

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

(令和5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	業 務 勘 定	内 部 取 引 消 去	総 合
	円	円	円	円	円	円	円		円
(1. 流動資産)									
(1) 現 金 預 金	0	0	0	0	0	18,630,000	467,675,794		486,305,794
(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	0	1,975,208	52,928	0	2,913,260	3,775,295	15,168,316		23,885,007
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	748,764		748,764
(7) た な 卸 資 産	0	0	0	0	0	0	97,991		97,991
(8) 他 勘 定 へ 貸	30,094,627	53,585,274	0	16,003,098	153,611,869	386,787,189	3,868,069	△ 643,950,126	0
流動資産計	30,094,627	55,560,482	52,928	16,003,098	156,525,129	409,192,484	487,558,934	△ 643,950,126	511,037,556
(2. 固定資産)									
(1) 有 形 固 定 資 産	0	0	0	0	0	0	145,543,289		145,543,289
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	37,370,000	253,046,647		290,416,647
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	228,750,000		228,750,000
④ 外 部 出 資	0	0	0	0	0	0	19,661,000		19,661,000
⑤ 退 職 給 与 金 施 設 預 託 金	0	0	0	0	0	0	4,335,647		4,335,647
⑥ 退 職 給 与 金 施 設 転 貸 福 祉 貸 付 金	0	0	0	0	0	0	300,000		300,000
⑦ 任 意 全 国 連 合 会 預 け 金	0	0	0	0	0	37,370,000	0		37,370,000
固定資産計	0	0	0	0	0	37,370,000	399,350,156		436,720,156
資産合計	30,094,627	55,560,482	52,928	16,003,098	156,525,129	446,562,484	886,909,090	△ 643,950,126	947,757,712
(3. 流動負債)									
(1) 未 払 債 務	0	5,634,289	6,845	0	7,688,515	1,987,623	23,244,327		38,561,599
(2) 責 任 準 備 金	0	8,190,747	271,655	0	35,519,923	10,985,570	0		54,967,895
(3) 抛 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	127,130	0		127,130
(6) 雑 負 債	0	369,257	0	0	0	0	2,041,062		2,410,319
(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	3,868,069	0	0	0	640,082,057	△ 643,950,126	0
流動負債計	0	14,194,293	4,146,569	0	43,208,438	13,100,323	665,830,702	△ 643,950,126	96,530,199
(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	9,590,282		9,590,282
(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	21,613,049		21,613,049
(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	14,843,500		14,843,500
(7) 更 新 引 当 金	0	0	0	0	0	0	510,000		510,000
(8) 業 務 引 当 金	0	0	0	0	0	0	29,210,610		29,210,610
(9) 農 家 抛 出 金	0	0	0	0	0	0	0		0
(10) 退 職 給 与 金 施 設 転 貸 福 祉 貸 付 借 入 金	0	0	0	0	0	0	300,000		300,000
固定負債計	0	0	0	0	0	0	76,067,441		76,067,441
負債合計	0	14,194,293	4,146,569	0	43,208,438	13,100,323	741,898,143	△ 643,950,126	172,597,640
(5. 純財産)									
(1) 処 分 済 剰 余 金	30,081,252	39,188,224	0	16,003,098	71,934,585	418,910,420	0		576,117,579
法 定 積 立 金	9,739,573	8,920,827	0	805,007	35,967,293	303,462,656	0		358,895,356
特 別 積 立 金	20,341,679	30,267,397	0	15,198,091	35,967,292	115,447,764	0		217,222,223
(2) 未 処 分 剰 余 金 (未 処 理 不 足 金)	13,375	2,177,965	△ 4,093,641	0	41,382,106	14,551,741	0		54,031,546
繰 越 不 足 金	0	0	△ 4,068,169	0	0	0	0		△ 4,068,169
当 期 剰 余 金	13,375	2,177,965	0	0	41,382,106	14,551,741	0		58,125,187
当 期 不 足 金	0	0	△ 25,472	0	0	0	0		△ 25,472
(3) 有 価 証 券 評 価 差 額 金	0	0	0	0	0	0	△ 7,861,942		△ 7,861,942
(4) 固 定 資 産 見 合 純 財 産	0	0	0	0	0	0	152,872,889		152,872,889
純財産合計	30,094,627	41,366,189	△ 4,093,641	16,003,098	113,316,691	433,462,161	145,010,947	0	775,160,072
負債及び純財産合計	30,094,627	55,560,482	52,928	16,003,098	156,525,129	446,562,484	886,909,090	△ 643,950,126	947,757,712

(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
	任 意 円	業 務 円	任 意 円	業 務 円	任 意 円	業 務 円	任 意 円	業 務 円	
現 金	0	110,078	0	4,094,263	0	4,066,721	0	137,620	
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	307,924,705	0	508,608,350	0	548,994,881	0	267,538,174	三菱UFJ銀行 みずほ銀行 他4
通知預金	0	0	0	0	0	0	0	0	
定期預金	18,630,000	240,000,000	18,630,000	480,000,000	18,630,000	520,000,000	18,630,000	200,000,000	
預 金 計	18,630,000	547,924,705	18,630,000	988,608,350	18,630,000	1,068,994,881	18,630,000	467,538,174	
	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
合 計	18,630,000	548,034,783	18,630,000	992,702,613	18,630,000	1,073,061,602	18,630,000	467,675,794	

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)	(95,640,000)	(0)	(140,971,942)	(0)	(7,861,942)	(0)	(228,750,000)	
	0	95,640,000	0	140,971,942	0	7,861,942	0	228,750,000	
地 方 債	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	(0)	(95,640,000)	(0)	(140,971,942)	(0)	(7,861,942)	(0)	(228,750,000)	
	0	95,640,000	0	140,971,942	0	7,861,942	0	228,750,000	

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174回利付国債(20年)	98,720,545	91,340,000	91,340,000	0	△ 7,380,545		7,380,545
第181回利付国債(20年)	137,891,397	137,410,000	137,410,000	0	△ 481,397		481,397
合 計	236,611,942	228,750,000	228,750,000	0	△ 7,861,942	0	7,861,942

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	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜共済勘定	未収家畜共済掛金	1,997,015	1,849,150	1,997,015	1,849,150	
	死 廃	1,059,227	938,000	1,059,227	938,000	
	病 傷	937,788	911,150	937,788	911,150	
	未収家畜交付金	0	126,058	0	126,058	
	未収家畜保険金	0	0	0	0	
	家畜雑未収金	0	0	0	0	
	合 計	1,997,015	1,975,208	1,997,015	1,975,208	

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	
果樹共済勘定	未収果樹交付金	78,096	52,928	78,096	52,928	
	合計	78,096	52,928	78,096	52,928	
園芸施設共済勘定	未収園芸施設共済掛金	284,957	235,494	284,957	235,494	
	未収園芸施設交付金	7,611,594	486,827	7,407,092	691,329	
	未収園芸施設保険金	0	1,986,437		1,986,437	
	合計	7,896,551	2,708,758	7,692,049	2,913,260	
任意共済勘定	未収建物共済掛金	2,915,250	2,942,370	2,915,250	2,942,370	
	未収建物保険金	628,044	335,925	628,044	335,925	
	未収保険手数料収入	530,192	496,916	530,192	496,916	
	任意雑未収金	16,485	84	16,485	84	
	合計	4,089,971	3,775,295	4,089,971	3,775,295	
業務勘定	未収事務費賦課金	0	548	0	548	
	業務雑未収金	501,184	15,168,316	501,732	15,167,768	
	合計	501,184	15,168,864	501,732	15,168,316	
総合計		14,562,817	23,681,053	14,358,863	23,885,007	

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
		円	円	円	円	
業務勘定	仮払金	0	2,198,653	2,198,653	0	
	有価証券前払利息	0	352,109	352,109	0	
	立替金	2,885	9,337,005	9,335,050	4,840	
	未収共同購入品代金	28,230	301,610	309,335	20,505	
	前払費用	778,389	723,419	778,389	723,419	
	業務繰延不足金	0	0	0	0	
合計		809,504	12,912,796	12,973,536	748,764	

力 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
	円	円	円	円	
業務勘定					
共同購入品	139,454	425,860	471,323	93,991	
貯蔵品	0	4,000	0	4,000	
合計	139,454	429,860	471,323	97,991	

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
	円	円	円	円	円	円	円
業 務 勘 定							
土 地	48,207,220	0	0	48,207,220	0	0	48,207,220
建 物	208,799,592	0	0	208,799,592	121,053,806	0	87,745,786
器 具 備 品	656,682	0	387,300	269,382	269,381	0	1
リ ー ス 資 産	21,307,213	0	2,145,268	19,161,945	9,571,663	0	9,590,282
合 計	278,970,707	0	2,532,568	276,438,139	130,894,850	0	145,543,289

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㎡
プレハブ倉庫 軽量鉄骨2階建 53.26㎡

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
	円	円	円	円	円	円	円	
業 務 勘 定								
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	12,580,000	0	0	12,580,000	
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	
農 業 信 用 基 金 協 会	30,000	0	0	30,000	
合 計	19,661,000	0	0	19,661,000	

コ 任意全国連合会預け金

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	
任意共済勘定	37,370,000	0	0	37,370,000	

サ 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	0	0	
	未払家畜共済金	4,433,818	5,467,817	4,433,818	5,467,817	
	死 廃	1,613,247	2,201,151	1,613,247	2,201,151	
	病 傷	2,820,571	3,266,666	2,820,571	3,266,666	
	家畜雑未払金	0	166,472	0	166,472	
	合 計	4,433,818	5,634,289	4,433,818	5,634,289	
果樹共済勘定	果樹雑未払金	0	6,845	0	6,845	
園芸施設共済勘定	未払園芸施設共済金	1,234,625	7,664,582	1,234,625	7,664,582	
	園芸施設雑未払金	24,809	0	876	23,933	
	合 計	1,259,434	7,664,582	1,235,501	7,688,515	
任意共済勘定	未払建物保険料	2,040,173	1,944,798	2,040,173	1,944,798	
	未払建物共済金	0	42,825		42,825	
	任意雑未払金	2,682	0	2,682	0	
	合 計	2,042,855	1,987,623	2,042,855	1,987,623	
業務勘定	業務雑未払金	20,112,219	23,244,327	20,112,219	23,244,327	
総 合 計		27,848,326	38,537,666	27,824,393	38,561,599	

シ 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	0	0	0	0		
家畜共済勘定	8,527,538	8,190,747	8,527,538	8,190,747		
果樹共済勘定	400,405	271,655	400,405	271,655		
園芸施設共済勘定	33,933,261	35,519,923	33,933,261	35,519,923		
任意共済勘定	10,960,810	10,985,570	10,960,810	10,985,570		
	建 物	10,807,383	10,821,002	10,807,383	10,821,002	
	農 機 具	153,427	164,568	153,427	164,568	
合 計	53,822,014	54,967,895	53,822,014	54,967,895		

ス 支払備金 該当なし

セ 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	127,130	127,130	127,130	127,130	
農 機 具	0	0	0	0	
合 計	127,130	127,130	127,130	127,130	

ソ 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	
家畜共済勘定					
仮受金	0	369,257	0	369,257	
園芸施設共済勘定					
仮受金	12,416	44,010	56,426	0	
任意共済勘定					
仮受金	0	0	0	0	
業 務 勘 定					
仮受金	673,996	7,096,882	7,213,313	557,565	
預り金	1,143,651	26,138,298	26,317,452	964,497	
未払共同購入品代金	0	425,860	425,860	0	
前受収益	480,000	519,000	480,000	519,000	
業務繰延残金	0	0	0	0	
小 計	2,297,647	34,180,040	34,436,625	2,041,062	
合 計	2,310,063	34,593,307	34,493,051	2,410,319	

タ 借入金 該当なし

チ 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	基幹系サーバ等	4,597,036	
		ノートパソコン	2,382,932	
		UTMバンドル	742,454	
		電話機	1,867,860	
		合 計	9,590,282	

ツ 資産除去債務 該当なし

テ 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	72,437,438	14,871,560	31,853,833	55,455,165	
退職給付引当金	33,392,630	20,074,252	31,853,833	21,613,049	

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55,455,165円であるが、令和4年度末の退職給付引当金の引当額は、21,613,049円であり、必要引当額に対して33,842,116円不足している。

ト 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	14,843,500	0	0	0	14,843,500	
更新引当金	510,000	0	0	0	510,000	
業務引当金	23,395,215	5,815,395	0	0	29,210,610	
拠出金払戻準備金	463,256	0	0	0	463,256	

ナ 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	9,784,069	1,108	45,604	9,739,573	
	農作物特別積立金	20,340,572	1,107	0	20,341,679	
	合 計	30,124,641	2,215	45,604	30,081,252	
家畜共済勘定	家畜法定積立金	5,696,637	3,224,190	0	8,920,827	
	家畜特別積立金	27,043,207	3,224,190	0	30,267,397	
	合 計	32,739,844	6,448,380	0	39,188,224	
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	
園芸施設共済勘定	園芸施設法定積立金	18,754,002	17,213,291	0	35,967,293	
	園芸施設特別積立金	18,754,002	17,213,290	0	35,967,292	
	合 計	37,508,004	34,426,581	0	71,934,585	
任意共済勘定	任意共済法定積立金	300,017,819	3,444,837	0	303,462,656	
	任意共済特別積立金	112,002,928	3,444,836	0	115,447,764	
	合 計	412,020,747	6,889,673	0	418,910,420	
総 合 計		528,396,334	47,766,849	45,604	576,117,579	

二 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	16,159,662	0	0	16,159,662	
有 形 固 定 資 産 見 合 純 財 産	140,167,130	3,833,440	8,047,563	135,953,007	
無 形 固 定 資 産 見 合 純 財 産	760,220	0	0	760,220	
合 計	157,087,012	3,833,440	8,047,563	152,872,889	