

○ 事業報告の附属明細書

第26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：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 | 67,660 | 80,000 |
| 監 事 | 13,590 | 15,000 |
| 合 計 | 81,250 | 95,000 |

2. 役員等の兼職等

| 区 分 | | | 氏 名 | 兼職先名又は兼業事業名 | 兼職等先での 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 | 古川 敏之 | 岐阜県農協中央会 | 理事 |
| | | | | 岐阜県信連 | 監事 |
| | | | | 岐阜県農業信用基金協会 | 理事 |
| | | | | 岐阜県厚生連 | 経営管理委員 |
| | | | | 全国共済連岐阜県本部 | 運営委員 |
| | | | | 全農岐阜県本部 | 運営委員 |
| | | | | 岐阜アグリフーズ(株) | 取締役 |
| | | | | 岐阜県JAビジネスサポート(株) | 取締役 |
| | | | (株)岐阜県JA電算センター | 取締役 | |

3. 役員との取引等

（単位：人、千円）

| 区 分 | 人 数 | 取引内容及び金額 | | |
|-----|-----|----------|---------|---------|
| | | 取引の種類 | 取 引 金 額 | |
| 理 事 | 4 | 金銭の貸付 | 当期取引額 | 13,276 |
| | | | 当期首残高 | 18,873 |
| | | | 当期末残高 | 69,752 |
| | | | 当期増減額 | 50,879 |
| 監 事 | 1 | 金銭の貸付 | 当期取引額 | 0 |
| | | | 当期首残高 | 45,658 |
| | | | 当期末残高 | 40,407 |
| | | | 当期増減額 | △ 5,251 |
| 合 計 | 5 | 金銭の貸付 | 当期取引額 | 13,276 |
| | | | 当期首残高 | 64,531 |
| | | | 当期末残高 | 110,159 |
| | | | 当期増減額 | 45,628 |

○ 貸借対照表等の附属明細書

第26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. 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 | 1,597,230 | 16,922 | 20,661 | 1,593,491 |
| 資 本 準 備 金 | 19,247 | — | — | 19,247 |
| 再 評 価 積 立 金 | 3,002 | — | — | 3,002 |
| 利 益 剰 余 金 | 32,107,620 | 1,477,145 | 580,351 | 33,004,414 |
| 利 益 準 備 金 | 3,684,430 | — | — | 3,684,430 |
| そ の 他 利 益 剰 余 金 | 28,423,189 | 1,477,145 | 580,351 | 29,319,984 |
| 税 効 果 調 整 積 立 金 | 179,031 | 2,574 | 14,462 | 167,143 |
| 施 設 整 備 積 立 金 | 800,000 | — | — | 800,000 |
| 農 業 施 設 整 備 積 立 金 | 150,000 | 50,000 | — | 200,000 |
| 特 別 積 立 金 | 26,024,480 | 450,000 | — | 26,474,480 |
| 当 期 未 処 分 剰 余 金 | 1,269,677 | 974,570 | 565,888 | 1,678,359 |
| 処 分 未 済 持 分 | △5,379 | △8,150 | △5,379 | △8,150 |
| 合 計 | 33,721,720 | 1,485,917 | 595,633 | 34,612,004 |

任意積立金における目的積立金の種類及び積立目的、取崩し基準等は次のとおりです。

イ. 税効果調整積立金

目 的 税効果会計による繰延税金資産（法人税等の前払い部分）について、回収時まで剰余金処分を留保するために積立を行う。
ただし、繰延税金負債及び有価証券の評価差額にかかる繰延税金資産に対応する額を除く。

積立目標額 繰延税金資産相当額（繰延税金負債及び有価証券の評価差額にかかる繰延税金資産に対応する額を除く）

取崩し基準 繰延税金資産が回収または回収不能と判断した年度において相当額を取り崩す（繰延税金資産の減少分）。

ロ. 施設整備積立金

目 的 支店等再整備計画に伴う新設店舗用地取得、新設店舗建設及び既存店舗処分にかかる所要資金を確保するために積立を行う。

積立目標額 8億円

取崩し基準 新設店舗用地取得、新設店舗建設及び既存店舗処分に多額の支出を要したとき、その費用の相当額を取り崩す。

ハ. 農業施設整備積立金

目 的 農業施設等整備に伴う新設農業施設用地取得、新設農業施設建設並びに既存施設の整備及び処分にかかる所要資金を確保するために積立を行う。

積立目標額 2億円

取崩し基準 農業施設用地取得、新設農業施設建設並びに既存施設の整備及び処分に多額の支出を要したとき、その費用の相当額を取り崩す。

(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 | 3,575,790 | 359,463 | 150,049 (-) | 3,785,205 | 67,750 | 2,513,053 |
| | 構 築 物 | 329,747 | 26,087 | 10,214 (-) | 345,620 | 9,661 | 255,519 |
| | 機 械 装 置 | 116,424 | 10,527 | — | 126,951 | 5,957 | 101,992 |
| | 車両運搬具 | 24,464 | 277 | 275 (-) | 24,465 | 920 | 23,855 |
| | 器具・備品 | 632,289 | 61,108 | 16,837 (-) | 676,560 | 58,741 | 557,646 |
| | 土 地 | 1,493,809 | 17,420 | 726 (709) | 1,510,503 | | |
| | 建設仮勘定 | 618 | 677,191 | 677,809 | — | | |
| | 計 | 6,173,144 | 1,152,076 | 855,912 (709) | 6,469,307 | 143,031 | 3,452,067 |
| 無形固定資産 | 1,176 | 1,220 | 248 (-) | 2,148 | 248 | | |
| 計 | 1,176 | 1,220 | 248 (-) | 2,148 | 248 | | |
| 合 計 | 6,174,320 | 1,153,296 | 856,160 (709) | 6,471,455 | 143,279 | 3,452,067 | |

(注) 当該減少額欄の()内は内書きで、減損損失の計上額です。

《増加・減少の主な要因》

- 増加の主な要因は、建物（および附属設備）「駄知支店新築工事 177,780 千円」、「稲津支店新築工事 171,244 千円」、構築物「駄知支店新築工事 11,634 千円」、「稲津支店新築工事 10,126 千円」、機械装置「駄知支店新築工事 5,254 千円」、「稲津支店新築工事 5,272 千円」、器具・備品「駄知支店新築工事 23,663 千円」、「稲津支店新築工事 20,976 千円」、土地「土地取得 17,420 千円」等によるものです。
- 減少の主な要因は、建物（および附属設備）「旧瑞浪支店解体工事による除却 84,152 千円」、「旧明世支店解体工事による除却 34,466 千円」、「大湫事務所除却 21,623 千円」、器具・備品「旧瑞浪支店解体工事による除却 10,764 千円」等によるものです。

(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 | 4,765,830 | — | — | 4,765,830 | |
| | 岐阜県信連後配出資金 | 6,526,360 | 340,500 | — | 6,866,860 | |
| | 岐阜県厚生農業協同組合連合会 | 180,750 | — | — | 180,750 | |
| | 農林中央金庫 | 8,000 | — | — | 8,000 | |
| | 全国農業協同組合連合会 | 107,900 | — | — | 107,900 | |
| | 全国共済農業協同組合連合会 | 3,775,200 | — | — | 3,775,200 | |
| | 全国酪農農協連 | 960 | — | — | 960 | |
| | 岐阜県酪農連合会 | 9,250 | — | — | 9,250 | |
| | 岐阜県農業協同組合中央会 (教育基金) | 34,500 | — | — | 34,500 | |
| | 計 | 15,408,750 | 340,500 | — | 15,749,250 | |
| 系 統 外 出 資 | 株 | (株)岐阜県 J A 電算センター | 2,000 | — | — | 2,000 |
| | | J A ビジネスサポート(株) | 6,944 | — | — | 6,944 |
| | | (株)農協観光 | 0 | — | — | 0 |
| | | (株)日本農業新聞 | 50 | — | — | 50 |
| | | 多治見液化瓦斯(株) | 300 | — | 300 | — |
| | | (株)エフエムたじみ | 2,000 | — | — | 2,000 |
| | | おりベネットワーク(株) | 5,000 | — | — | 5,000 |
| | | (株)華柳 | 1,500 | — | 1,500 | — |
| | | (株)東濃新報社 | 300 | — | — | 300 |
| | 多治見まちづくり(株) | 200 | — | 200 | — | |
| そ の 他 | 岐阜県農業信用基金協会 | 299,130 | 12,320 | — | 311,450 | |
| 計 | 317,424 | 12,320 | 2,000 | 327,744 | | |
| 子会社等 | みずなみアグリ株式会社 | 7,500 | — | — | 7,500 | |
| 合 計 | 15,733,674 | 352,820 | 2,000 | 16,084,494 | | |

(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 | 1,302,932 | 923,333 | 27,227 | 1,275,704 | 923,333 |
| 一般貸倒引当金 | 266,365 | 258,518 | — | 266,365 | 258,518 |
| うち信用事業 | 265,764 | 257,889 | — | 265,764 | 257,889 |
| うち購買事業 | 601 | 628 | — | 601 | 628 |
| 個別貸倒引当金 | 1,036,566 | 664,815 | 27,227 | 1,009,338 | 664,815 |
| うち信用事業 | 1,036,539 | 664,435 | 27,227 | 1,009,311 | 664,435 |
| うち購買事業 | 27 | 379 | — | 27 | 379 |
| 賞与引当金 | 131,013 | 123,768 | 131,013 | — | 123,768 |
| 退職給付引当金 | 233,453 | 40,812 | 48,613 | — | 225,652 |
| 役員退職慰労引当金 | 43,069 | 8,722 | 20,349 | — | 31,442 |
| 特例業務負担金引当金 | 276,607 | — | 26,590 | 16,136 | 233,880 |
| 合 計 | 1,987,075 | 1,096,636 | 253,793 | 1,291,840 | 1,538,076 |

(注) 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) 子会社等との取引並びに子会社等に対する金銭債権及び金銭債務

イ. 子会社等との取引

(単位：千円)

| 会 社 名 | 取引内容 | 収益総額 | 費用総額 | 摘 要 |
|------------|--------|-------|-------|-------------|
| みずなみアグリ(株) | うち信用事業 | 288 | 0 | 貸付金利息・貯金利息等 |
| | うちその他 | 3,140 | 2,880 | 賃借料等 |
| | 合 計 | 3,429 | 2,880 | |

ロ. 子会社等に対する債権及び債務

(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 | 当期末 増減額 | 当期首 残 高 | 当期末 残 高 | 当期末 増減額 |
| みずなみアグリ(株) | 貸 出 金 | 30,210 | 54,653 | 24,443 | — | — | — |
| | 未 収 金 | 203 | 185 | △17 | — | — | — |
| | 貯 金 | — | — | — | 40,059 | 59,483 | 19,423 |
| 合 計 | | 30,413 | 54,839 | 24,425 | 40,059 | 59,483 | 19,423 |

(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 | 81,250 |
| | 役 員 退 職 慰 労 金 | 609 |
| | 役員退職慰労引当金繰入 | 8,722 |
| | 給 料 手 当 | 1,800,021 |
| | うち賞与引当金繰入 | 123,768 |
| | 福 利 厚 生 費 | 325,805 |
| | 退 職 給 付 費 用 | 41,254 |
| | 特例業務負担金戻入 | △ 16,136 |
| | 計 | 2,241,527 |
| 業 務 費 | 会 議 費 | 4,575 |
| | 接 待 交 際 費 | 5,378 |
| | 宣 伝 広 告 費 | 10,280 |
| | 通 信 費 | 47,223 |
| | 印 刷 消 耗 品 費 | 40,369 |
| | 図 書 研 修 費 | 15,576 |
| | 業 務 委 託 費 | 307,558 |
| | 旅 費 | 4,165 |
| 計 | 435,126 | |
| 諸税負担金 | 租 税 公 課 | 123,100 |
| | 支 払 賦 課 金 | 14,900 |
| | 分 担 金 | 11,652 |
| | 計 | 149,653 |
| 施 設 費 | 減 価 償 却 費 | 143,279 |
| | 保 守 修 繕 費 | 131,528 |
| | 保 険 料 | 10,090 |
| | 水 道 光 熱 費 | 49,337 |
| | 賃 借 料 | 47,059 |
| | 消 耗 備 品 費 | 41,670 |
| | 車 両 費 | 7,738 |
| | 施 設 管 理 費 | 4,408 |
| | 資産除去債務利息費用 | 5 |
| | 資産除去債務履行差額 | △ 158 |
| 計 | 434,959 | |
| その他事業管理費 | | 11,399 |
| 合 計 | | 3,272,666 |