

# 決算報告書

( 平成 30 年度 )

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

押井営農組合

## 貸借対照表

(平成31年3月31日 現在)

科目	金額	科目	金額
現金		営農事業未払費用	0
普通預金(1)	8,182,441	その他事業未払費用	0
普通預金(2)	0	一年以内返済の 長期借入金	833,000
営農事業未収入金	0	流動負債計	833,000
		長期借入金	833,000
		固定負債計	833,000
流動資産計	8,182,441	負債合計	1,666,000
建物	2,667,293	出資金	500,000
構築物	500,967	中山間地出資金	5,810,000
建物付属設備	438,514	地域保全会出資金	1,480,000
機械装置	4,995,068		
車両運搬具	50,001		
固定資産計	8,651,843	資本計	7,790,000
あいち豊田農協出資金	10,000	設備圧縮積立金	3,838,512
		当期利益	1,178,356
投資計	10,000	前期繰越利益	2,856,387
倉庫用地分筆費用	484,971	剰余金計	7,873,255
繰延資産計	484,971	純資本合計	15,663,255
資産合計	17,329,255	負債・純資本合計	17,329,255

注 1

注 2

注 2

注 3

(注)1、有形固定資産の減価償却累計額は14,523,673円であります。

(注)2、長期借入金は、平成26年10月27日にコンバイン・農業用倉庫の取得資金として、あいち豊田農協より借り入れたものであります。(当初借入額 500万円)  
返済条件は、平成28年3月25日に835千円を、以後毎年3月25日に833千円を均等で返済し、最終返済日は平成33年3月25日であります。  
利息の利率は、年0.9%であります。

(注)3、設備圧縮積立金は、設備投資時に受けた補助金の額のうち当該設備の未償却分に相当する額であります。

## 損 益 計 算 書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

科 目	全部門計	部 門					
		営農事業	交 付 金	獣害対策	農事組合	転 作	その他事業
受 託 作 業 収 入	7,819,160	7,819,160					
ク ズ 米 売 上	30,000	30,000					
機 械 賃 貸 収 入	11,690	11,690					
奨 励 金	160,399			105,300	55,099		
米の直接支払交付金	0						
収入減少影響緩和交付金	0						
水田活用直接払交付金	0						
共 済 連 絡 員 報 酬	7,901				7,901		
受 取 共 済 金	0						
営 業 収 入 合 計	8,029,150	7,860,850	0	105,300	63,000	0	0
米 仕 入	0						
側条エース・イネゾウ剤	612,910	612,910					
作 業 委 託 費	2,090,400	2,090,400					
資 材 ・ 消 耗 品 費	358,477	238,517		119,960			
燃 料 費	467,186	467,186					
修 繕 費	220,380	220,380					
地 代 ・ 家 賃	12,000	12,000					
設 備 賃 借 料	1,193,000	1,193,000					
租 税 公 課	57,700	57,700					
水 道 料	13,369	13,369					
電 気 料	4,918	4,918					
設 備 共 済 掛 金	155,141	155,141					
福 利 厚 生 費	0						
獣害防除施設管理費	39,000			39,000			
捕 獲 檻 負 担 金	0						
わ な 免 許 負 担 金	53,100			53,100			
障 害 ・ 水 稻 共 済 掛 金	7,469	7,469					
傷 害 共 済 掛 金	6,960	6,960					
共 済 連 絡 員 報 酬	7,901				7,901		
雑 費	0						
減価償却費計上前原価	5,299,911	5,079,950	0	212,060	7,901	0	0
減価償却費計上前利益	2,729,239	2,780,900	0	△ 106,760	55,099	0	0
減 価 償 却 費	3,369,663	3,369,663					
設備圧縮積立金取崩額	△ 1,364,723	△ 1,364,723					
差引減価償却費負担額	2,004,940	2,004,940					
売 上 原 価 計	7,304,851	7,084,890	0	212,060	7,901	0	0
売 上 総 利 益	724,299	775,960	0	△ 106,760	55,099	0	0
役 員 手 当	54,000						
事 務 用 消 耗 品 費	8,980						
雑 費	14,515						
管 理 経 費 計	77,495						
営 業 利 益	646,804						
受取利息・受取配当金	447						
利 子 補 助 金	28,596						
太陽光発電賃貸借契約金	350,000						
支 払 利 息 △	22,491						
営 業 外 収 支 戻	1,003,356						
固 定 資 産 売 却 益	175,000						
当 期 利 益	1,178,356						

注1

←(決算報告作成4,900+決算資料4,080)

←(会計監査費:3,319 神社献酒+2,040+土地改良竣工式5,000+ライスセンター膳本2,400+立替 金不整合756+機械売買契約印紙1,000)

←(預金利息:49 | 出資配当金:398)

←(近代化:14,502 農協:14,094)

(注) 1 設備圧縮積立金取崩額は、設備投資時に受けた補助金に相当する圧縮額を、減価償却に対応して取り崩したものであります。

←(ダンプ売却300,000-帳簿価額125,000)

平成 30年度

	前期繰越 30/3/31	借方	貸方	残高 31/3/31	増減
現金					
普通預金(1)	4,152,377	7,068,966	3,038,902	8,182,441	4,030,064
普通預金(2)	598,968	8,657,880	9,256,848	0	△ 598,968
合計	4,751,345	15,726,846	12,295,750	8,182,441	3,431,096
営農事業未収入金	485,800		485,800	0	△ 485,800

	前期繰越 30/3/31	借方	貸方	残高 31/3/31	増減
営農事業未払費用	0			0	0
その他事業未払費用	0			0	0
一年以内返済の 長期借入金	833,000			833,000	0
長期借入金	1,666,000	833,000		833,000	△ 833,000
合計	2,499,000	833,000		1,666,000	△ 833,000
出資金	500,000			500,000	0
中山間地出資金	5,340,000		470,000	5,810,000	470,000
地域保全会出資金	1,480,000			1,480,000	0
合計	7,320,000		470,000	7,790,000	470,000

差額

0

## 平成30月年度 減価償却明細書

P - 1/2

(H30/4/1~31/3/31)

押井営農組合

## 【建物】 償却方法＝定額法

名 称	数量	取得年月	供用年月	取得価額	償却の基礎になるに額	耐用年数	償却率	本年中償却月数	期首帳簿価額	本年分普通償却額	期末帳簿価額
農業用倉庫 鉄骨造鋼板葺(4.5ミリ)	1	26/8	26/9	3,655,908	3,655,908	17	0.059	12	2,882,991	215,698	2,667,293
合 計				3,655,908	3,655,908				2,882,991	215,698	2,667,293

## 【構築物】 償却方法＝定額法

名 称	数量	取得年月	供用年月	取得価額	償却の基礎になるに額	耐用年数	償却率	本年中償却月数	期首帳簿価額	本年分普通償却額	期末帳簿価額
農業用倉庫敷地外構工事	1	29/5	29/5	564,840	564,840	17	0.059	12	534,292	33,325	500,967
合 計				564,840	564,840				534,292	33,325	500,967

## 【建物付属設備】 償却方法＝定額法

名 称	数量	取得年月	供用年月	取得価額	償却の基礎になるに額	耐用年数	償却率	本年中償却月数	期首帳簿価額	本年分普通償却額	期末帳簿価額
電気工事 (農業用倉庫)	1	26/8	26/9	92,448	92,448	15	0.067	12	70,253	6,194	64,059
水道工事 (農業用倉庫)	1	26/8	26/9	376,920	376,920	15	0.067	12	286,430	25,253	261,177
排水(側溝)工事 (農業用倉庫)	1	26/8	26/9	163,479	163,479	15	0.067	12	124,231	10,953	113,278
合 計				632,847	632,847				480,914	42,400	438,514

## 【機械装置】 償却方法＝定額法

名 称	数量	取得年月	供用年月	取得価額	償却の基礎になるに額	耐用年数	償却率	本年中償却月数	期首帳簿価額	本年分普通償却額	期末帳簿価額
トラクター	1	24/	25/4	5,056,695	5,056,695	7	0.143	12	1,441,160	723,107	718,053
ウイングハロー	1	24/	25/4	841,050	841,050	7	0.143	12	239,700	120,270	119,430
コンバイン	1	26/9	26/9	7,712,820	7,712,820	7	0.143	12	3,760,644	1,102,933	2,657,711
乗用田植機 ラクエルα クボタ ZP67-T5F-R	1	27/6	27/6	3,070,224	3,070,224	7	0.143	12	1,826,272	439,042	1,387,230
米袋リフター	1	28/9	28/9	178,632	178,632	7	0.143	12	138,188	25,544	112,644
合 計				16,859,421	16,859,421				7,405,964	2,410,896	4,995,068

平成30月年度 減価償却明細書

P - 2/2

(H30/4/1~31/3/31)

押井営農組合

【車両運搬具】 償却方法=定額法

名 称 型 式	数 量	取 得 年 月	供 用 年 月	取 得 価 額	償却の基礎 になるに額	耐 用 年 数	償 却 率	本 年 中 償 却 月 数	期 首 帳 簿 価 額	本 年 分 普 通 償 却 額	期 末 帳 簿 価 額
中古ダンプ (耐用年数経過)	1	29/5	29/5	300,000	300,000	2	0.500	3	162,500	6/20売却 37,500	△ 125,000 125,000
中古ユニック (耐用年数経過)	1	29/5	29/5	700,000	700,000	2	0.500	12	379,167	350,000	29,167
中古フォークリフト (耐用年数経過)	1	29/5	29/5	500,000	500,000	2	0.500	12	270,834	250,000	20,834
合 計				1,500,000	1,500,000				812,501	637,500	50,001

有形固定資産償却累計額 14,523,673

【繰延資産】 償却方法=均等償却

名 称 型 式	数 量	取 得 年 月	供 用 年 月	取 得 価 額	償却の基礎 になるに額	償 却 期 間	償 却 率	本 年 中 償 却 月 数	期 首 帳 簿 価 額	本 年 分 普 通 償 却 額	期 末 帳 簿 価 額
倉庫用地分筆費用	1	26/9	26/9	621,756	621,756	21	0.048	12	514,815	29,844	484,971
合 計				621,756	621,756				514,815	29,844	484,971

本年分 普通償却額計 3,369,663

平成30月年度 設備圧縮積立金

(H30/4/1~31/3/31)

押井営農組合

名 称 型 式	数 量	取 得 年 月	供 用 年 月	取 得 価 額	圧縮積立額 (補助金の額)	耐 用 年 数	償 却 率	本 年 中 償 却 月 数	期 首 帳 簿 価 額	本 年 度 取 崩 額	期 末 帳 簿 価 額
トラクター	1	24/	25/4	5,056,695	2,913,685	7	0.143	12	830,404	416,656	413,748
ウイングハロー	1	24/	25/4	841,050	484,615	7	0.143	12	138,119	69,299	68,820
農業用倉庫 鉄骨造鋼板葺(4.5ミリ)	1	26/8	26/9	3,655,908	1,827,954	17	0.059	12	1,441,496	107,849	1,333,647
コンバイン	1	26/9	26/9	7,712,820	3,856,046	7	0.143	12	1,880,146	551,414	1,328,732
乗用田植機 クボタ ZP67-T5F-R	1	27/6	27/6	3,070,224	1,535,000	7	0.143	12	913,070	219,505	693,565
合 計				20,336,697	10,617,300				5,203,235	1,364,723	3,838,512