

第23年度

附属明細書

- I 事業報告の附属明細書
- II 貸借対照表等の附属明細書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

西美濃農業協同組合

※法令及び定款第37条第5項の規定に基づき、ホームページに掲載しております。

I 事業報告の附属明細書

第23年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）事業報告の附属明細書

1 役員に対する報酬等

（単位：人、千円）

区分	当期中の報酬等支払額	総代会で定められた報酬等限度額
理事	85,100	88,000
監事	15,465	16,000
合計	100,565	104,000

2 役員等の兼職等

区分			氏名	兼職先名又は 兼職事業名	兼職先での 役職名
役職名	常勤・非常勤の別	代表権の有無			
代表理事組合長	常勤	有	小林 徹	岐阜県農業協同組合中央会	代表監事
				岐阜県信用農業協同組合連合会	経営管理委員
				岐阜県農業信用基金協会	理事
				全国農業協同組合連合会 岐阜県本部	運営委員
				全国共済農業協同組合連合会 岐阜県本部	会長
				岐阜県厚生農業協同組合連合会	経営管理委員
				岐阜県JAビジネスサポート(株)	取締役
				岐阜アグリフーズ(株)	監事
				美濃酪農農業協同組合連合会	理事
				(有)JAにしみの興農社	代表取締役社長
				他4先	
常務理事	常勤	無	加賀 清孝	美濃酪農農業協同組合連合会	監事
監事	常勤		中谷 学	(有)JAにしみの興農社	監査役

3 役員との取引等の明細

（単位：千円）

区分	人数	取引内容及び金額		摘要
		取引の種類	取引金額	
理事	1人	貸出金	当期取引額	-
			当期首残高	144,372
			当期末残高	-
			当期増減額	△144,372
	8人	未収金	当期取引額	39,237
			当期首残高	100
			当期末残高	-
			当期増減額	△100
監事	1人	貸出金	当期取引額	-
			当期首残高	97,787
			当期末残高	85,801
			当期増減額	△11,985

Ⅱ 貸借対照表等の附属明細書

第23年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）貸借対照表等の附属明細書

1. 組合員資本

（単位：千円）

種 類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
出資金	4,530,042	13,829	76,179	4,467,693
利益剰余金	33,386,780	1,574,575	1,573,099	33,388,255
利益準備金	9,200,000	-	-	9,200,000
その他利益剰余金	24,186,780	1,574,575	1,573,099	24,188,255
経営安定積立金	3,000,000	-	-	3,000,000
施設整備積立金	1,971,241	828,758	676,931	2,123,068
農業経営支援積立金	2,000,000	-	-	2,000,000
税効果調整積立金	431,919	-	-	431,919
特別積立金	15,299,342	-	-	15,299,342
当期末処分剰余金	1,484,276	745,816	896,168	1,333,925
処分未済持分	△21,849	△18,557	△21,849	△18,557
合 計	37,894,973	1,569,847	1,627,429	37,837,391

2. 固定資産

（単位：千円）

種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期償却額	減価償却累計額	
有形固定資産	建 物	14,173,615	958,297	691,997 (446,383)	14,439,915	274,000	10,545,013
	構 築 物	2,279,500	120,993	19,621 (11,296)	2,380,871	63,554	1,756,571
	機 械 ・ 装 置	6,058,306	580,235	101,777 (2,355)	6,536,764	130,236	5,787,473
	車 両 運 搬 具	122,932	3,984	- (-)	126,916	437	122,826
	器 具 ・ 備 品	976,634	79,710	34,833 (9,048)	1,021,511	47,962	874,391
	土 地	3,685,402	7,600	208,237 (207,847)	3,484,765		
	建 設 仮 勘 定	34,589	2,553,333	2,543,103	44,819		
	計	27,330,980	4,304,154	3,599,570 (676,931)	28,035,564	516,192	19,086,275
無形固定資産	44,814	-	3,181 (-)	41,632	3,181		
合計	27,375,795	4,304,154	3,602,752 (676,931)	28,077,196	519,374	19,086,275	

※「当期減少額」欄の（ ）内は内書で、減損損失の計上額を表示しています。

※「当期償却額」には、全農との協同事業であるセレモニー関連施設及びJASS-PORT不破・海津（全農業務委託による給油施設）にかかる減価償却費23,102千円を含み、損益計算書上は控除しています。そのため、事業管理費の「減価償却費」の額と一致しません。

3. 外部出資

(単位：千円)

出資先		当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
系統出資	岐阜県信用農業協同組合連合会	18,329,130	440,600	-	18,769,730	
	岐阜県厚生農業協同組合連合会	160,210	-	-	160,210	
	農林中央金庫	20,040	-	-	20,040	
	全国農業協同組合連合会	439,200	-	-	439,200	
	全国共済農業協同組合連合会	4,511,700	-	-	4,511,700	
	岐阜県酪農農業協同組合連合会	4,350	-	-	4,350	
	全国酪農農業協同組合連合会	2,060	-	-	2,060	
	美濃酪農農業協同組合連合会	60,000	-	-	60,000	
	岐阜県農業協同組合中央会(教育基金)	60,700	-	-	60,700	
	計	23,587,390	440,600	-	24,027,990	
系統外出資	株式	(株)農協観光	0	-	-	0
		(株)日本農業新聞	150	-	-	150
		グレートインフォメーションネットワーク(株)	2,000	-	-	2,000
		(株)岐阜県 J A 電算センター	4,000	-	-	4,000
		岐阜県 J A ビジネスサポート(株)	39,951	-	-	39,951
	その他	岐阜県農業信用基金協会	241,110	9,510	-	250,620
		大垣食品商業組合	10	-	-	10
計	287,221	9,510	-	296,731		
等出資 子会社	(有) J A にしみの興農社	4,980	-	-	4,980	
	計	4,980	-	-	4,980	
合計		23,879,591	450,110	-	24,329,701	

4. 引当金等

(単位：千円)

種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,001,500	991,062	15,300	986,200	991,062
一般貸倒引当金	197,734	193,556	—	197,734	193,556
うち信用事業	194,259	189,314	—	194,259	189,314
うち購買事業	3,474	4,241	—	3,474	4,241
個別貸倒引当金	803,766	797,506	15,300	788,465	797,506
うち信用事業	672,975	651,083	15,285	657,689	651,083
うち購買事業	130,791	146,422	15	130,775	146,422
賞与引当金	375,565	371,718	375,565	—	371,718
退職給付引当金	949,948	177,912	286,873	—	840,987
役員退職慰労引当金	41,258	8,139	5,073	—	44,324
合計	2,368,273	1,548,832	682,813	986,200	2,248,092

※一般貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、一般債権の貸倒実績率等による洗替額です。

個別貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、個別債権の回収及び回収可能性の見直しによる戻入額です。

5. 子会社との取引並びに子会社に対する金銭債権及び金銭債務

(1) 子会社との取引

(単位：千円)

会社名	取引内容	収益総額	摘要	費用総額	摘要
(有)JAにしみの 興農社	信用事業	8	振込手数料	0	貯金利息
	購買事業	23,169	肥料・農薬		
	販売事業	62	検査手数料		
	利用事業	5,722	乾燥調製料		
	小計	28,963		0	
合計		28,963		0	

(2) 子会社に対する金銭債権及び金銭債務

(単位：千円)

会社名	取引内容	債 権			債 務		
		当期首残高	当期末残高	当期増減高	当期首残高	当期末残高	当期増減高
(有)JAにしみの 興農社	普通貯金	—	—	—	53,321	51,560	△1,760
	定期貯金	—	—	—	30,010	30,010	0
	購買未収金	3,238	2,460	△778	—	—	—
	その他取引	1	3	2	—	—	—
合計		3,240	2,463	△776	83,331	81,571	△1,760

6. 事業管理費の明細

(単位：千円)

科目	内訳科目	金額
人件費	役員報酬	100,565
	役員退職慰労金	245
	役員退職慰労引当金繰入	8,139
	給料手当	3,514,326
	うち賞与引当金繰入	371,718
	福利厚生費	642,007
	退職給付費用	163,863
	計	4,429,147
業務費	会議費	7,651
	接待交際費	2,859
	宣伝広告費	5,868
	通信費	34,311
	印刷消耗品費	18,949
	図書研修費	23,518
	業務委託費	430,505
	旅費	10,192
計	533,857	
諸税負担金	租税公課	161,073
	支払賦課金	20,943
	分担金	11,039
計	193,056	
施設費	減価償却費	496,271
	保守修繕費	153,844
	保険料	30,171
	水道光熱費	229,323
	賃借料	180,401
	消耗備品費	12,991
	車両費	24,782
	施設管理費	75,508
	資産除去債務利息費用	140
資産除去債務履行差額	4,410	
計	1,207,846	
その他事業管理費	その他管理費用	18,889
合計	合計	6,382,797