固定資産見合純財産	0	0	0	0	0	0	175,845,902			175,845,902
純財産合計	30,563,354	31,431,250	△ 2,841,237	16,003,098	94,730,355	415,366,892	160,753,674	0		746,007,386
負債及び純財産合計	30,563,972	41,935,667	0	16,003,098	122,678,655	424,768,006	835,453,533	△ 571,184,258		900,218,673

(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		当 期 減 少 額		期 末 残 高		摘 要 欄
	任 意 円	業 務	任 意 円	業 務	任 意 円	業 務	任 意 円	業 務	
現 金	0	93,698	0	13,641,318	0	13,616,515	0	118,501	
預 金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
当座貯金	0	0	0	0	0	0	0	0	
普通預金	0	208,145,005	0	935,661,046	0	902,687,899	0	241,118,152	三菱東京UFJ銀行 みずほ銀行 他7
通知預金	0	0	0	0	0	0	0	0	
定期預金	56,000,000	310,000,000	56,000,000	650,000,000	56,000,000	890,000,000	56,000,000	70,000,000	
預 金 計	56,000,000	518,145,005	56,000,000	1,585,661,046	56,000,000	1,792,687,899	56,000,000	311,118,152	
合 計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	56,000,000	518,238,703	56,000,000	1,599,302,364	56,000,000	1,806,304,414	56,000,000	311,236,653	

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		当 期 減 少 額		期 末 残 高		摘 要
	任 意 円	業 務 円	任 意 円	業 務 円	任 意 円	業 務 円	任 意 円	業 務 円	
国 債	(0)	(99,266,000)	(0)	(335,235,155)	(0)	(114,999,355)	(0)	(319,501,800)	
	0	99,266,000	0	335,235,155	0	114,999,355	0	319,501,800	
地 方 債	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	(0)	(99,266,000)	(0)	(335,235,155)	(0)	(114,999,355)	(0)	(319,501,800)	
	0	99,266,000	0	335,235,155	0	114,999,355	0	319,501,800	

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 該当なし

(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 該当なし

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	
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0

b その他有価証券

種類及び銘柄	取得価額 (帳簿価格)	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	うち評価益 うち評価損	
第156回利付国債(20年)	100,000,000	96,740,000	96,740,000	0	△ 3,260,000		3,260,000
第157回利付国債(20年)	234,594,028	222,761,800	222,761,800	0	△ 11,832,228		11,832,228
合 計	334,594,028	319,501,800	319,501,800	0	△ 15,092,228	0	15,092,228

エ 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
		円	円	円	円	
農 作 物 共 済 勘 定	未 収 農 作 物 交 付 金					
	麦	307	152	307	152	
	合 計	307	152	307	152	
家 畜 共 済 勘 定	未 収 家 畜 共 済 掛 金	1,987,395	2,006,737	1,987,395	2,006,737	
	未 収 家 畜 交 付 金	0	0	0	0	
	未 収 家 畜 保 険 金	2,878,483	2,962,514	2,878,483	2,962,514	
	死 廃	1,212,831	1,409,179	1,212,831	1,409,179	
	病 傷	1,665,652	1,553,335	1,665,652	1,553,335	
	家 畜 雑 未 収 金	0	0		0	
	合 計	4,865,878	4,969,251	4,865,878	4,969,251	
果 樹 共 済 勘 定	未 収 梨 半 相 殺 短 縮 交 付 金	0	0	0	0	
	果 樹 雑 未 収 金	0	0	0	0	

	合 計	0	0	0	0	
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		円	円	円	円	
	未収園芸施設共済掛金	346,680	287,352	346,680	287,352	
	未収園芸施設交付金	1,119,443	927,322	1,119,443	927,322	
	未収園芸施設保険金	479,140	29,161	479,140	29,161	
	合 計	1,945,263	1,243,835	1,945,263	1,243,835	
任意共済勘定						
	未収建物共済掛金	2,217,080	2,186,350	2,217,080	2,186,350	
	未収再共済金	499,896	310,405	499,896	310,405	
	未収再共済手数料収入	420,788	423,754	420,788	423,754	
	任意雑未収金	4,740	6,505	4,740	6,505	
合 計	3,142,504	2,927,014	3,142,504	2,927,014		
業務勘定						
	未収事務費賦課金	668	12	668	12	
	業務雑未収金	662,454	693,105	662,454	693,105	
合 計	663,122	693,117	663,122	693,117		
総 合 計		10,617,074	9,833,369	10,617,074	9,833,369	

才 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
家畜共済		円	円	円	円	
	仮 払 金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
業務勘定						
	仮 払 金	0	4,314,830	4,314,830	0	
	有価証券前払利息	2,191	128,765	130,956	0	
	立 替 金	1,578	2,200,734	2,200,908	1,404	
	未収共同購入品代金	27,810	270,296	281,816	16,290	
	前 払 費 用	691,327	697,506	691,327	697,506	
合 計	722,906	7,612,131	7,619,837	715,200		
総 合 計		722,906	7,612,131	7,619,837	715,200	

カ たな卸資産

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	円	円	円	円	
共 同 購 入 品	69,566	553,776	523,161	100,181	
合 計	69,566	553,776	523,161	100,181	

キ 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 高
業 務 勘 定	円	円	円	円	円	円	円
土 地	48,207,220	0	0	48,207,220	0	0	48,207,220
建 物	206,792,682	0		206,792,682	96,082,150	0	110,710,532
機 械 器 具	201,000	0	0	201,000	200,999	0	1
器 具 備 品	656,682	0	0	656,682	608,415	0	48,267
リ ー ス 資 産	13,675,105	12,542,036	0	26,217,141	11,177,938	0	15,039,203
合 計	269,532,689	12,542,036	0	282,074,725	108,069,502	0	174,005,223

摘要

- (1) 土 地 の 内 訳 東京都小金井市本町6丁目9番35号 677.87㎡
- (2) 建 物 の 内 訳 東京都小金井市本町6丁目9番35号
事務所 鉄筋コンクリート3階建 692.56㎡
- (3) 機 械 器 具 の 内 訳 小型動力脱芒脱穀機 1台

ク 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 高	摘 要
業 務 勘 定	円	円	円	円	円	円	円	
電 話 加 入 権	760,220	0	0	760,220	0	0	760,220	
合 計	760,220	0	0	760,220	0	0	760,220	

ケ 外部出資

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
	円	円	円	円	
都 信 連	12,390,000	50,000	0	12,440,000	
農 林 漁 業 信 用 基 金	6,791,000	0	0	6,791,000	
農 林 中 央 金 庫	60,000	0	0	60,000	
全 共 連	200,000	0	0	200,000	
都 酪 農	100,000	0	0	100,000	
農 業 信 用 基 金 協 会	30,000	0	0	30,000	
合 計	19,571,000	50,000	0	19,621,000	

コ 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
		円	円	円	円	
農作物共済勘定	農作物雑未払金	0	0	0	0	
家畜共済勘定	未払家畜保険料	0			0	
	未払家畜共済金	5,756,989	5,925,041	5,756,989	5,925,041	
	死 廃	2,425,684	2,818,371	2,425,684	2,818,371	
	病 傷	3,331,305	3,106,670	3,331,305	3,106,670	
	家畜雑未払金	0	40	0	40	
	合 計	5,756,989	5,925,081	5,756,989	5,925,081	
果樹共済勘定	未払梨半相殺短縮保険料	183,059	197,913	183,059	197,913	
	果樹雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	183,059	197,913	183,059	197,913	
園芸施設共済勘定	未払園芸施設共済金	2,986,606	3,799,683	2,986,606	3,799,683	
	園芸施設雑未払金	1,033	3,505	1,033	3,505	
	合 計	2,987,639	3,803,188	2,987,639	3,803,188	
任意共済勘定	未払再共済掛金	1,194,093	1,197,615	1,194,093	1,197,615	
	未払農機具共済金	0	0		0	
	任意雑未払金	1,279	2,322	1,279	2,322	
	合 計	1,195,372	1,199,937	1,195,372	1,199,937	
業務勘定	業務雑未払金	29,554,314	23,651,386	29,554,314	23,651,386	
総 合 計		39,677,373	34,777,505	39,677,373	34,777,505	

サ 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	
	円	円	円	円		
農作物共済勘定	1,238	618	1,238	618		
家畜共済勘定	4,568,038	4,571,300	4,568,038	4,571,300		
果樹共済勘定	1,699,646	2,268,212	1,699,646	2,268,212		
	梨半相殺一般	1,275,689	1,718,463	1,275,689	1,718,463	
	梨半相殺短縮	423,957	549,749	423,957	549,749	
園芸施設共済勘定	22,872,583	24,145,112	22,872,583	24,145,112		
任意共済勘定	7,641,888	7,869,737	7,641,888	7,869,737		
	建 物	7,561,831	7,786,964	7,561,831	7,786,964	
	農 機 具	80,057	82,773	80,057	82,773	
	合 計	36,783,393	38,854,979	36,783,393	38,854,979	

シ 支払備金 該当なし

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
	円	円	円	円	
園芸施設共済勘定	0	0	0	0	

ス 任意前受共済掛金

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	
任意前受共済掛金					
建物	331,129	319,920	331,129	319,920	
農機具	19,790	11,520	19,790	11,520	
合計	350,919	331,440	350,919	331,440	

セ 雑負債

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	
農作物共済勘定 仮受金	0	35,169	35,169	0	
家畜共済勘定 仮受金	6,736	8,036	6,736	8,036	
園芸施設共済勘定 仮受金	0	22,586	22,586	0	
業務勘定 仮受金	18,720	193,052	174,332	37,440	
預り金	957,994	23,331,504	23,278,495	1,011,003	
前受収益	568,000	607,000	568,000	607,000	
未払共同購入品代金	0	508,956	497,552	11,404	
業務繰延残金	285,731	0	285,731	0	
小計	1,830,445	24,640,512	24,804,110	1,666,847	
合計	1,837,181	24,706,303	24,868,601	1,674,883	

ソ 借入金 該当なし

タ 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)	業 務 勘 定			
		合 計		
長期(1年超返済 予定リース債務)	業 務 勘 定	農業共済ネットワーク化サーバー等	4,920,447	
		プレハブ倉庫	10,118,756	
		合 計	15,039,203	

チ 資産除去債務 該当なし

ツ 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	0	0	0	0	
退職一時金に係る債務	0	0	0	0	
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	77,709,481	5,991,694	10,415,150	73,286,025	
退職給付引当金	40,121,294	10,105,877	10,715,150	39,512,021	

テ 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		
修繕引当金	7,012,500	2,000,000	0	0	9,012,500	
更新引当金	456,000	13,500	0	0	469,500	
業務引当金	13,076,000	1,000,000	0	0	14,076,000	
拠出金払戻準備金	463,256	0	0	0	463,256	

ト 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
		円	円	円	円	
農作物共済勘定	農作物法定積立金	10,277,346	0	31,451	10,245,895	
	水 稻	9,725,961	0	31,451	9,694,510	
	陸 稻	415,104	0	0	415,104	
	麦	136,281	0	0	136,281	
	農作物特別積立金	20,403,092	2,033	35,986	20,369,139	
	水 稻	17,158,445	0	35,986	17,122,459	
	陸 稻	1,776,822	956	0	1,777,778	
	麦	1,467,825	1,077	0	1,468,902	
	合 計	30,680,438	2,033	67,437	30,615,034	
家畜共済勘定	家畜法定積立金	5,850,529	790,304	0	6,640,833	
	家畜特別積立金	22,227,796	790,304	0	23,018,100	
	合 計	28,078,325	1,580,608	0	29,658,933	
果樹共済勘定	果樹法定積立金	0	0	0	0	
	果樹特別積立金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	畑作物法定積立金	805,007	0	0	805,007	
	畑作物特別積立金	15,198,091	0	0	15,198,091	
	合 計	16,003,098	0	0	16,003,098	

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
		円	円	円	円	
園芸施設共済勘定	園芸施設法定積立金	32,760,049	6,952,355	0	39,712,404	
	園芸施設特別積立金	34,818,738	6,952,355	5,038,015	36,733,078	
	合計	67,578,787	13,904,710	5,038,015	76,445,482	
任意共済勘定	任意共済法定積立金	293,570,382	3,921,661	0	297,492,043	
	任意共済特別積立金	104,219,862	1,960,830	0	106,180,692	
	合計	397,790,244	5,882,491	0	403,672,735	
総合計		540,130,892	21,369,842	5,105,452	556,395,282	

ナ 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	16,069,662	50,000	0	16,119,662	
有形固定資産見合純財産	163,115,342	5,311,448	9,460,770	158,966,020	
無形固定資産見合純財産	760,220	0	0	760,220	
合計	179,945,224	5,361,448	9,460,770	175,845,902	