



b その他有価証券

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	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
任意 共済 勘定	0	0	0	0	0	0
業 務 勘定	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0

(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

(単位：円)

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	
任意 共済 勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
業 務 勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0

b その他有価証券

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	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
任意 共済 勘定	884,537,000	947,300,000	947,300,000	0	52,199,546	8,600,000
業 務 勘定	1,387,871,000	1,479,130,000	1,479,130,000	0	83,614,975	19,050,000
合 計	2,272,408,000	2,426,430,000	2,426,430,000	0	135,814,521	27,650,000

エ 未収債権

(単位：円)

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	備 考
農作物共済勘定	未収農作物共済掛金	0	0	0	0	
	水    稲	0	0	0	0	
	陸    稲	0	0	0	0	
	麦	0	0	0	0	
	未収農作物交付金	14,944	12,767	14,944	12,767	
	農作物雑未収金	0	0	0	0	
農作物貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0		
	合 計	14,944	12,767	14,944	12,767	
家畜共済勘定	未収家畜共済掛金	29,375,470	29,612,209	29,426,104	29,561,575	
	死    傷	22,874,255	21,544,333	22,874,255	21,544,333	
	病    傷	6,501,215	8,067,876	6,551,849	8,017,242	
	未収家畜交付金	11,291,199	5,773,589	11,291,199	5,773,589	
	未収家畜保険金	0	0	0	0	
	家畜雑未収金	0	0	0	0	
	家畜貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
	合 計	40,666,669	35,385,798	40,717,303	35,335,164	
果樹共済勘定	未収果樹共済掛金	0	0	0	0	
	うんしゅうみかん半相殺一般	0	0	0	0	
	なし半相殺一般	0	0	0	0	
	なし半相殺短縮	0	0	0	0	
	未収果樹交付金	711,495	610,267	711,495	610,267	
	うんしゅうみかん半相殺一般	0	0	0	0	
	なし半相殺一般	0	0	0	0	
	なし半相殺短縮	711,495	610,267	711,495	610,267	
	未収果樹保険金	0	0	0	0	
	うんしゅうみかん半相殺一般	0	0	0	0	
	なし半相殺一般	0	0	0	0	
	なし半相殺短縮	0	0	0	0	
	果樹雑未収金	0	0	0	0	
果樹貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0		
	合 計	711,495	610,267	711,495	610,267	
畑作物共済勘定	未収畑作物共済掛金	0	0	0	0	
	大    豆	0	0	0	0	
	茶	0	0	0	0	
	未収畑作物交付金	0	0	0	0	
	大    豆	0	0	0	0	
	茶	0	0	0	0	
	未収畑作物保険金	0	0	0	0	
	大    豆	0	0	0	0	
	茶	0	0	0	0	
	畑作物雑未収金	0	0	0	0	
	畑作物貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
	合 計	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	未収園芸施設共済掛金	0	0	0	0	
	未収園芸施設交付金	3,309,040	1,964,497	3,309,040	1,964,497	
	未収園芸施設保険金	0	0	0	0	
	園芸施設雑未収金	0	0	0	0	
	園芸施設貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
	合 計	3,309,040	1,964,497	3,309,040	1,964,497	
任意共済勘定	未収任意共済掛金	0	0	0	0	
	建    物	0	0	0	0	
	農    機	0	0	0	0	
	保管中農産物	0	0	0	0	
	未収任意保険金	1,652,389	457,233	1,652,389	457,233	
	建    物	1,652,389	457,233	1,652,389	457,233	
	保管中農産物	0	0	0	0	
	未収保険手数料収入	1,552,960	1,435,950	1,552,960	1,435,950	
	未収受取差益戻金	0	0	0	0	
	任意雑未収金	6,349,665	6,349,665	6,349,665	6,349,665	
	任意貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
	合 計	9,555,014	8,242,848	9,555,014	8,242,848	
家畜診療所勘定	未収診療収入	14,116,745	10,313,069	12,430,527	11,999,287	
	病傷事故	5,367,155	3,966,871	5,212,701	4,121,325	
	病傷事故外	4,692,430	3,123,340	3,643,606	4,172,164	
	雑収入	4,057,160	3,222,858	3,574,220	3,705,798	
	診療所雑未収金	0	2,398,000	0	2,398,000	
	診療所貸倒引当金	(-) 1,289,950	(-) 0	(-) 0	(-) 1,289,950	
	合 計	12,826,795	12,711,069	12,430,527	13,107,337	
業務勘定	未収賦課金	1,443	16,155	1,443	16,155	
	事務費	1,443	16,155	1,443	16,155	
	特別	0	0	0	0	
	防災	0	0	0	0	
	業務雑未収金	7,516,249	7,516,249	7,516,249	7,516,249	
	業務貸倒引当金	(-) 0	(-) 0	(-) 0	(-) 0	
	合 計	7,517,692	7,532,404	7,517,692	7,532,404	
総 合 計		74,601,649	66,459,650	74,256,015	66,805,284	

## 才 雑資産

(単位：円)

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	備 考
農作物共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
果樹共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
任意共済勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜診療所勘定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
業 務 勘 定	仮 払 金	138,620	8,980	147,600	0	
	有価証券前払利息	0	0	0	0	
	立 替 金	667,948	4,245,718	4,329,366	584,300	
	未収共同購入品代金	0	1,612,850	1,500,650	112,200	
	前 払 費 用	343,080	351,788	343,080	351,788	
	繰 延 不 足 金	0	0	0	0	
	合 計	1,149,648	6,219,336	6,320,696	1,048,288	
総 合 計		1,149,648	6,219,336	6,320,696	1,048,288	

## カ たな卸資産

(単位：円)

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 診 療 所 勘 定					
注 射 薬	6,588,395	15,337,269	16,765,526	5,160,138	
内 用 薬	2,059,473	2,609,504	2,833,861	1,835,116	
外 用 薬	223,547	263,704	348,722	138,529	
注 入 挿 入 薬	1,721,734	2,993,504	2,920,724	1,794,514	
麻 薬	0	0	0	0	
生 物 学 的 製 剤	9,660	2,122,831	2,132,491	0	
医 療 用 消 耗 品	1,790,461	4,011,146	4,386,667	1,414,940	
小 計	12,393,270	27,337,958	29,387,991	10,343,237	
業 務 勘 定					
共 同 購 入 品	0	3,597,884	3,597,884	0	
貯 蔵 品	0	0	0	0	
小 計	0	3,597,884	3,597,884	0	
合 計	12,393,270	30,935,842	32,985,875	10,343,237	

## キ 有形固定資産

(単位：円)

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
家畜診療所勘定							
診療用車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0
医療機具機械	25,167,532	195,800	8,064,000	17,299,332	15,171,440	0	2,127,892
リース資産	0	0	0	0	0	0	0
小 計	25,167,532	195,800	8,064,000	17,299,332	15,171,440	0	0
業 務 勘 定							
土 地	151,685,230	0	0	151,685,230		( 0 )	151,685,230
建 物	131,806,790	0	0	131,806,790	( 84,914,754 )	( 0 )	46,892,036
構 築 物	5,356,500	0	0	5,356,500	( 5,287,834 )	( 0 )	68,666
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0
機 械 器 具	4,528,000	0	0	4,528,000	( 4,527,979 )	( 0 )	21
器 具 備 品	39,824,438	318,800	0	40,143,238	( 21,940,488 )	( 0 )	18,202,750
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0
リース資産	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0
小 計	333,200,958	318,800	0	333,519,758	( 116,671,055 )	( 0 )	216,848,703
合 計	358,368,490	514,600	8,064,000	350,819,090	15,171,440 ( 116,671,055 )	0 ( 0 )	218,976,595
摘 要							
(1) 土地の内訳							
伊勢原市上粕屋43-2		950.37㎡					
伊勢原市上粕屋39-2		437.35㎡					
伊勢原市上粕屋38-1		404.88㎡					
(2) 建物の内訳							
家畜診療所(床面積延)		235.18㎡					
農作物実測作業場		49.68㎡					
本館(床面積延)		567.81㎡					

1「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。

2「減損損失累計額(減損損失相当額)」欄の( )は、業務勘定の減損損失相当額である。

## ク 無形固定資産

(単位：円)

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
家畜診療所勘定								
車両リサイクル	0	0	0	0	0	0	0	
預 託 金	0	0	0	0	0	0	0	
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	
小 計	0	0	0	0			0	
業 務 勘 定								
電話加入権	251,700	0	0	251,700	0	( 0 )	251,700	4回線 本所
差入保証金	0	300,000	0	300,000	0	( 0 )	300,000	西部支所敷金
車両リサイクル	0	0	0	0	0	( 0 )	0	
預 託 金	0	0	0	0	0	( 0 )	0	
リース資産	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	
水道利用加入権	150,000	0	0	150,000	0	( 0 )	150,000	1ヶ所 本所
小 計	401,700	300,000	0	701,700	( 0 )	( 0 )	701,700	
合 計	401,700	300,000	0	701,700	0 ( 0 )	0 ( 0 )	701,700	

1「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。

2「減損損失累計額(減損損失相当額)」欄の( )は、業務勘定の減損損失相当額である。

## ケ 外部出資

(単位：円)

種類	拠出又は出資先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
拠出金	神奈川県畜産会	150,000	0	0	150,000	
	計	150,000	0	0	150,000	
出資金	農林漁業信用基金	17,865,000	0	0	17,865,000	
	農林中央金庫	240,000	0	0	240,000	
	全国共済農協連	200,000	0	0	200,000	
	神奈川県農業公社	100,000	0	0	100,000	
	計	18,405,000	0	0	18,405,000	
合 計		18,555,000	0	0	18,555,000	

コ 未払債務

(単位：円)

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	備 考	
農作物共済勘定	未払農作物保険料	0	0	0	0		
	未払農作物共済金	0	0	0	0		
	水 稲	0	0	0	0		
	陸 稲	0	0	0	0		
	麦	0	0	0	0		
	農作物雑未払金	0	0	0	0		
	合 計	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	29,054,334	24,908,515	29,054,334	24,908,515		
	死 産	22,664,389	17,556,596	22,664,389	17,556,596		
	病 傷	6,389,945	7,351,919	6,389,945	7,351,919		
	家畜雑未払金	0	0	0	0		
	合 計	29,054,334	24,908,515	29,054,334	24,908,515		
果樹共済勘定	未払果樹保険料	0	0	0	0		
	未払果樹共済金	0	0	0	0		
	うんしゅうみかん 半相殺一般	0	0	0	0		
	なし半相殺一般	0	0	0	0		
	なし半相殺短縮	0	0	0	0		
	キウイフルーツ 半相殺一般	0	0	0	0		
	キウイフルーツ 災害収入	0	0	0	0		
	果樹雑未払金	0	0	0	0		
		合 計	0	0	0	0	
	畑作物共済勘定	未払畑作物保険料	0	0	0	0	
大 豆		0	0	0	0		
茶		0	0	0	0		
未払畑作物共済金		0	0	0	0		
大 豆		0	0	0	0		
茶		0	0	0	0		
畑作物雑未払金		0	0	0	0		
	合 計	0	0	0	0		
園芸施設共済勘定	未払園芸施設保険料	0	0	0	0		
	未払園芸施設共済金	0	923,155	0	923,155		
	園芸施設雑未払金	0	0	0	0		
	合 計	0	923,155	0	923,155		
任意共済勘定	未払任意保険料	5,302,455	4,935,859	5,302,455	4,935,859		
	建 物	5,302,455	4,935,859	5,302,455	4,935,859		
	農 機 具	0	0	0	0		
	保管中農作物	0	0	0	0		
	未払任意共済金	0	0	0	0		
	建 物	0	0	0	0		
	農 機 具	0	0	0	0		
	保管中農作物	0	0	0	0		
	任意雑未払金	0	0	0	0		
	合 計	5,302,455	4,935,859	5,302,455	4,935,859		
家畜診療所勘定	診療所雑未払金	1,549,225	1,682,086	1,549,225	1,682,086		
	未払医療品代	0	0	0	0		
	その他未払金	1,549,225	1,682,086	1,549,225	1,682,086		
	合 計	1,549,225	1,682,086	1,549,225	1,682,086		
業 務 勘 定	業務雑未払金	27,809,152	25,235,452	27,809,152	25,235,452		
	合 計	27,809,152	25,235,452	27,809,152	25,235,452		
総 合 計		63,715,166	57,685,067	63,715,166	57,685,067		

サ 責任準備金

(単位：円)

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
農作物責任準備金	30,976	26,476	30,976	26,476	
家畜責任準備金	92,466,534	89,508,724	92,466,534	89,508,724	
果樹責任準備金	2,401,112	2,078,488	2,401,112	2,078,488	
畑作物責任準備金	68,135	61,716	68,135	61,716	
園芸施設責任準備金	20,301,880	19,224,673	20,301,880	19,224,673	
任意責任準備金	29,391,331	29,309,510	29,391,331	29,309,510	
建 農 機 具	22,064,512 7,326,819	21,492,824 7,816,686	22,064,512 7,326,819	21,492,824 7,816,686	
合 計	144,659,968	140,209,587	144,659,968	140,209,587	

シ 支払備金

(単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
農作物支払備金	0	0	0	0	
家畜支払備金	0	0	0	0	
果樹支払備金	0	0	0	0	
畑作物支払備金	0	0	0	0	
園芸施設支払備金	0	0	0	0	
任意支払備金	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	

ス 任意前受共済掛金

(単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
任意前受共済掛金					
建 物	118,020	163,800	118,020	163,800	
農 機 具	462,170	435,500	462,170	435,500	
保管中農産物	0	0	0	0	
合 計	580,190	599,300	580,190	599,300	

セ 雑負債

(単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
農作物共済勘定	0	0	0	0	
家畜共済勘定	0	0	0	0	
果樹共済勘定	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	0	0	0	0	
任意共済勘定	0	10	10	0	
家畜診療所勘定	0	0	0	0	
業 務 勘 定					
仮 受 金	0	45,855,616	45,855,616	0	
預 り 金	4,335,523	54,259,172	52,741,649	5,853,046	
未払共同購入品代金	0	3,597,884	3,597,884	0	
拠出金払戻交付仮受金	0	0	0	0	
前 受 収 益	0	0	0	0	
防災事業繰延残金	0	0	0	0	
業 務 繰 延 残 金	15,205,814	14,967,550	15,205,814	14,967,550	
小 計	19,541,337	118,680,222	117,400,963	20,820,596	
合 計	19,541,337	118,680,232	117,400,973	20,820,596	

ソ 借入金：該当なし

(単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農作物共済勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
家畜共済勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
果樹共済勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
畑作物共済勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
園芸施設共済勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
任意共済勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
家畜診療所勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
業務勘定	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
合 計	0	0	0	0	
総 合 計	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	0	0	0	0	

上段( )書は、固定負債に計上される長期借入金の金額で内数である。

タ リース債務：該当なし

(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）	家畜診療所勘定			
		合 計	0	
	業務勘定			
		合 計	0	
	総 合 計		0	
長期（1年超返済予 定リース債務）	家畜診療所勘定			
		合 計	0	
	業務勘定			
		合 計	0	
	総 合 計		0	

チ 資産除去債務：該当なし

(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	摘要
短期（1年以内に履行が見込まれるもの）	家畜診療所勘定	0	0	0	0	0	
	業務勘定	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	0	0	0	
長期（1年以内に履行が見込まれないもの）	家畜診療所勘定	0	0	0	0	0	
	業務勘定	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	0	0	0	

ツ 退職給付引当金

(単位：円)

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	175,981,873	22,183,747	20,551,060	177,614,560	
退職一時金に係る債務	175,981,873	22,183,747	20,551,060	177,614,560	
厚生年金基金等に係る債務	—	—	—	—	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	—	—	—	—	
年金資産	—	—	—	—	
退職給付引当金所要額	175,981,873	22,183,747	20,551,060	177,614,560	
退職給付引当金	161,449,442	22,000,000	20,551,060	162,898,382	

〔注記〕 令和5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177,614,560円であるが、令和5年度末における退職給付引当金の引当額は162,898,382円であり、引当必要額に対して14,716,178円不足している。  
 なお、この不足額については、令和6年度末までに解消することを予定している。

テ その他の引当金等

(単位：円)

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		
建設引当金	161,000,000	1,000,000	0	0	162,000,000	
修繕引当金	67,970,000	500,000	0	0	68,470,000	
更新引当金	4,566,069	500,000	0	0	5,066,069	

ト 処分済剰余金

(単位：円)

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
農 作 物 共 済 勘 定	法定積立金	113,607,669	150,164	0	113,757,833	
	特別積立金	372,144,702	150,164	0	372,294,866	
	合 計	485,752,371	300,328	0	486,052,699	
家 畜 共 済 勘 定	法定積立金	22,512,890	0	22,512,890	0	
	特別積立金	77,038,174	0	1,302,926	75,735,248	
	合 計	99,551,064	0	23,815,816	75,735,248	
果 樹 共 済 勘 定	法定積立金	45,467,421	861,911	0	46,329,332	
	特別積立金	11,777,406	861,911	0	12,639,317	
	合 計	57,244,827	1,723,822	0	58,968,649	
畑 作 物 共 済 勘 定	法定積立金	30,105,011	102,742	0	30,207,753	
	特別積立金	26,848,547	102,741	0	26,951,288	
	合 計	56,953,558	205,483	0	57,159,041	
園芸施設 共 済 勘 定	法定積立金	156,290,212	15,898,097	0	172,188,309	
	特別積立金	106,605,039	15,898,096	0	122,503,135	
	合 計	262,895,251	31,796,193	0	294,691,444	
任 意 共 済 勘 定	法定積立金	752,708,704	10,643,069	0	763,351,773	
	特別積立金	455,347,439	10,643,069	0	465,990,508	
	合 計	1,208,056,143	21,286,138	0	1,229,342,281	
家畜診療所 勘 定	繰越剰余金	55,684,239	0	19,763,737	35,920,502	
総 合 計		2,226,137,453	55,311,964	43,579,553	2,237,869,864	

ナ 固定資産見合純財産

(単位：円)

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	18,555,000	0	0	18,555,000	
有形固定資産見合純財産	227,577,679	318,800	11,047,776	216,848,703	
無形固定資産見合純財産	401,700	300,000	0	701,700	
合 計	246,534,379	618,800	11,047,776	236,105,403	