

I 決算の状況

4. 剰余金処分計算書

(単位：円)

	平成29年度	平成30年度
当期末処分剰余金	220,235,214	563,846,402
うち目的積立金取崩額	—	—
剰余金処分数額	70,485,881	50,550,173
(1) 利益準備金	20,000,000	20,000,000
(2) 任意積立金	31,000,000	—
特別積立金	—	—
施設整備拡充積立金	11,000,000	—
施設解体費用積立金	—	—
農林年金対策積立金	20,000,000	—
(3) 出資配当金	19,485,881	30,550,173
次期繰越剰余金	149,749,333	513,296,229

● 経費の内訳

(単位：千円)

	平成29年度	平成30年度
人件費	1,856,214	1,752,001
うち給料手当	1,373,473	1,317,902
うち福利・厚生費	273,153	247,891
うち退職給付費用	139,549	116,311
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	70,037	69,895
物件費	818,617	794,398
うち業務費	219,695	212,822
うち諸税負担金	114,723	106,099
うち施設費	474,720	466,838
うちその他管理費用	9,478	8,636
合計	2,674,831	2,546,399

● 出資金

(単位：円)

	平成29年度	平成30年度
正組合員	3,651,215,000	3,568,069,000
准組合員	254,983,000	259,520,000
合計	3,906,198,000	3,827,589,000
正組合員数(人)	18,201	17,671
一人当たり出資額	200,605	201,916
准組合員数(人)	11,678	11,771
一人当たり出資額	21,834	22,047

(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30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
業収益	①	7,784,149	1,158,139	1,148,402	5,268,124	159,052	50,429	
事業費用	②	5,038,852	163,745	61,461	4,556,187	147,519	109,937	
事業総利益（①-②）	③	2,745,296	994,394	1,086,941	711,936	11,532	△ 59,508	
人件費		1,752,001	412,212	539,710	409,361	89,857	300,860	
旅費		9,667	2,288	2,546	3,514	279	1,037	
業務費		203,155	52,439	64,449	53,070	6,191	27,004	
諸税負担金		106,099	27,349	33,809	27,752	3,045	14,142	
施設費		320,613	102,025	73,536	113,363	7,419	24,269	
減価償却費		146,224	29,390	10,927	85,694	16,727	3,485	
雑費		8,636	2,167	2,677	2,302	341	1,148	
事業管理費計	④	2,546,399	627,872	727,657	695,059	123,862	371,948	
（うち減価償却費）	⑤	(146,224)	(29,390)	(10,927)	(85,694)	(16,727)	(3,485)	
（うち人件費）	⑤'	(1,752,001)	(412,212)	(539,710)	(409,361)	(89,857)	(300,860)	
※うち共通管理費	⑥		101,767	102,060	92,222	24,246	26,876	△ 347,175
（うち減価償却費）	⑦		(10,896)	(10,927)	(9,874)	(2,596)	(2,877)	(△ 37,171)
（うち人件費）	⑦'		(64,831)	(65,018)	(58,751)	(15,446)	(17,122)	(△ 221,170)
事業利益（③-④）	⑧	198,896	366,521	359,283	16,877	△ 112,329	△ 431,456	
事業外収益	⑨	289,159	84,761	85,005	76,811	20,194	22,385	
※うち共通分	⑩		84,761	85,005	76,811	20,194	22,385	△ 289,159
事業外費用	⑪	152,167	44,605	44,733	40,421	10,627	11,780	
※うち共通分	⑫		44,605	44,733	40,421	10,627	11,780	△ 152,167
経常利益（⑧+⑨-⑪）	⑬	335,888	406,678	399,555	53,267	△ 102,761	△ 420,850	
特別利益	⑭	27,316	8,007	8,030	7,256	1,907	2,114	
※うち共通分	⑮		8,007	8,030	7,256	1,907	2,114	△ 27,316
特別損失	⑯	324,411	95,094	95,369	86,176	22,656	25,114	
※うち共通分	⑰		95,094	95,369	86,176	22,656	25,114	△ 324,411
税引前当期利益（⑬+⑭-⑯）	⑱	38,793	319,590	312,217	△ 25,652	△ 123,510	△ 443,850	
営農指導事業分配額	⑲		98,600	98,083	221,925	25,241	△ 443,850	
営農指導事業分配後	⑳							
税引前当期利益（⑱-⑲）	㉑	38,793	220,989	214,133	△ 247,577	△ 148,752		

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）

【単位：％】

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	29.31%	29.40%	26.56%	6.99%	7.74%	100.00%
営農指導事業	22.21%	22.10%	50.00%	5.69%		100.00%

I 決算の状況

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30年4月1日から平成31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。

令和 / 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 