平成30年度

西脇多可行政事務組合
農業共済事業特別会計決算書

決　算　報　告　書
損　益　計　算　書
剰　余　金　計　算　書
剰余金処分計算書
貸　借　対　照　表
固　定　資　産　明　細　書

西脇多可行政事務組合

平成30年度西脇多可行政事務組合農業共済事業決算報告書

収　　入

（単位：円）

区分		予算額				決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
		当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の適用	合計額			
第1款 共済事業収益	農作物共済勘定	4,805,000	0	0	4,805,000	2,214,676	△2,590,324	
	家畜共済勘定	87,541,000	5,000,000	850,000	93,391,000	96,386,282	2,995,282	
	畑作物共済勘定	2,313,000	514,000	0	2,827,000	2,796,997	△30,003	
	園芸施設共済勘定	2,227,000	0	0	2,227,000	370,558	△1,856,442	
	業務勘定	51,017,000	8,525,000	0	59,542,000	55,572,076	△3,969,924	
	総合	147,903,000	14,039,000	850,000	162,792,000	157,340,589	△5,451,411	
第1項 営業収益	農作物共済勘定	4,803,000	0	0	4,803,000	2,214,676	△2,588,324	
	家畜共済勘定	87,540,000	5,000,000	850,000	93,390,000	96,386,282	2,996,282	
	畑作物共済勘定	2,312,000	514,000	0	2,826,000	2,796,997	△29,003	
	園芸施設共済勘定	2,227,000	0	0	2,227,000	370,558	△1,856,442	
	業務勘定	43,474,000	525,000	0	43,999,000	40,045,538	△3,953,462	
	総合	140,356,000	6,039,000	850,000	147,245,000	141,814,051	△5,430,949	
第2項 営業外収益	農作物共済勘定	0	0	0	0	0	0	
	家畜共済勘定	0	0	0	0	0	0	
	畑作物共済勘定	0	0	0	0	0	0	
	園芸施設共済勘定	0	0	0	0	0	0	
	業務勘定	7,541,000	0	0	7,541,000	15,526,538	7,985,538	
	総合	7,541,000	0	0	7,541,000	15,526,538	7,985,538	
第3項 特別利益	農作物共済勘定	2,000	0	0	2,000	0	△2,000	
	家畜共済勘定	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
	畑作物共済勘定	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
	園芸施設共済勘定	0	0	0	0	0	0	
	業務勘定	2,000	8,000,000	0	8,002,000	0	△8,002,000	
	総合	6,000	8,000,000	0	8,006,000	0	△8,006,000	

支　　出

（単位：円）

区分		予算額						決算額	地方公営企業法第26条第２項による繰越	不用額	備考
		当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の適用	合計額				
第１款 共済事業費用	農作物共済勘定	4,805,000	0	0	0	0	4,805,000	2,214,676		2,590,324	
	家畜共済勘定	87,541,000	5,000,000	0	0	850,000	93,391,000	96,386,282		△2,995,282	
	畑作物共済勘定	2,313,000	514,000	0	0	0	2,827,000	2,796,997		30,003	
	園芸施設共済勘定	2,227,000	0	0	0	0	2,227,000	320,418		1,906,582	
	業務勘定	51,017,000	8,525,000	0	0	0	59,542,000	55,572,076		3,969,924	
	総合	147,903,000	14,039,000	0	0	850,000	162,792,000	157,290,449		5,501,551	
第１項 営業費用	農作物共済勘定	4,802,000	0	0	0	0	4,802,000	2,214,676		2,587,324	
	家畜共済勘定	87,540,000	5,000,000	0	0	850,000	93,390,000	96,386,282		△2,996,282	
	畑作物共済勘定	2,312,000	514,000	0	0	0	2,826,000	2,796,997		29,003	
	園芸施設共済勘定	2,227,000	0	0	0	0	2,227,000	320,418		1,906,582	
	業務勘定	50,912,000	525,000	0	0	0	51,437,000	47,572,076		3,864,924	
	総合	147,793,000	6,039,000	0	0	850,000	154,682,000	149,290,449		5,391,551	
第２項 営業外費用	農作物共済勘定	1,000	0	0	0	0	1,000	0		1,000	
	家畜共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	畑作物共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	園芸施設共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	業務勘定	3,000	0	0	0	0	3,000	0		3,000	
	総合	4,000	0	0	0	0	4,000	0		4,000	
第３項 特別損失	農作物共済勘定	2,000	0	0	0	0	2,000	0		2,000	
	家畜共済勘定	1,000	0	0	0	0	1,000	0		1,000	
	畑作物共済勘定	1,000	0	0	0	0	1,000	0		1,000	
	園芸施設共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	業務勘定	2,000	8,000,000	0	0	0	8,002,000	8,000,000		2,000	
	総合	6,000	8,000,000	0	0	0	8,006,000	8,000,000		6,000	
第４項 予備費	農作物共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	家畜共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	畑作物共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	園芸施設共済勘定	0	0	0	0	0	0	0		0	
	業務勘定	100,000	0	0	0	0	100,000	0		100,000	
	総合	100,000	0	0	0	0	100,000	0		100,000	

平成30年度西脇多可行政事務組合農業共済事業損益計算書

（平成30年４月１日から平成31年３月31日まで）　　（単位：円）

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	業務勘定	内部取引消去	合計
1 営業収益							
（1）共済掛金	1,487,089	32,813,399	743,108	276,122			35,319,718
（2）交付金		1,915					1,915
（3）保険金	470,918	42,185,003	1,997,120	68,859			44,721,900
（4）受取診療補塡金		9,166,530					9,166,530
（5）技術給付金		6,925,340					6,925,340
（6）連合会特別交付金							0
（7）責任準備金戻入	63,714	2,085,641		25,577			2,174,932
（8）法定積立金戻入	192,955	3,208,454	56,769				3,458,178
（9）特別積立金戻入							0
(10) 受取補助金					33,306,000		33,306,000
(11) 受取奨励金					379,485		379,485
(12) 賦課金					5,631,202		5,631,202
(13) 受託収入					366,000		366,000
(14) 受取損害防止事業負担金					359,700		359,700
(15) 事業勘定受入							0
(16) 業務雑収入					3,151		3,151
営業収益合計	2,214,676	96,386,282	2,796,997	370,558	40,045,538	0	141,814,051
2 営業費用							
（1）保険料	345,041	5,515,698	577,974	220,890			6,659,603
（2）技術料		19,557,515					19,557,515
（3）共済金	1,845,824	68,823,217	2,219,023	76,511			72,964,575
（4）無事戻金							0
（5）責任準備金繰入	23,811	2,489,852		23,017			2,536,680
（6）業務勘定繰入							0
（7）支払賦課金					1,806,064		1,806,064
（8）一般管理費					7,285,675		7,285,675
（9）普及推進費					413,682		413,682
(10) 損害評価費					2,395,012		2,395,012
(11) 損害防止費					1,387,729		1,387,729
(12) 負担金					34,283,914		34,283,914
(13) 業務雑費							0
営業費用合計	2,214,676	96,386,282	2,796,997	320,418	47,572,076	0	149,290,449
営業利益（営業損失）	0	0	0	50,140	△7,526,538	0	△7,476,398
3 営業外収益							
（1）業務勘定受入							0
（2）受取寄付金					6,920,000		6,920,000
（3）受取利息					72,435		72,435
（4）有価証券処分益							0
（5）業務引当金戻入					8,534,103		8,534,103
営業外収益合計	0	0	0	0	15,526,538	0	15,526,538
4 営業外費用							
（1）有価証券売却損							0
（2）業務引当金繰入							0
営業外費用合計	0	0	0	0	0	0	0
経常利益（経常損失）	0	0	0	50,140	8,000,000	0	8,050,140
5 特別利益							
（1）過年度損益修正益							0
（2）その他特別利益							0
特別利益合計	0	0	0	0	0	0	0
6 特別損失							
（1）過年度損益修正損							0
（2）業務その他特別損失					8,000,000		8,000,000
（3）無形固定資産減損損失					0		0
特別損失合計	0	0	0	0	8,000,000	0	8,000,000
当年度純利益（当年度純損失）	0	0	0	50,140	0	0	50,140
前年度繰越利益剰余金（欠損金）	0	0	0	0	0	0	0
当年度未処分利益剰余金（欠損金）	0	0	0	50,140	0	0	50,140

平成30年度西脇多可行政事務組合農業共済事業剰余金(欠損金)計算書
(平成30年４月１日から平成31年３月31日まで)

(単位：円)

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	業務勘定	総合
前年度末残高	287,515	0	76,801	0	0	364,316
前年度処分額	△ 287,515	0	△ 76,801	0	0	△ 364,316
条例第141条及び第143条による処分額	△ 287,515	0	△ 76,801	0	0	△ 364,316
法定積立金の積立/補填	0	0	△ 38,401	0	0	△ 38,401
特別積立金の積立/補填	△ 287,515	0	△ 38,400	0	0	△ 325,915
処分後残高	0	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	50,140	0	50,140
当年度純利益(純損失)	0	0	0	50,140	0	50,140
当年度末残高	0	0	0	50,140	0	50,140

平成30年度西脇多可行政事務組合農業共済事業剰余金処分計算書

１　当年度未処分剰余金

ア　農作物共済勘定	0 円
イ　家畜共済勘定	0 円
ウ　畑作物共済勘定	0 円
エ　園芸施設共済勘定	50,140 円

２　剰余金処分額

ア　農作物共済勘定

(単位：円)

区分＼項目	法定積立金 当期	法定積立金 累計	特別積立金 当期	特別積立金 累計	計 当期	計 累計	摘要
水稲	0	34,513,704	0	1,068,836	0	35,582,540	
麦	0	34,663	0	5,618,851	0	5,653,514	
合計	0	34,548,367	0	6,687,687	0	41,236,054	

イ　家畜共済勘定

(単位：円)

区分＼項目	法定積立金 当期	法定積立金 累計	特別積立金 当期	特別積立金 累計	計 当期	計 累計	摘要
家畜共済勘定	0	3,455,528	0	1,629,741	0	5,085,269	

ウ　畑作物共済勘定

(単位：円)

区分＼項目	法定積立金 当期	法定積立金 累計	特別積立金 当期	特別積立金 累計	計 当期	計 累計	摘要
畑作物共済勘定	0	310,335	0	101,909	0	412,244	

エ　園芸施設共済勘定

当期剰余金を法定積立金、特別積立金に等分に積み立てる。

(単位：円)

区分＼項目	法定積立金 当期	法定積立金 累計	特別積立金 当期	特別積立金 累計	計 当期	計 累計	摘要
園芸施設共済勘定	25,070	73,205	25,070	124,042	50,140	197,247	

平成30年度西脇多可行政事務組合農業共済事業貸借対照表
（平成31年３月31日現在）

（単位：円）

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	業務勘定	内部取引消去	合計
1 流動資産							
(1) 現金預金					25,342,293		25,342,293
(2) 一時貸付金	41,259,865	7,426,246	412,244	220,264		△49,318,619	0
(3) 未収金		8,381,164			7,332,037		15,713,201
貸倒引当金(差引)					0		0
(4) その他流動資産					0		0
流動資産計	41,259,865	15,807,410	412,244	220,264	32,674,330	△49,318,619	41,055,494
2 固定資産							
(1) 有形固定資産					340,800		340,800
減価償却累計額(差引)					△306,720		△306,720
(2) 無形固定資産					1,000		1,000
(3) 投資その他資産					45,598,680		45,598,680
拠出金					598,680		598,680
投資有価証券					45,000,000		45,000,000
固定資産計	0	0	0	0	45,633,760	0	45,633,760
資産合計	41,259,865	15,807,410	412,244	220,264	78,308,090	△49,318,619	86,689,254
3 流動負債							
(1) 一時借入金					49,318,619	△49,318,619	0
(2) 未払金		8,232,289			28,441,209		36,673,498
(3) 責任準備金	23,811	2,489,852		23,017			2,536,680
(4) その他流動負債					10,000		10,000
流動負債計	23,811	10,722,141	0	23,017	77,769,828	△49,318,619	39,220,178
4 固定負債							
(1) 業務引当金					538,262		538,262
固定負債計	0	0	0	0	538,262	0	538,262
負債合計	23,811	10,722,141	0	23,017	78,308,090	△49,318,619	39,758,440
5 資本							
(1) 利益剰余金	41,236,054	5,085,269	412,244	147,107			46,880,674
法定積立金	34,548,367	3,455,528	310,335	48,135			38,362,365
特別積立金	6,687,687	1,629,741	101,909	98,972			8,518,309
(2) 当年度未処分利益剰余金	0	0	0	50,140			50,140
(当年度未処理欠損金)							0
繰越利益剰余金年度末残高							0
(繰越欠損金年度末残高)							0
当年度純利益	0	0	0	50,140			50,140
(当年度純損失)							0
資本計	41,236,054	5,085,269	412,244	197,247	0	0	46,930,814
負債資本合計	41,259,865	15,807,410	412,244	220,264	78,308,090	△49,318,619	86,689,254

平成30年度西脇多可行政事務組合農業共済事業固定資産明細書
（平成31年３月31日現在）

１　有形固定資産　　（単位：円）

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
業務勘定									
器具備品	340,800	0	0	340,800	0	0	306,720	34,080	脱粒機１
計	340,800	0	0	340,800	0	0	306,720	34,080	

２　無形固定資産　　（単位：円）

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	1,000	0	0	0	1,000	１件