

# 第61年度 貸借対照表等の附属明細書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(注) 附属明細書に記載した金額の端数処理方法

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しており、そのため科目（項目）別金額の合計値はそれぞれの合計欄の金額と一致しない場合があります。

また、金額千円未満の科目（項目）については「0」で表示しており、残高のないものについては「-」で表示しています。

## 1. 貸借対照表等の附属明細書

### (1) 組合員資本の明細

(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	2,972,296	172,882	235,183	2,909,995
資 本 準 備 金	293,123	-	-	293,123
利 益 剰 余 金	5,329,888	278,333	317,599	5,290,622
利 益 準 備 金	2,791,000	11,000	-	2,802,000
そ の 他 利 益 剰 余 金	2,538,888	267,333	317,599	2,488,622
施 設 整 備 積 立 金	855,572	-	-	855,572
営 農 振 興 積 立 金	432,434	10,000	732	441,702
経 営 安 定 化 対 策 積 立 金	968,289	30,000	237,743	760,546
当 期 未 処 分 剰 余 金	282,591	227,333	79,124	430,801
処 分 未 済 持 分	△ 153,555	△ 74,570	△ 82,572	△ 145,553
合 計	8,441,752	376,645	470,210	8,348,188

※その他利益剰余金欄の任意積立金（目的積立金）の積立目的・積立目標額、積立基準、取崩基準等は、剰余金処分案の（注）【別表】に記載しています。

## (2) 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(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	減 価 償 却 累 計 率		
有 形 固 定 資 産	建 物	5,746,525	8,925	123,784 (116,767)	5,631,666	98,046	3,639,447	64.6%	
	機 械 装 置	1,075,211	10,558	2,182 ( 1,132)	1,083,586	13,210	1,051,782	97.0%	
	土 地	3,278,003	19,046	64,669 ( 64,669)	3,232,380				
	建 設 仮 勘 定	32,170	44,716	-	76,886				
	そ の 他 の 有 形 固 定 資 産	構 築 物	412,849	10,165	26,455 ( 25,400)	396,558	16,984	268,253	67.6%
		車 輛 運 搬 具	42,346	2,220	3,766 ( -)	40,799	2,308	38,693	94.8%
		工 具 器 具 備 具 品	744,889	15,105	51,435 ( 29,360)	708,559	27,707	649,518	91.6%
		一 括 器 具 備 具 品	0	107	35 ( -)	71	35		
	計	11,331,996	110,844	272,330 (237,331)	11,170,509	158,293	5,647,696	50.5%	
	無形固定資産	26,402	286	8,671 ( 411)	18,017	8,259			
合 計	11,358,398	111,130	281,001 (237,743)	11,188,527	166,552	5,647,696	50.4%		

(注) 当期減少額の括弧書きは、うち減損損失分の額を記載しています。

(注) 当期償却額と事業管理費の「減価償却費」との差額75,367千円は特別会計の費用科目へ計上した額です。

(注) リース事業に係る資産については、その他の経済事業資産に振り替えています。

## (3) 外部出資の明細

(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	愛媛県農業協同組合中央会 (愛媛県農協経営強化基金)	12,147	—	—	12,147	
	愛媛県信用農業協同組合連合会	2,893,800	—	—	2,893,800	
	愛媛県酪農業協同組合連合会	600	—	—	600	
	愛媛県厚生農業協同組合連合会	17,200	—	—	17,200	
	農 林 中 央 金 庫	14,760	—	—	14,760	
	全国共済農業協同組合連合会	996,700	—	—	996,700	
	全国農業協同組合連合会	201,600	—	—	201,600	
計		4,136,807	—	—	4,136,807	
系 統 外 出 資	株 式	(株)JA えひめ総合情報センター	4,800	—	—	4,800
		(株)日本農業新聞	50	—	—	50
		(株)農協観光	0	—	—	0
	そ の 他	愛媛県農業信用基金協会	133,430	120	—	133,550
		そ の 他	41	—	—	41
計		138,321	120	—	138,441	
合 計		4,275,128	120	—	4,275,248	

(注) 系統外出資「その他」に記載していた愛媛県農業協同組合（愛媛県農協経営強化基金）については、系統出資に記載を変更いたしました。

## (4) 引当金等の明細

(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	29,050	24,299	202	28,848	24,299
一般貸倒引当金	236	11	-	236	11
うち信用事業	233	10	-	233	10
うち購買事業	2	0	-	2	0
個別貸倒引当金	28,814	24,288	202	28,612	24,288
うち信用事業	28,754	24,205	202	28,551	24,205
うち購買事業	60	82	-	60	82
賞与引当金	90,686	90,461	90,686	-	90,461
退職給付引当金 (△は前払年金費用)	△ 30,794	74,052	81,434	-	△ 38,177
役員退職慰労引当金	16,264	3,819	-	-	20,083
合 計	105,206	192,632	172,322	28,848	96,667

(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) 子会社等との間の取引並びに子会社等に対する金銭債権及び金銭債務の明細

該 当 な し

## (6) 事業管理費の明細

(単位：千円)

損益計算書科目	内 訳 科 目	金 額
人 件 費	役員報酬	45,994
	給料手当	984,968
	うち賞与引当金繰入額	71,690
	福利厚生費	219,600
	退職給付費用	69,952
	役員退職慰労金	3,819
	うち役員退職慰労引当金繰入額	3,819
	計	1,324,334
業 務 費	会議費	16,001
	接待交際費	652
	宣伝広告費	1,803
	通信費	14,782
	印刷消耗品費	7,071
	図書研修費	9,833
	業務委託費	35,349
	旅費	4,505
	計	89,999
諸 税 負 担 金	租税公課	68,800
	支払賦課金	6,259
	分担金	1,390
	計	76,450
施 設 費	減価償却費	91,185
	保守修繕費	15,374
	保険料	15,319
	水道光熱費	15,844
	賃借料	53,403
	消耗備品費	412
	車輛費	2,385
	施設管理費	9,248
計	203,173	
その他事業管理費	雑費	14,940
合 計		1,708,898

(注) 給料手当は賞与引当金戻入額を控除し、賞与引当金繰入額を加算して記載しています。

(注) 賞与引当金繰入額と引当金等の明細の当期増加額の差額18,770千円は、その他の事業等の労務費及び法定福利費に含まれています。

(注) 退職給付費用は、その他の事業等への振替分4,099千円を控除して記載しています。

## (7) その他の重要な事項

該 当 な し