

4. 財産目録

財 産 目 録
(令和2年3月31日現在)

オホーツク農業共済組合

項 目	農作物 共済勘定	家 畜 共済勘定	畑作物 共済勘定	園芸施設 共済勘定	家畜診療 所 勘 定	業務勘定	内部取引 消 去	総 合
	円	円	円	円		円	円	円
資産の部								
流動資産	3,080,571,805	494,878,980	1,623,589,865	58,044,381	1,330,579,310	6,608,648,437	△ 5,881,618,982	7,314,693,796
固定資産					109,104,586	5,661,997,849		5,771,102,435
資産合計	3,080,571,805	494,878,980	1,623,589,865	58,044,381	1,439,683,896	12,270,646,286	△ 5,881,618,982	13,085,796,231
負債の部								
流動負債	447,508,738	420,788,478	314,574,010	6,660,120	153,941,429	6,131,893,658	△ 5,881,618,982	1,593,747,451
固定負債						4,273,649,346		4,273,649,346
負債合計	447,508,738	420,788,478	314,574,010	6,660,120	153,941,429	10,405,543,004	△ 5,881,618,982	5,867,396,797
差引純財産	2,633,063,067	74,090,502	1,309,015,855	51,384,261	1,285,742,467	1,865,103,282	0	7,218,399,434

注) 資産、負債の内容は貸借対照表のとおりである。

5. 貸借対照表及びその明細

貸借対照表

オホーツク農業共済組合

(令和2年3月31日現在)

項目	農作物 共済勘定	家畜 共済勘定	畑作物 共済勘定	園芸施設 共済勘定	家畜診療 所勘定	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						6,488,631,407		6,488,631,407
(2) 有価証券						100,550,000		100,550,000
(3) 未収債権		262,903,943		1,519,156	202,605,116	10,918,318		477,946,533
(4) 雑資産			95,375,209		167,096	8,548,712		104,091,017
(5) たな卸資産					143,474,839			143,474,839
(6) 他勘定へ貸	3,080,571,805	231,975,037	1,528,214,656	56,525,225	984,332,259		△ 5,881,618,982	0
流動資産計	3,080,571,805	494,878,980	1,623,589,865	58,044,381	1,330,579,310	6,608,648,437	△ 5,881,618,982	7,314,693,796
(2 固定資産)								
(1) 有形固定資産					412,485,457	1,541,988,028		1,954,473,485
減価償却累計額 (差引)					△ 303,380,871			△ 303,380,871
(2) 無形固定資産						6,084,796		6,084,796
(3) 投資その他の資産						4,113,925,025		4,113,925,025
①投資有価証券						3,607,510,000		3,607,510,000
②外部出資						6,886,057		6,886,057
③退職給付金施設 預託金						492,896,824		492,896,824
④共済資金(長期)						6,632,144		6,632,144
固定資産計					109,104,586	5,661,997,849		5,771,102,435
資産合計	3,080,571,805	494,878,980	1,623,589,865	58,044,381	1,439,683,896	12,270,646,286	△ 5,881,618,982	13,085,796,231
(3 流動負債)								
(1) 未払債務	184,429,938	316,548,188		1,914,361	153,620,724	243,759,324		900,272,535
(2) 責任準備金	263,078,800	104,240,290		4,721,346				372,040,436
(3) 支払備金			238,273,846	24,413				238,298,259
(4) 雑負債			76,300,164		320,705	6,515,352		83,136,221
(5) 他勘定から借						5,881,618,982	△ 5,881,618,982	0
流動負債計	447,508,738	420,788,478	314,574,010	6,660,120	153,941,429	6,131,893,658	△ 5,881,618,982	1,593,747,451
(4 固定負債)								
(1) 退職給付引当金						1,829,061,500		1,829,061,500
(2) 建設引当金						1,165,842,452		1,165,842,452
(3) 修繕引当金						566,033,969		566,033,969
(4) 更新引当金						289,984,644		289,984,644
(5) 事務機械化準備金						156,226,781		156,226,781
(6) 業務引当金						266,500,000		266,500,000
固定負債計						4,273,649,346		4,273,649,346
負債合計	447,508,738	420,788,478	314,574,010	6,660,120	153,941,429	10,405,543,004	△ 5,881,618,982	5,867,396,797
(5 純財産)								
(1) 処分済剰余金	2,414,124,181	423,035,472	978,805,892	45,948,367				3,861,913,912
法定積立金	10,118,611	416,780,070	555,419,281	38,913,070				1,021,231,032
特別積立金	2,404,005,570	6,255,402	423,386,611	7,035,297				2,840,682,880
(2) 未処分剰余金 (未処理不足金)	218,938,886	△ 348,944,970	330,209,963	5,435,894	1,285,742,467			1,840,327,210
当期剰余金	218,938,886		330,209,963	5,435,894	1,285,742,467			1,840,327,210
当期不足金		△ 348,944,970						△ 348,944,970
(3) 有価証券 評価差額金						310,144,401		310,144,401
(4) 固定資産 見合純財産						1,554,958,881		1,554,958,881
純財産合計	2,633,063,067	74,090,502	1,309,015,855	51,384,261	1,285,742,467	1,865,103,282		7,218,399,434
負債及び 純財産合計	3,080,571,805	494,878,980	1,623,589,865	58,044,381	1,439,683,896	12,270,646,286	△ 5,881,618,982	13,085,796,231

エ 未収債権

(単位：円)

勘定区分	種類		前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
家畜共済勘定	未収家畜 保険金	死 廃	200,044,463	233,092,394	200,044,463	233,092,394
		病 傷	34,802,639	29,811,549	34,802,639	29,811,549
		計	234,847,102	262,903,943	234,847,102	262,903,943
	小 計		234,847,102	262,903,943	234,847,102	262,903,943
園芸施設共済勘定	未収園芸施設保険金		252,688	1,507,950	252,688	1,507,950
	園芸施設雑未収金		1,174	11,206	1,174	11,206
	小 計		253,862	1,519,156	253,862	1,519,156
家畜診療所勘定	未収診療 収入	病傷事故	13,895,950	32,688,836	13,895,950	32,688,836
		病傷事故外	50,321,997	56,877,866	50,321,997	56,877,866
		人工授精収入	106,903,229	111,200,414	106,903,229	111,200,414
		その他	1,814,440	1,838,000	1,814,440	1,838,000
	計		172,935,616	202,605,116	172,935,616	202,605,116
	診療所雑未収金		4,340,356	0	4,340,356	0
	小 計		177,275,972	202,605,116	177,275,972	202,605,116
業務勘定	未収賦課金		0	0	0	0
	業務雑未収金		15,942,087	10,918,318	15,942,087	10,918,318
	小 計		15,942,087	10,918,318	15,942,087	10,918,318
合 計			428,319,023	477,946,533	428,319,023	477,946,533

オ 雑資産

(単位：円)

種類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)	
畑作物共済勘定	仮払金	304,079,398	209,151,269	417,855,458	95,375,209
家畜診療所勘定	仮払金	41,778,000	883,318	42,661,318	0
	前払費用	125,057	167,096	125,057	167,096
	小 計	41,903,057	1,050,414	42,786,375	167,096
業務勘定	仮払金	0	2,120,810	2,120,810	0
	立替金	1,495,524	2,146,835	2,849,721	792,638
	前払費用	6,812,047	7,756,074	6,812,047	7,756,074
	小 計	8,307,571	12,023,719	11,782,578	8,548,712
合 計		354,290,026	222,225,402	472,424,411	104,091,017

カ たな卸資産

(単位：円)

種類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)		
家畜診療所勘定	医薬品		75,899,305	831,966,394	823,136,228	84,729,471
	内 訳	注射薬	52,195,618	413,278,837	405,828,108	59,646,347
		内用薬	9,650,964	86,113,117	85,634,433	10,129,648
		外用薬	2,463,943	36,510,276	36,041,885	2,932,334
		注入挿入薬	11,588,780	107,093,792	107,533,860	11,148,712
		医療用消耗品	0	174,383,536	173,511,106	872,430
		人工消耗品	0	14,586,836	14,586,836	0
		精液		75,870,948	559,731,576	576,857,156
	小 計		151,770,253	1,391,697,970	1,399,993,384	143,474,839
合 計		151,770,253	1,391,697,970	1,399,993,384	143,474,839	

キ 有形固定資産

(単位：円)

種 類		前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)=(D)	減価償却累計額 (減価償却相当額) (E)	減損損失累計額 (F)	差引期末残高 (D)-(E)-(F)
家畜診療所 勘	医療器具機械	410,170,497	9,972,610	7,657,650	412,485,457	303,380,871	0	109,104,586
業 務 勘 定	土 地	132,245,900	0	0	132,245,900		0	132,245,900
	建 物	2,356,662,220	14,663,160	20,378,162	2,350,947,218	(993,117,607)	0	1,357,829,611
	構 築 物	154,784,067	0	0	154,784,067	(128,598,524)	0	26,185,543
	機 械 器 具	28,820,760	885,526	0	29,706,286	(24,487,293)	0	5,218,993
	器 具 備 品	111,514,268	6,662,884	2,479,885	115,697,267	(96,790,086)	0	18,907,181
	建 設 仮 勘 定	0	1,600,800	0	1,600,800		0	1,600,800
	小 計	2,784,027,215	23,812,370	22,858,047	2,784,981,538	(1,242,993,510)	0	1,541,988,028
合 計		3,194,197,712	33,784,980	30,515,697	3,197,466,995	303,380,871 (1,242,993,510)	0	1,651,092,614
摘 要	家畜診療所 勘定	医療器具 機 械	診療用顕微鏡他 314点 397,711,419					
			精液保管器他 98点 14,774,038					
	業 務 勘 定	土 地	30筆 132,245,900				高性能防除機 1台 3,610,000	
		建 物	事務所・診療所 10棟 2,051,625,509		機 械 器 具		融雪剤散布機 3台 6,108,000	
			住 宅 16棟 174,125,729				実測機械 他 19,988,286	
	車庫、実測センター他 125,195,980		器 具 備 品		電子複写機、パソコン他 115,697,267			
構 築 物	外構構内設備他 154,784,067		建 設 仮 勘 定		小清水家畜診療所 1,600,800			

(注) 「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。

ク 無形固定資産

(単位：円)

種 類		前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (D)=(A)+(B) -(C)	減価償却 累計額 (減価償却 相当額) (E)	減損損失 累計額 (減損損失 相当額) (F)	差 引 期 末 残 高 (D)-(E)-(F)
業 務 勘 定	電 話 加 入 権	6,039,796	0	0	6,039,796		0	6,039,796
	差 入 保 証 金	45,000	0	0	45,000		0	45,000
合 計		6,084,796	0	0	6,084,796	0	0	6,084,796
摘要 業務勘定 電話加入権 98 件 差入保証金 職員住宅敷金 1 件								

(注) 「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。

ケ 外部出資

(単位：円)

拠出又は出資先		前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
拠 出 金	北海道農業共済組合連合会	5,997,057	0	0	5,997,057
出 資 金	北 オ ホ ー ツ ク 農 協	380,000	0	0	380,000
	オ ホ ー ツ ク は ま な す 農 協	175,000	0	0	175,000
	湧 別 町 農 協	100,000	0	0	100,000
	え ん ゆ う 農 協	162,000	0	0	162,000
	佐 呂 間 町 農 協	7,000	0	0	7,000
	遠 軽 信 金 西 富 支 店	5,000	0	0	5,000
	北 見 信 金 相 内 支 店	20,000	0	0	20,000
	網 走 信 金 女 満 別 支 店	30,000	0	0	30,000
	北 海 道 信 連 北 見 支 所	10,000	0	0	10,000
		小 計	889,000	0	0
合 計		6,886,057	0	0	6,886,057

コ 退職給与金施設預託金

(単位：円)

預 託 先	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
全国農業共済協会	543,853,860	21,080,390	72,037,426	492,896,824

サ 共済資金(長期)

(単位：円)

種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
共済資金(長期)	6,427,576	2,880,000	2,675,432	6,632,144

シ 未払債務

(単位：円)

種 類		前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)	
農作共済勘定	未払農作物保険料	158,256,525	184,429,938	158,256,525	184,429,938	
家畜共済勘定	未払家畜保険料	175,557	0	175,557	0	
	未払家畜共済金	死 廃	250,056,427	291,365,829	250,056,427	291,365,829
		病 傷	27,625,434	25,182,359	27,625,434	25,182,359
	小 計		277,857,418	316,548,188	277,857,418	316,548,188
園芸施設共済勘定	未払園芸施設保険料	247,737	29,416	247,737	29,416	
	未払園芸施設共済金	315,860	1,884,945	315,860	1,884,945	
	園芸施設雑未払金	1,872	0	1,872	0	
	小 計		565,469	1,914,361	565,469	1,914,361
家畜診療所勘定	診療所雑未払金	未払医薬品代金	47,603,415	831,966,394	831,825,300	47,744,509
		未払精液代金	40,152,888	519,522,164	526,029,572	33,645,480
		未払受精卵	1,101,600	18,338,660	17,760,560	1,679,700
		その他未払金	34,351,350	70,551,035	34,351,350	70,551,035
	小 計		123,209,253	1,440,378,253	1,409,966,782	153,620,724
業務勘定	未払事務費賦課金	家 畜	267	0	267	0
		園 芸 施 設	13,725	2,435	13,725	2,435
		計	13,992	2,435	13,992	2,435
	業務雑未払金	287,517,316	243,756,889	287,517,316	243,756,889	
	小 計		287,531,308	243,759,324	287,531,308	243,759,324
合 計		847,419,973	2,187,030,064	2,134,177,502	900,272,535	

ス 責任準備金

(単位：円)

種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
農作物共済勘定	225,502,133	263,078,800	225,502,133	263,078,800
家畜共済勘定	120,990,898	104,240,290	120,990,898	104,240,290
園芸施設共済勘定	4,506,071	4,721,346	4,506,071	4,721,346
合 計	350,999,102	372,040,436	350,999,102	372,040,436

セ 支払備金

(単位：円)

種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
畑作物共済勘定	227,165,546	238,273,846	227,165,546	238,273,846
園芸施設共済勘定	0	24,413		24,413
合 計	227,165,546	238,298,259	227,165,546	238,298,259

ソ 雑負債

(単位：円)

種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)	
農作物共済勘定	仮受金	0	1,940,662	1,940,662	0
畑作物共済勘定	仮受金	243,263,516	167,321,011	334,284,363	76,300,164
園芸施設共済勘定	仮受金	0	336,511	336,511	0
家畜診療所勘定	診療所仮受金	0	768,205	447,500	320,705
業 務 勘 定	仮受金	0	830	830	0
	預り金	1,097,430	463,178,017	463,062,222	1,213,225
	前受収益	0	151,200	0	151,200
	業務繰延残金	3,381,816	5,150,927	3,381,816	5,150,927
小 計	4,479,246	468,480,974	466,444,868	6,515,352	
合 計	247,742,762	638,847,363	803,453,904	83,136,221	

タ 借入金

(単位：円)

勘 定 区 分	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
該当事項はありません				
合 計				

チ リース債務

(単位：円)

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)	該当事項はありません		0	
長 期 (1年超返済予定リース債務)	該当事項はありません		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
短 期 (1年以内に履行が見込まれるもの)	該当事項はありません					
長 期 (1年以内に履行が見込まれないもの)	該当事項はありません					

テ 退職給付引当金

(単位：円)

区 分	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
退職給付債務合計額	1,941,644,400	129,892,600	242,475,500	1,829,061,500
内 退職一時金に係る債務	1,941,644,400	129,892,600	242,475,500	1,829,061,500
訳 厚生年金基金等に係る債務	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	1,941,644,400	129,892,600	242,475,500	1,829,061,500
内 役員退任慰労金引当金所要額	13,249,800	2,350,300	0	15,600,100
訳 職員退職給付引当金所要額	1,928,394,600	127,542,300	242,475,500	1,813,461,400
退職給付引当金	1,941,644,400	129,892,600	242,475,500	1,829,061,500
内 役員退任慰労金引当金	13,249,800	2,350,300	0	15,600,100
訳 職員退職給付引当金	1,928,394,600	127,542,300	242,475,500	1,813,461,400

ト その他の引当金等

(単位：円)

種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (目的使用) (C)	当期減少額 (目的外使用) (D)	期末残高 (A)+(B)-(C)-(D)
建設引当金	1,078,465,612	88,000,000	623,160		1,165,842,452
修繕引当金	547,873,969	43,000,000	24,840,000		566,033,969
更新引当金	293,721,468	1,619,000	5,355,824		289,984,644
事務機械化準備金	155,226,781	1,000,000			156,226,781
業務引当金	264,500,000	2,000,000			266,500,000
合 計	2,339,787,830	135,619,000	30,818,984		2,444,587,846

ナ 処分済事業剰余金

(単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)	
農作物共済勘定	法定積立金	水 稲	10,118,611		10,118,611	
		麦				
		計	10,118,611		10,118,611	
	特別積立金	水 稲				
		麦	2,404,005,570			2,404,005,570
		計	2,404,005,570			2,404,005,570
小 計	2,414,124,181			2,414,124,181		
家畜共済勘定	法定積立金	1,950,200,270		1,533,420,200	416,780,070	
	特別積立金	16,254,684		9,999,282	6,255,402	
	小 計	1,966,454,954		1,543,419,482	423,035,472	
畑作物共済勘定	法定積立金	420,629,368	134,789,913		555,419,281	
	特別積立金	288,596,700	134,789,911		423,386,611	
	小 計	709,226,068	269,579,824		978,805,892	
園芸施設共済勘定	法定積立金	34,014,479	4,898,591		38,913,070	
	特別積立金	2,136,706	4,898,591		7,035,297	
	小 計	36,151,185	9,797,182		45,948,367	
合 計	5,125,956,388	279,377,006	1,543,419,482		3,861,913,912	

ニ 固定資産見合純財産

(単位：円)

種 類	前期繰越高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末残高 (A)+(B)-(C)
外部出資見合純財産	6,886,057			6,886,057
有形固定資産見合純財産	1,594,419,422	23,812,370	76,243,764	1,541,988,028
無形固定資産見合純財産	6,084,796			6,084,796
合 計	1,607,390,275	23,812,370	76,243,764	1,554,958,881