

6 損益計算書及びその明細

(1) 損益計算書

損 益 計 算 書

自平成26年4月1日
至平成27年3月31日

沖縄県農業共済組合

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	園芸施設共済勘定	任意共済勘定	業務勘定	内部取引消去	合 計
	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1 事業収益)									
(1) 共済掛金	6,682,599	300,374,011		144,827,916	91,069,137	7,391,710			550,345,373
(2) 交付金	1,267,025	109,392,763		82,400,560	78,291,334				271,351,682
(3) 保険金	1,094,975	164,556,846		162,633,089	391,951				328,676,861
(4) 診療収入		214,173,064							214,173,064
(5) 再共済金						87,374			87,374
(6) 再共済手数料収入						947,979			947,979
(7) 受取差益戻金									0
(8) 還付収入金									0
(9) 技術給付金		119,122,542							119,122,542
(10) 責任準備金戻入		168,192,373		215,446,403	101,154,137	1,920,972			486,713,885
(11) 支払備金戻入									0
(12) 事業貸倒引当金戻入		4,539,515							4,539,515
(13) 法定積立金戻入									0
(14) 特別積立金戻入	517,129			13,437,054					13,954,183
(15) 事業受取補助金		34,601,749							34,601,749
(16) 受取利息									0
(17) 業務勘定受入		8,027,380						8,027,380	0
(18) 有価証券処分益									0
(19) 事業財産処分益									0
(20) 事業雑利益		1,011,936							1,011,936
事業収益計	9,561,728	1,123,992,179	0	618,745,022	270,906,559	10,348,035	0	8,027,380	2,025,526,143
(2 業務収入)									
(1) 前期繰越業務残金									0
(2) 前期防災事業繰延残金									0
(3) 受取補助金							596,967,000		596,967,000
(4) 賦課金							168,112,596		168,112,596
(5) 受託収入									0
(6) 損害防止収入									0
(7) 受取寄付金									0
(8) 受取利息							1,832,266		1,832,266
(9) 事業勘定受入							3,325,900	3,325,900	0
(10) 抛入金払戻準備金戻入									0
(11) 業務貸倒引当金戻入									0
(12) 雑収入							4,342,129		4,342,129
(13) 建設引当金戻入							0		0
(14) 修繕引当金戻入							1,981,020		1,981,020
(15) 更新引当金戻入							4,816,384		4,816,384
(15-2) 業務引当金戻入									0
(16) 退職給与金施設預託金付加金収入							1,267,813		1,267,813
(17) 退職給与金施設転貸福祉貸付受取利息									0
(18) 有価証券処分益									0
(19) 業務財産処分益							19,150		19,150
(20) 業務雑利益							6,843		6,843
(21) 業務繰延不足金繰入									0
業務収入計							782,671,101	3,325,900	779,345,201
利益合計	9,561,728	1,123,992,179	0	618,745,022	270,906,559	10,348,035	782,671,101	11,353,280	2,804,871,344

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	合 計
(3 事 業 費 用)	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1) 保険料	83,265								83,265
(2) 再共済掛金						2,217,513			2,217,513
(3) 共済金	11,004,330	529,890,138		425,387,266	141,323,600	291,251			1,107,896,585
(4) 診療諸掛		382,278,940							382,278,940
(5) 還付支払金	6,005					1,344			7,349
(6) 無事戻金	517,129			13,437,054					13,954,183
(7) 責任準備金繰入		190,609,270		227,228,476	117,740,837	1,864,705			537,443,288
(8) 支払備金繰入									0
(9) 事業貸倒引当金繰入		797,076							797,076
(10) 支払利息					5,615,343				5,615,343
(11) 業務勘定繰入						3,325,900		3,325,900	0
(12) 有価証券処分損									0
(13) 有価証券評価損									0
(14) 事業財産処分損		16							16
(15) 事業貸倒損失		1,986,525							1,986,525
(16) 事業減損損失									0
(17) 事業雑損失		2,255							2,255
事業費用計	11,610,729	1,105,564,220	0	666,052,796	264,679,780	7,700,713		3,325,900	2,052,282,338
(4 業 務 支 出)									0
(1) 前期繰越業務不足金									0
(2) 人件費							522,941,327		522,941,327
(3) 旅費交通費							19,733,951		19,733,951
(4) 事務費							28,364,408		28,364,408
(5) 業務費							8,862,890		8,862,890
(6) 普及推進費							95,513,766		95,513,766
(7) 施設費							39,179,537		39,179,537
(8) 損害評価費							2,988,830		2,988,830
(9) 損害防止費							27,820,795		27,820,795
(10) 諸税負担金							4,864,791		4,864,791
(11) 事業勘定繰入							8,027,380	8,027,380	0
(12) 拠出金払戻準備金繰入									0
(13) 業務貸倒引当金繰入									0
(14) 業務雑費							1,366,642		1,366,642
(15) 建設引当金繰入							4,000,000		4,000,000
(16) 修繕引当金繰入							1,555,596		1,555,596
(17) 更新引当金繰入							4,000,000		4,000,000
(17-2) 業務引当金繰入									0
(18) 固定資産自己財源取得費							13,447,403		13,447,403
(19) リース資産除去損									0
(20) リース資産解約損									0
(21) 防災事業繰延残金繰入									0
(22) 退職給与金施設転貸福祉貸付支払利息									0
(23) 有価証券処分損									0
(24) 有価証券評価損									0
(25) 業務財産処分損									0
(26) 業務貸倒損失									0
(27) 業務雑損失							3,785		3,785
(28) 業務繰延残金繰入									0
業務支出計							782,671,101	8,027,380	774,643,721
損失合計	11,610,729	1,105,564,220	0	666,052,796	264,679,780	7,700,713	782,671,101	11,353,280	2,826,926,059
当期剰余金	2,049,001	18,427,959	0	47,307,774	6,226,779	2,647,322	0	0	22,054,715

(2) 損益計算書明細

ア 事業勘定関係 その1

(主要収益)

勘定区分	種類	共済掛金	交付金	保険金	受取補助金	摘要
		円	円	円	円	
農作物共済勘定	水稲	6,682,599	1,267,025	1,094,975		
家畜共済勘定	死傷			118,715,897		
	病傷			45,840,949		
	合計	300,374,011	109,392,763	164,556,846	34,601,749	
果樹共済勘定	パインアップル					
畑作物共済勘定	さとうきび	144,827,916	82,400,560	162,633,089		
園芸施設共済勘定		91,069,137	78,291,334	391,951		
任意共済勘定	建物		(再共済手数料収入)	(再共済金)		
		7,391,710	947,979	87,374		
総合計		550,345,373	272,299,661	328,764,235	34,601,749	

(主要費用)

勘定区分	種類	保険料	共済金	無事戻金		摘要
				金額	対象者数	
		円	円	円	人	
農作物共済勘定	水稲	83,265	11,004,330	517,129	59	
家畜共済勘定	死傷		237,433,079			
	病傷		292,457,059			
	合計		529,890,138			
果樹共済勘定	パインアップル					
畑作物共済勘定	さとうきび		425,387,266	13,437,054	446	
園芸施設共済勘定			141,323,600			
任意共済勘定	建物	(再共済掛金)				
		2,217,513	291,251			
総合計		2,300,778	1,107,896,585	13,954,183	505	

付属明細書(貸倒損失明細)

地区名	対象組合員数	事故診療費	事故外診療費	合計	摘要
	名	円	円	円	
北部、宮古、八重山	13	1,278,430	708,095	1,986,525	家畜診療費等の未納者で本人死亡及び本人所在不明により、回収の見込みのない未収債権についての損失処理。

事業勘定関係 その2

平成26年度 家畜診療所収支明細

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	摘 要
	円	円	円	
病傷事故診療収入	87,776,000	90,670,906	2,894,906	
病傷事故外診療収入	131,471,000	122,461,689	9,009,311	
家畜共済掛金乙額	203,939,000	205,736,666	1,797,666	
家畜受取補助金	34,862,000	34,601,749	260,251	
業務勘定受入	7,608,000	8,027,380	419,380	
雑収入	37,000	1,040,469	1,003,469	
家畜雑利益	520,000	1,011,936	491,936	
収入計	466,213,000	463,550,795	2,662,205	

診療人件費	244,950,000	242,011,712	2,938,288	
職員給料手当	206,825,000	202,558,292	4,266,708	
法定福利費	35,877,000	33,601,146	2,275,854	
厚生福利費	1,278,000	852,274	425,726	
退職給付引当金繰入	970,000	5,000,000	4,030,000	
往診旅費	1,800,000	1,614,900	185,100	
一般旅費	7,466,000	4,870,856	2,595,144	
診療補填金	80,083,000	81,652,619	1,569,619	
嘱託獣医費	3,500,000	3,500,000	0	
診療所維持費	20,435,000	17,710,438	2,724,562	
賃借料	2,280,000	3,359,058	1,079,058	
事務費	7,077,000	6,275,918	801,082	
光熱水費	1,845,000	1,324,166	520,834	
保険料	1,006,000	1,005,523	477	
公課費	7,500,000	5,518,367	1,981,633	
修理費	727,000	227,406	499,594	
往診費	7,659,000	7,634,080	24,920	
賃借料	10,159,000	8,078,479	2,080,521	
嘱託診療費	1,476,000	1,035,970	440,030	
医療品消耗費	80,073,000	84,188,579	4,115,579	
委託費	4,487,000	5,932,415	1,445,415	
車両リサイクル費	1,000	0	1,000	
雑費	1,617,000	1,869,132	252,132	
減価償却費	2,008,000	3,187,679	1,179,679	
家畜リース資産除去損	1,000	0	1,000	
家畜リース債務解約損	1,000	644,700	643,700	
家畜雑損失	100,000	2,255	97,745	
業務勘定繰入	1,000	0	1,000	
予備費	396,000	0	396,000	
支出計	466,213,000	463,933,814	2,279,186	
過不足	0	383,019	383,019	

イ 業務勘定関係 その1

業務収支明細(収入の部)

勘定科目	予算額	決算額	増減 ()	摘要
	円	円	円	
前期繰越業務残金	0			
受取補助金	620,029,000	596,967,000	23,062,000	
国庫補助金	447,642,000	447,533,000	109,000	
一般事務費(国庫)	443,916,000	443,916,000	0	
家畜特損事業(国庫)	3,726,000	3,617,000	109,000	
県費補助金	143,325,000	121,100,000	22,225,000	
一般事務費(県費)	0	0	0	
家畜共済多発性事故補助	11,120,000	11,120,000	0	
農業共済加入促進支援事業	132,205,000	109,980,000	22,225,000	
その他補助金	29,062,000	28,334,000	728,000	
債権対策事業費	0	0	0	
市町村事業負担金	29,062,000	28,334,000	728,000	
受取奨励金			0	
賦課金	174,710,000	168,112,596	6,597,404	
事務費賦課金	174,710,000	168,112,596	6,597,404	
水稻共済割	3,972,000	3,640,604	331,396	
家畜共済割	106,339,000	106,972,275	633,275	
果樹共済割	0	0	0	
畑作物共済割	39,574,000	39,162,569	411,431	
園芸施設共済割	23,725,000	17,541,648	6,183,352	
組合員割	1,100,000	795,500	304,500	
特別賦課金	0	0	0	
防災賦課金	0	0	0	
受託収入	1,000	0	1,000	
損害防止収入	1,000	0	1,000	
受取寄付金	1,000	0	1,000	
受取利息	2,265,000	1,832,266	432,734	
事業勘定受入	4,077,000	3,325,900	751,100	
家畜共済勘定受入	1,000	0	1,000	
任意共済勘定受入	4,076,000	3,325,900	750,100	
拠出金払戻準備金	1,000	0	1,000	
業務貸倒引当金戻入	0	0	0	
業務雑収入	1,560,000	4,342,129	2,782,129	
建設引当金戻入	1,000	0	1,000	
修繕引当金戻入	4,830,000	1,981,020	2,848,980	
更新引当金戻入	4,967,000	4,816,384	150,616	
業務引当金戻入	1,000	0	1,000	
退職給与金施設預託金付加金収入	1,270,000	1,267,813	2,187	
有価証券処分益	1,000	0	1,000	
業務財産処分益	1,000	19,150	18,150	
業務雑利益	1,000	6,843	5,843	
小計	813,717,000	782,671,101	31,045,899	
業務繰延不足金繰入	0	0	0	
合計	813,717,000	782,671,101	31,045,899	

(支出の部)

勘定科目		予算額	決算額	増減 ()	摘要
		円	円	円	
前期繰越業務不足金		0			
人件費		522,241,000	522,941,327	700,327	
	役員報酬	5,175,000	5,226,705	51,705	
	職員給料手当	355,494,000	344,066,431	11,427,569	
	職員給料	224,096,000	217,102,450	6,993,550	
	扶養手当	11,632,000	10,302,601	1,329,399	
	通勤手当	6,160,000	5,594,760	565,240	
	住居手当	11,565,000	10,619,400	945,600	
	期末勤勉手当	82,771,000	80,127,765	2,643,235	
	管理職手当	5,419,000	5,418,840	160	
	調整手当(獣医職)	1,744,000	1,748,760	4,760	
	超過勤務手当	6,552,000	7,763,597	1,211,597	
	単身赴任手当	1,116,000	1,116,000	0	
	特地勤務手当	4,439,000	4,272,258	166,742	
	法定福利費	66,232,000	64,732,354	1,499,646	
	厚生福利費	3,145,000	2,426,444	718,556	
	退職給付引当金繰入	52,000,000	71,267,813	19,267,813	
	退職給与金	22,549,000	23,117,986	568,986	
	(-)退職給付引当金戻入	22,549,000	23,117,986	568,986	
	賃金	40,195,000	35,221,580	4,973,420	
旅費交通費		25,932,000	19,733,951	6,198,049	
	役員旅費交通費	4,932,000	2,855,369	2,076,631	
	職員旅費交通費	21,000,000	16,878,582	4,121,418	
事務費		35,188,000	28,364,408	6,823,592	
	通信運搬費	13,635,000	11,594,878	2,040,122	
	図書印刷費	5,372,000	4,294,194	1,077,806	
	消耗品費	12,958,000	10,104,981	2,853,019	
	手数料	3,223,000	2,370,355	852,645	
業務費		11,985,000	8,862,890	3,122,110	
	会議費	485,000	166,837	318,163	
	交際費	150,000	131,718	18,282	
	講習会費	250,000	639,040	389,040	
	業務支払利息	477,000	476,788	212	
	委託費	2,312,000	1,757,450	554,550	
	報酬	1,971,000	1,399,500	571,500	
	委員等旅費	3,427,000	1,782,580	1,644,420	
	諸謝金	2,913,000	2,508,977	404,023	
普及推進費		108,494,000	95,513,766	12,980,234	
	広報費	6,294,000	4,750,479	1,543,521	
	事業奨励費	102,200,000	90,763,287	11,436,713	
施設費		42,508,000	39,179,537	3,328,463	
	光熱水費	3,792,000	3,925,681	133,681	
	備用品費	1,200,000	776,489	423,511	
	燃料費	6,798,000	5,846,336	951,664	
	賃借料	20,378,000	17,082,649	3,295,351	
	修繕維持費	8,418,000	9,697,580	1,279,580	
	保険料	1,872,000	1,849,282	22,718	
	車両リサイクル費	50,000	1,520	48,480	

(支出の部)

勘定科目		予算額	決算額	増減 ()	摘要
		円	円	円	
損害評価費		4,145,000	2,988,830	1,156,170	
	報酬	667,000	657,500	9,500	
	旅費	1,457,000	1,493,380	36,380	
	会議費	30,000	9,962	20,038	
	賃金	100,000	0	100,000	
	賃借料	100,000	84,000	16,000	
	燃料費	1,000	0	1,000	
	実測費	1,700,000	670,980	1,029,020	
	実測器具購入費	40,000	0	40,000	
	雑費	50,000	73,008	23,008	
損害防止費		29,159,000	27,820,795	1,338,205	
	薬剤費	4,800,000	3,461,482	1,338,518	
	賃金	1,000	0	1,000	
	賃借料	1,000	0	1,000	
	燃料費	40,000	12,898	27,102	
	技術者雇上料	0	0	0	
	旅費	1,000	0	1,000	
	委託費	360,000	247,490	112,510	
	器具購入費	320,000	597,326	277,326	
	修理費	190,000	52,079	137,921	
	雑費	23,446,000	23,449,520	3,520	
諸税負担金		5,309,000	4,864,791	444,209	
	公課費	1,340,000	1,075,473	264,527	
	協会負担金	1,097,000	1,597,000	500,000	
	関係団体負担金	2,872,000	2,192,318	679,682	
事業勘定繰入		7,608,000	8,027,380	419,380	
	家畜共済勘定繰入	7,608,000	8,027,380	419,380	
	園芸施設共済勘定繰入	0	0	0	
拠出金払戻準備金繰入		1,000	0	1,000	
業務貸倒引当金繰入		1,000	0	1,000	
業務雑費		1,692,000	1,366,642	325,358	
建設引当金繰入		1,000	4,000,000	3,999,000	
修繕引当金繰入		1,000	1,555,596	1,554,596	
更新引当金繰入		1,000	4,000,000	3,999,000	
固定資産自己財源取得費		17,324,000	13,447,403	3,876,597	
	外部出資費	1,000	0	1,000	
	有形固定資産取得費	17,322,000	13,403,443	3,918,557	
	無形固定資産取得費	1,000	43,960	42,960	
リース資産除去損		1,000	0	1,000	
リース債務解約損		1,000	0	1,000	
防災事業繰延残金繰入		1,000	0	1,000	
有価証券処分損		1,000	0	1,000	
有価証券評価損		1,000	0	1,000	
業務引当金繰入		1,000	0	1,000	
業務財産処分損		1,000	0	1,000	
業務貸倒損失		1,000	0	1,000	
業務雑損失		1,000	3,785	2,785	
業務繰延残金繰入		1,000	0	1,000	
小計		811,600,000	782,671,101	28,928,899	
予備費		2,117,000	0	2,117,000	
合計		813,717,000	782,671,101	31,045,899	

業務勘定関係 その2

平成26年度防災事業収支明細

(単位：円)

科 目	予算額			決算額			増減		
	総額	一般	特損	総額	一般	特損	総額	一般	特損
受取補助金	14,846,000	11,120,000	3,726,000	14,737,000	11,120,000	3,617,000	109,000	0	109,000
損害防止収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
業務受入金額	19,981,000	17,679,000	2,302,000	19,531,175	16,453,305	3,077,870	449,825	1,225,695	775,870
収入計	34,827,000	28,799,000	6,028,000	34,268,175	27,573,305	6,694,870	558,825	1,225,695	666,870
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
図書印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損害防止費	29,159,000	28,799,000	360,000	27,820,795	27,573,305	247,490	1,338,205	1,225,695	112,510
薬剤費	4,800,000	4,800,000	0	3,461,482	3,461,482	0	1,338,518	1,338,518	0
賃金	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	1,000	0
賃借料	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	1,000	0
燃料費	40,000	40,000	0	12,898	12,898	0	27,102	27,102	0
技術者雇上料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	1,000	0
器具購入費	320,000	320,000	0	597,326	597,326	0	277,326	277,326	0
修理費	190,000	190,000	0	52,079	52,079	0	137,921	137,921	0
委託費	360,000	0	360,000	247,490	0	247,490	112,510	0	112,510
雑費	23,446,000	23,446,000	0	23,449,520	23,449,520	0	3,520	3,520	0
事業勘定繰入	5,668,000	0	5,668,000	6,447,380	0	6,447,380	779,380	0	779,380
固定資産自己財源取得費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支出計	34,827,000	28,799,000	6,028,000	34,268,175	27,573,305	6,694,870	558,825	1,225,695	666,870

7 キャッシュフロー・計算書

キャッシュ・フロー計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	金額
共済掛金及び交付金収入	798,381,779
保険金、再共済金及び再共済手数料等収入	325,309,473
受取診療補填金、技術給付金及び診療収入	337,319,119
受取補助金及び賦課金等収入	800,118,878
その他の業務活動収入	1,268,443
保険料、再共済掛金及び技術料支出	2,339,673
共済金支出	1,100,900,718
診療諸掛による支出	382,379,167
無事戻金支出	13,954,183
人件費支出	468,523,687
その他の業務活動による支出	285,291,668
小計	9,008,596
利息の受取額	1,827,874
利息の支払額	5,615,343
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,221,127
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	890,000,000
定期預金の預入による支出	1,050,000,000
金銭信託の終了による収入	0
金銭信託の開始による支出	0
有価証券の償還による収入	0
有価証券の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有形固定資産の売却による収入	61,162
有形固定資産の取得による支出	29,360,815
無形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	43,960
その他の投資活動による収入	0
その他の投資活動による支出	39,268,504
投資活動によるキャッシュ・フロー	228,612,117
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入による収入	700,000,000
短期借入金の返済による支出	700,000,000
長期借入金による収入	0
長期借入金の返済による支出	0
リース債務の返済による支出	13,970,712
その他の財務活動による収入	0
その他の財務活動による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	13,970,712
資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	209,420,278
資金期首残高	411,157,368
資金期末残高	199,750,565