

# I 決算の状況

## 4. 剰余金処分計算書

(単位：円)

	平成28年度	平成29年度
当期末処分剰余金	238,631,362	220,235,214
うち目的積立金取崩額	—	—
剰余金処分額	80,858,398	70,485,881
(1) 利益準備金	25,000,000	20,000,000
(2) 任意積立金	36,000,000	31,000,000
特別積立金	—	—
施設整備拡充積立金	16,000,000	11,000,000
施設解体費用積立金	—	—
農林年金対策積立金	20,000,000	20,000,000
(3) 出資配当金	19,858,398	19,485,881
次期繰越剰余金	157,772,964	149,749,333

### ● 経費の内訳

(単位：千円)

	平成28年度	平成29年度
人件費	1,955,013	1,856,214
うち給料手当	1,440,948	1,373,473
うち福利・厚生費	286,899	273,153
うち退職給付費用	157,269	139,549
うち役員退職慰労金	—	17,786
うち退職給与引当金戻入額	—	△17,786
うちその他人件費	69,895	70,037
物件費	816,587	818,617
うち業務費	224,634	219,695
うち諸税負担金	115,762	114,723
うち施設費	463,932	474,720
うちその他管理費用	12,259	9,478
合 計	2,771,601	2,674,831

### ● 出 資 金

(単位：円)

	平成28年度	平成29年度
正組合員	3,729,979,000	3,651,215,000
准組合員	249,713,000	254,983,000
合 計	3,979,692,000	3,906,198,000
正組合員数(人)	18,629	18,201
一人当たり出資額	200,224	200,605
准組合員数(人)	11,545	11,678
一人当たり出資額	21,630	21,834

(注) 出資1口の金額は1,000円です。

# I 決算の状況

## 5. 部門別損益計算書（平成29年度）

（単位：千円）

科目	部門	計	信用事業	共済事業	農業関連事業	生活その他事業	営農指導事業	共通管理費等
事業収益	①	7,932,264	1,177,538	1,218,604	5,332,112	152,630	51,380	
事業費用	②	5,111,238	183,687	66,699	4,610,720	135,604	114,528	
事業総利益(①-②)	③	2,821,026	993,852	1,151,904	721,391	17,026	△ 63,148	
事業管理費計	④	2,674,831	686,441	766,530	695,045	135,378	391,437	
（うち減価償却費）	⑤	( 144,361 )	( 28,475 )	( 11,098 )	( 85,308 )	( 16,612 )	( 2,867 )	
（うち人件費）	⑥	( 1,856,214 )	( 457,313 )	( 563,988 )	( 425,292 )	( 96,828 )	( 312,794 )	
※うち共通管理費	⑦		105,099	112,355	90,416	23,850	28,996	△ 360,716
（うち減価償却費）	⑧		( 10,374 )	( 11,090 )	( 8,924 )	( 2,354 )	( 2,862 )	( △ 35,604 )
（うち人件費）	⑨		( 69,902 )	( 74,728 )	( 60,136 )	( 15,863 )	( 19,285 )	( △ 239,913 )
事業利益(③-④)	⑩	146,195	307,410	385,375	26,347	△ 118,352	△ 454,585	
事業外収益	⑪	288,414	84,033	89,834	72,293	19,069	23,184	
※うち共通分	⑫		84,033	89,834	72,293	19,069	23,184	△ 288,414
事業外費用	⑬	183,852	53,568	57,266	46,084	12,156	14,779	
※うち共通分	⑭		53,568	57,266	46,084	12,156	14,779	△ 183,852
経常利益(⑩+⑪-⑬)	⑮	250,757	337,875	417,943	52,556	△ 111,439	△ 446,180	
特別利益	⑯	37,561	10,944	11,699	9,415	2,483	3,019	
※うち共通分	⑰		10,944	11,699	9,415	2,483	3,019	△ 37,561
特別損失	⑱	145,208	42,308	45,229	36,398	9,601	11,672	
※うち共通分	⑲		42,308	45,229	36,398	9,601	11,672	△ 145,208
税引前当期利益(⑮+⑯-⑱)	⑳	143,109	306,511	384,414	25,573	△ 118,556	△ 454,833	
営農指導事業分配額	㉑		99,216	103,706	227,416	24,495	△ 454,833	
営農指導事業分配後	㉒							
税引前当期利益(⑳-㉑)	㉓	143,109	207,295	280,708	△ 201,843	△ 143,051		

### 1. 共通管理費及び営農指導事業の他部門への配賦基準等

#### (1) 共通管理費等

- 共通管理費配賦前の人件費を除いた事業管理費割合
  - 部門職員数割合（人頭割）
  - 事業損益割合
- 上記3つの割合の総平均で配賦しています。

#### (2) 営農指導事業

- 農業関連事業に50%を配賦
  - 信用事業、共済事業、生活その他事業に50%を配賦
    - ① 共通管理費配賦前の人件費を除いた事業管理費割合
    - ② 部門職員数割合（人頭割）
    - ③ 事業損益割合
- 上記3つの割合の総平均で配賦しています。

### 2. 配賦割合（1の配賦基準で算出した配賦の割合）

区分	信用	共済	農業関連	生活その他	営農指導	計
共通管理費等	29.14%	31.15%	25.07%	6.62%	8.04%	100.00%
営農指導事業	21.81%	22.80%	50.00%	5.39%		100.00%

6. 財務諸表の正確性等にかかる確認

確 認 書

1. 私は、当組合の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度にかかるディスクロージャー誌に記載した内容のうち、財務諸表作成に関するすべての重要な点において、農業協同組合法施行規則に基づき適正に表示されていることを確認いたしました。
2. この確認を行うに当たり、財務諸表が適正に作成される以下の体制が整備され、有効に機能していることを確認しております。
  - (1) 業務分掌と所管部署が明確化され、各部署が適切に業務を遂行する体制が整備されております。
  - (2) 業務の実施部署から独立した内部監査部門が内部管理体制の適切性・有効性を検証しており、重要な事項については理事会等に適切に報告されております。
  - (3) 重要な経営情報については、理事会等へ適切に付議・報告されております。

平成30年6月5日  
みやぎ仙南農業協同組合

代表理事組合長

浅野 清 