

第24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4年4月1日～令和5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24年度（令和4年4月1日から令和5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	15,500	16,000
合計	100,600	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)	取締役
				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3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	9人	未収金	当期取引額	60,211
			当期首残高	-
			当期末残高	-
			当期増減額	-
監事	1人	貸出金	当期取引額	-
			当期首残高	85,801
			当期末残高	73,748
			当期増減額	△12,052

II 貸借対照表等の附属明細書

第24年度（令和4年4月1日から令和5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	4,467,693	16,381	67,824	4,416,250
利益剰余金	33,388,255	1,430,750	847,589	33,971,416
利益準備金	9,200,000	-	-	9,200,000
その他利益剰余金	24,188,255	1,430,750	847,589	24,771,416
経営安定積立金	3,000,000	-	-	3,000,000
施設整備積立金	2,123,068	676,931	38,273	2,761,726
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	11,339	54,528	388,730
特別積立金	15,299,342	-	-	15,299,342
当期末処分剰余金	1,333,925	742,480	754,788	1,321,617
処分未済持分	△18,557	△17,933	△18,557	△17,933
合 計	37,837,391	1,429,198	896,857	38,369,733

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	14,439,915	1,011,523	591,900 (12,768)	14,859,539	272,423	10,249,811
	構 築 物	2,380,871	241,765	59,870 (304)	2,562,766	65,626	1,771,276
	機 械 ・ 装 置	6,536,764	50,626	20,245 (2,523)	6,567,146	187,838	5,964,140
	車 両 運 搬 具	126,916	4,220	2,650 (-)	128,486	2,356	122,532
	器 具 ・ 備 品	1,021,511	104,670	52,704 (1,553)	1,073,477	51,415	875,373
	土 地	3,484,765	-	31,377 (21,123)	3,453,387		
	建 設 仮 勘 定	44,819	1,395,172	1,426,150	13,842		
	計	28,035,564	2,807,979	2,184,898 (38,273)	28,658,645	579,660	18,983,134
無形固定資産	41,632	-	2,967 (-)	38,665	2,967		
合計	28,077,196	2,807,979	2,187,865 (38,273)	28,697,310	582,627	18,983,134	

※「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。

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	18,769,730	442,850	-	19,212,580	
	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	24,027,990	442,850	-	24,470,840	
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JA電算センター	4,000	-	-	4,000
		岐阜県JA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	250,620	9,160	-	259,780
		大垣食品商業組合	10	-	-	10
計	296,731	9,160	-	305,891		
等出資 子会社	(有)JAにしみの興農社	4,980	-	-	4,980	
	計	4,980	-	-	4,980	
合計		24,329,701	452,010	-	24,781,711	

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	991,062	920,784	3,011	988,050	920,784
一般貸倒引当金	193,556	97,684	—	193,556	97,684
うち信用事業	189,314	95,674	—	189,314	95,674
うち購買事業	4,241	2,010	—	4,241	2,010
個別貸倒引当金	797,506	823,099	3,011	794,494	823,099
うち信用事業	651,083	618,126	2,984	648,098	618,126
うち購買事業	146,422	204,973	27	146,395	204,973
賞与引当金	371,718	364,758	371,718	—	364,758
退職給付引当金	840,987	205,870	289,053	—	757,804
役員退職慰労引当金	44,324	8,383	—	—	52,707
合計	2,248,092	1,499,796	663,784	988,050	2,096,053

※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	13	振込手数料	0	貯金利息
	購買事業	20,060	肥料・農薬		
	販売事業	117	検査手数料		
	利用事業	6,473	乾燥調製料		
	小計	26,664		0	
合計		26,664		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	—	—	—	51,560	51,456	△104
	定期貯金	—	—	—	30,010	30,011	0
	購買未収金	2,460	3,503	1,043	—	—	—
	その他取引	3	0	△2	—	—	—
合計		2,463	3,503	1,040	81,571	81,467	△104

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	100,600
	役員退職慰労金	-
	役員退職慰労引当金繰入	8,383
	給料手当	3,468,775
	うち賞与引当金繰入	364,758
	福利厚生費	644,521
	退職給付費用	192,022
	計	4,414,302
業務費	会議費	7,672
	接待交際費	3,238
	宣伝広告費	6,059
	通信費	38,756
	印刷消耗品費	21,239
	図書研修費	21,527
	業務委託費	420,432
	旅費	11,322
	計	530,248
諸税負担金	租税公課	192,592
	支払賦課金	20,991
	分担金	12,908
	計	226,492
施設費	減価償却費	582,627
	保守修繕費	113,850
	保険料	25,314
	水道光熱費	322,601
	賃借料	191,144
	消耗備品費	10,449
	車両費	24,581
	施設管理費	75,171
	資産除去債務利息費用	63
	資産除去債務履行差額	△21,289
計	1,324,514	
その他事業管理費	その他管理費用	18,282
合計		6,513,840