

I 決算の状況

4. 剰余金処分計算書

(単位：円)

	平成21年度	平成22年度
当期末処分剰余金	112,411,650	13,018,971
うち目的積立金取崩額	—	—
剰余金処分額	80,000,000	0
(1) 利益準備金	20,000,000	—
(2) 任意積立金	60,000,000	—
特別積立金	10,000,000	—
施設整備拡充積立金	50,000,000	—
(3) 出資配当金	—	—
次期繰越剰余金	32,411,650	13,018,971

●経費の内訳

(単位：千円)

	平成21年度	平成22年度
人件費	2,075,042	2,064,265
うち給料手当	1,551,640	1,521,268
うち福利・厚生費	286,217	301,445
うち退職給付費用	164,060	168,429
うちその他人件費	73,123	73,122
物件費	890,919	844,863
うち業務費	243,865	228,298
うち諸税負担金	108,910	107,919
うち施設費	531,797	503,775
うちその他管理費用	6,347	4,871
合計	2,965,964	2,909,131

●出資金

(単位：円)

	平成21年度	平成22年度
正組合員	4,147,332,000	4,099,822,000
准組合員	236,932,000	234,545,000
合計	4,384,264,000	4,334,367,000
正組合員数(人)	21,041	20,779
一人当たり出資額	197,107	197,306
准組合員数(人)	10,662	10,710
一人当たり出資額	22,222	21,899

(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22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	8,348,798	1,508,126	1,248,230	5,393,764	148,387	50,291	
事業費用	②	5,417,758	297,967	83,580	4,723,931	147,133	165,151	
事業総利益（①-②）	③	2,931,039	1,210,159	1,164,650	669,833	1,254	△ 114,861	
事業管理費計	④	2,903,131	868,931	702,954	740,371	209,946	386,928	
（うち減価償却費）	⑤	(139,969)	(△ 9,095)	(△ 10,972)	(116,951)	(45,884)	(△ 2,799)	
（うち人件費）	⑥	()	(641,107)	(545,681)	(455,112)	(120,261)	(302,125)	
※うち共通管理費	⑦		111,756	107,667	74,582	18,012	27,230	△ 339,246
（うち減価償却費）	⑧		(△ 11,628)	(△ 11,203)	(△ 7,760)	(△ 1,874)	(△ 2,833)	(35,298)
（うち人件費）	⑨		(93,949)	(90,512)	(62,698)	(15,142)	(22,891)	(△ 285,192)
事業利益（③-④）	⑩	21,908	341,228	461,696	△ 70,538	△ 208,692	△ 501,789	
事業外収益	⑪	304,754	100,393	96,720	66,999	16,181	24,461	
※うち共通分	⑫		100,393	96,720	66,999	16,181	24,461	△ 304,754
事業外費用	⑬	249,503	82,192	79,185	54,852	13,247	20,026	
※うち共通分	⑭		82,192	79,185	54,852	13,247	20,026	△ 249,503
経常利益（⑩+⑪-⑬）	⑮	77,159	359,429	479,231	△ 58,391	△ 205,758	△ 497,354	
特別利益	⑯	86,674	28,553	27,508	19,055	4,602	6,957	
※うち共通分	⑰		28,553	27,508	19,055	4,602	6,957	
特別損失	⑱	273,335	90,043	86,749	60,092	14,513	21,939	
※うち共通分	⑲		90,043	86,749	60,092	14,513	21,939	△ 273,335
税引前当期利益（⑮+⑱-⑲）	㉑	△ 109,502	297,939	419,991	△ 99,428	△ 215,669	△ 512,336	
営農指導事業分配前額	㉒		121,604	111,344	256,168	23,221	△ 512,336	
営農指導事業分配後	㉓							
税引前当期利益（㉑-㉒）	㉔	△ 109,502	176,335	308,647	△ 355,596	△ 238,890		

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	32.94%	31.74%	21.98%	5.31%	8.03%	100.00%
営農指導事業	23.74%	21.73%	50.00%	4.53%		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JAの平成22年4月1日から平成23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23年 6月10日

みやぎ仙南農業協同組合

代表理事組合長

滝野

