

令和5年度
決算報告書

公益財団法人 姫路市中小企業共済センター

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	97,900,164	104,097,856	△ 6,197,692
未収掛金	291,400	223,000	68,400
未収金	614,000	567,000	47,000
特定退職給付金受入未収金	257,183,860	266,932,640	△ 9,748,780
前払金	850,750	850,500	250
流動資産合計	356,840,174	372,670,996	△ 15,830,822
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,696,571	11,616,264	1,080,307
事務所移転準備引当資産	4,800,000	3,600,000	1,200,000
記念事業引当資産	10,000,000	10,000,000	0
減価償却引当資産	4,690,000	4,069,999	620,001
特定退職給付金引当資産	4,452,949,916	4,373,608,280	79,341,636
永年勤続報奨金引当資産	27,232,000	37,872,000	△ 10,640,000
特定資産合計	4,512,368,487	4,440,766,543	71,601,944
(3) その他固定資産			
車両	310,000	930,000	△ 620,000
什器備品	0	1	△ 1
その他固定資産合計	310,000	930,001	△ 620,001
固定資産合計	4,612,678,487	4,541,696,544	70,981,943
資産合計	4,969,518,661	4,914,367,540	55,151,121
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,284,508	24,485,745	△ 4,201,237
前受掛金	37,264,200	37,500,000	△ 235,800
預り金	2,271,044	1,234,807	1,036,237
特定退職給付金未払金	257,183,860	266,932,640	△ 9,748,780
賞与引当金	2,359,000	2,266,000	93,000
流動負債合計	319,362,612	332,419,192	△ 13,056,580
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,696,571	11,616,264	1,080,307
事務所移転準備引当金	4,800,000	3,600,000	1,200,000
特定退職給付金引当金	4,279,369,600	4,196,437,120	82,932,480
責任準備金引当金	66,846,311	65,884,488	961,823
永年勤続報奨金引当金	27,232,000	37,872,000	△ 10,640,000

科 目	当年度	前年度	増 減
固定負債合計	4,390,944,482	4,315,409,872	75,534,610
負債合計	4,710,307,094	4,647,829,064	62,478,030
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	159,211,567	166,538,476	△ 7,326,909
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(188,270,316)	(191,241,159)	(△ 2,970,843)
正味財産合計	259,211,567	266,538,476	△ 7,326,909
負債及び正味財産合計	4,969,518,661	4,914,367,540	55,151,121

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	53,339,842	42,806,552	1,753,770	97,900,164
未収掛金	197,698	93,702		291,400
未収金	614,000			614,000
特定退職給付金受入未収金	257,183,860			257,183,860
前払金	850,750			850,750
流動資産合計	312,186,150	42,900,254	1,753,770	356,840,174
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当資産	100,000,000			100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	9,936,200	1,741,158	1,019,213	12,696,571
事務所移転準備引当資産	4,176,000	336,000	288,000	4,800,000
記念事業引当資産	10,000,000			10,000,000
減価償却引当資産	4,690,000			4,690,000
特定退職給付金引当資産	4,452,949,916			4,452,949,916
永年勤続報奨金引当資産		27,232,000		27,232,000
特定資産合計	4,481,752,116	29,309,158	1,307,213	4,512,368,487
(3) その他固定資産				
車両	310,000			310,000
その他固定資産合計	310,000	0	0	310,000
固定資産合計	4,582,062,116	29,309,158	1,307,213	4,612,678,487
資産合計	4,894,248,266	72,209,412	3,060,983	4,969,518,661
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	19,786,617	305,441	192,450	20,284,508
前受掛金	37,264,000	200		37,264,200
預り金	2,271,044			2,271,044
特定退職給付金未払金	257,183,860			257,183,860
賞与引当金	2,146,690	70,770	141,540	2,359,000
流動負債合計	318,652,211	376,411	333,990	319,362,612
2. 固定負債				
退職給付引当金	9,936,200	1,741,158	1,019,213	12,696,571
事務所移転準備引当金	4,176,000	336,000	288,000	4,800,000
特定退職給付金引当金	4,279,369,600			4,279,369,600
責任準備金引当金	66,846,311			66,846,311
永年勤続報奨金引当金		27,232,000		27,232,000

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	合 計
固定負債合計	4,360,328,111	29,309,158	1,307,213	4,390,944,482
負債合計	4,678,980,322	29,685,569	1,641,203	4,710,307,094
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	100,000,000			100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	()	()	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	()	(0)
2. 一般正味財産	115,267,944	42,523,843	1,419,780	159,211,567
(うち基本財産への充当額)	()	()	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(188,270,316)	()	()	(188,270,316)
正味財産合計	215,267,944	42,523,843	1,419,780	259,211,567
負債及び正味財産合計	4,894,248,266	72,209,412	3,060,983	4,969,518,661

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	90,200	90,200	0
基本財産受取利息	90,200	90,200	0
受取会費	649,515,700	642,241,800	7,273,900
受取共済会費	649,515,700	642,241,800	7,273,900
受取補助金	63,539,000	63,298,000	241,000
受取補助金	63,539,000	63,298,000	241,000
受取負担金	4,207,500	3,606,800	600,700
受取受益者負担金	4,207,500	3,606,800	600,700
特定資産運用益	45,631,736	45,121,937	509,799
特定退職給付金引当資産運用益	45,631,736	45,121,937	509,799
雑収益	3,005,020	4,072,268	△ 1,067,248
雑収益	3,005,020	4,072,268	△ 1,067,248
弔慰金等給付還元金	4,800,000	4,000,000	800,000
弔慰金等給付還元金	4,800,000	4,000,000	800,000
退職給付金等時効収益	505,720	160,710	345,010
退職給付金等時効収益	505,720	160,710	345,010
引当金取崩額	432,807,820	448,210,710	△ 15,402,890
賞与引当金取崩額	2,266,000	1,877,000	389,000
特定退職給付金引当金取崩額	365,189,820	385,088,710	△ 19,898,890
永年勤続報奨金引当金取崩額	65,352,000	61,245,000	4,107,000
経常収益計	1,204,102,696	1,210,802,425	△ 6,699,729
(2) 経常費用			
事業費	1,200,866,037	1,203,005,462	△ 2,139,425
給付費	116,244,000	110,520,000	5,724,000
保険料	133,291	91,096	42,195
報償費	2,788,165	2,268,769	519,396
需用費	223,295	342,066	△ 118,771
委託料	11,420,948	11,310,204	110,744

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金及び交付金	74,254,167	84,565,076	△ 10,310,909
弔慰金給付費	4,800,000	4,000,000	800,000
退職給付金費用	365,189,820	385,088,710	△ 19,898,890
運用委託費	18,813,733	20,359,386	△ 1,545,653
役員報酬費	9,156,441	9,085,686	70,755
職員給与費	20,925,126	23,219,362	△ 2,294,236
賞与	6,585,443	6,008,860	576,583
諸手当	2,700,501	3,122,760	△ 422,259
社会保険料	7,482,857	7,345,925	136,932
臨時職員給	5,572,015	3,910,343	1,661,672
福利厚生費	92,496	94,752	△ 2,256
退職金掛金	789,600	706,880	82,720
印刷製本費	13,582,211	10,334,637	3,247,574
通信運搬費	8,122,611	8,678,214	△ 555,603
消耗品費	1,609,559	1,481,582	127,977
使用料及び賃借料	15,121,098	15,257,455	△ 136,357
雑役務費	6,481,588	6,616,189	△ 134,601
賞与引当金繰入額	2,217,460	2,130,040	87,420
退職給付引当金繰入額	1,015,488	343,825	671,663
事務所移転準備引当金繰入額	1,128,000	2,256,000	△ 1,128,000
特定退職給付金引当金繰入額	448,122,300	438,391,950	9,730,350
責任準備金引当金繰入額	961,823	1,038,551	△ 76,728
永年勤続報奨金引当金繰入額	54,712,000	43,740,000	10,972,000
減価償却費	620,001	697,144	△ 77,143
管理費	10,563,568	9,934,688	628,880
役員報酬費	1,615,839	1,603,361	12,478
職員給与費	1,335,642	1,482,090	△ 146,448
賞与	420,347	383,544	36,803
諸手当	172,370	199,322	△ 26,952
社会保険料	477,623	468,898	8,725
臨時職員給	355,657	249,598	106,059
福利厚生費	112,101	139,844	△ 27,743
退職金掛金	50,400	45,120	5,280
職員旅費	123,480	7,720	115,760
役員活動旅費	216,280	90,000	126,280
印刷製本費	866,949	659,658	207,291
通信運搬費	533,653	568,514	△ 34,861
消耗品費	108,025	96,954	11,071
使用料及び賃借料	542,209	530,595	11,614
雑役務費	2,318,250	2,527,567	△ 209,317
会議費	294,304	242,254	52,050

科 目	当年度	前年度	増 減
報償費	670,000	251,120	418,880
雑費	72,080	86,622	△ 14,542
賞与引当金繰入額	141,540	135,960	5,580
退職給付引当金繰入額	64,819	21,947	42,872
事務所移転準備引当金繰入額	72,000	144,000	△ 72,000
経常費用計	1,211,429,605	1,212,940,150	△ 1,510,545
当期経常増減額	△ 7,326,909	△ 2,137,725	△ 5,189,184
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	0	4,300	△ 4,300
前期損益修正損	0	4,300	△ 4,300
経常外費用計	0	4,300	△ 4,300
当期経常外増減額	0	△ 4,300	4,300
当期一般正味財産増減額	△ 7,326,909	△ 2,142,025	△ 5,184,884
一般正味財産期首残高	166,538,476	168,680,501	△ 2,142,025
一般正味財産期末残高	159,211,567	166,538,476	△ 7,326,909
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	259,211,567	266,538,476	△ 7,326,909

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合 計
	福利厚生 事業	退職金共済 事業	共 通	小 計	慶弔給付金 事業	特別弔慰金等 給付共済事業	共 通	小 計		
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	90,200	0	0	90,200	0	0	0	0	0	90,200
基本財産受取利息	90,200			90,200				0		90,200
受取会費	130,035,906	408,435,000	0	538,470,906	103,428,094	7,616,700	0	111,044,794	0	649,515,700
受取共済会費	130,035,906	408,435,000		538,470,906	103,428,094	7,616,700		111,044,794		649,515,700
受取補助金	22,217,000	29,359,000	0	51,576,000	1,025,400	1,367,200	0	2,392,600	9,570,400	63,539,000
受取補助金	22,217,000	29,359,000		51,576,000	1,025,400	1,367,200		2,392,600	9,570,400	63,539,000
受取負担金	4,207,500	0	0	4,207,500	0	0	0	0	0	4,207,500
受取受益者負担金	4,207,500			4,207,500				0		4,207,500
特定資産運用益	0	45,631,736	0	45,631,736	0	0	0	0	0	45,631,736
特定退職給付金引当資産運用益		45,631,736		45,631,736				0		45,631,736
雑収益	828,182	43,526	0	871,708	152,803	1,980,509	0	2,133,312	0	3,005,020
雑収益	828,182	43,526		871,708	152,803	1,980,509		2,133,312		3,005,020
弔慰金等給付還元金	0	0	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
弔慰金等給付還元金				0		4,800,000		4,800,000		4,800,000
退職給付金等時効収益	0	505,720	0	505,720	0	0	0	0	0	505,720
退職給付金等時効収益		505,720		505,720				0		505,720
引当金取崩額	1,359,600	365,892,280	0	367,251,880	65,397,320	22,660	0	65,419,980	135,960	432,807,820
賞与引当金取崩額	1,359,600	702,460		2,062,060	45,320	22,660		67,980	135,960	2,266,000
特定退職給付金引当金取崩額		365,189,820		365,189,820				0		365,189,820
永年勤続報奨金引当金取崩額				0	65,352,000			65,352,000		65,352,000
経常収益計	158,738,388	849,867,262	0	1,008,605,650	170,003,617	15,787,069	0	185,790,686	9,706,360	1,204,102,696
(2) 経常費用										
事業費	158,189,380	854,025,059	0	1,012,214,439	174,217,921	14,433,677	0	188,651,598	0	1,200,866,037
給付費				0	116,244,000			116,244,000		116,244,000
保険料	133,291			133,291				0		133,291
報償費	2,788,165			2,788,165				0		2,788,165
科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	合 計
	福利厚生 事業	退職金共済 事業	共 通	小 計	慶弔給付金 事業	特別弔慰金等 給付共済事業	共 通	小 計		
需用費	223,295			223,295				0		223,295
委託料	11,420,948			11,420,948				0		11,420,948
負担金及び交付金	74,254,167			74,254,167				0		74,254,167
弔慰金給付費				0		4,800,000		4,800,000		4,800,000
退職給付金費用		365,189,820		365,189,820				0		365,189,820
運用委託費		11,807,053		11,807,053		7,006,680		7,006,680		18,813,733
役員報酬費	6,571,095	2,262,180		8,833,275	215,448	107,718		323,166		9,156,441
職員給与と費	13,133,865	7,123,440		20,257,305	445,218	222,603		667,821		20,925,126
賞与	4,133,417	2,241,853		6,375,270	140,115	70,058		210,173		6,585,443
諸手当	1,695,006	919,312		2,614,318	57,460	28,723		86,183		2,700,501
社会保険料	4,696,689	2,547,353		7,244,042	159,212	79,603		238,815		7,482,857
臨時職員給	3,497,325	1,896,856		5,394,181	118,555	59,279		177,834		5,572,015
福利厚生費	58,056	31,488		89,544	1,968	984		2,952		92,496
退職金掛金	495,600	268,800		764,400	16,800	8,400		25,200		789,600
印刷製本費	9,398,535	3,172,237		12,570,772	722,461	288,978		1,011,439		13,582,211
通信運搬費	5,618,169	1,899,563		7,517,732	432,059	172,820		604,879		8,122,611
消耗品費	1,112,994	376,706		1,489,700	85,615	34,244		119,859		1,609,559
使用料及び賃借料	11,504,540	2,351,889		13,856,429	392,217	872,452		1,264,669		15,121,098
雑役務費	4,025,031	1,487,808		5,512,839	346,007	622,742		968,749		6,481,588
賞与引当金繰入額	1,391,810	754,880		2,146,690	47,180	23,590		70,770		2,217,460
退職給付引当金繰入額	637,381	345,698		983,079	21,606	10,803		32,409		1,015,488
事務所移転準備引当金繰入額	780,000	264,000		1,044,000	60,000	24,000		84,000		1,128,000
特定退職給付金引当金繰入額		448,122,300		448,122,300				0		448,122,300
責任準備金引当金繰入額		961,823		961,823				0		961,823
永年勤続報奨金引当金繰入額				0	54,712,000			54,712,000		54,712,000
減価償却費	620,001			620,001				0		620,001
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,563,568	10,563,568
役員報酬費				0				0	1,615,839	1,615,839
職員給与と費				0				0	1,335,642	1,335,642
賞与				0				0	420,347	420,347
諸手当				0				0	172,370	172,370
社会保険料				0				0	477,623	477,623
臨時職員給				0				0	355,657	355,657
福利厚生費				0				0	112,101	112,101
退職金掛金				0				0	50,400	50,400
職員旅費				0				0	123,480	123,480
役員活動旅費				0				0	216,280	216,280
印刷製本費				0				0	866,949	866,949
通信運搬費				0				0	533,653	533,653
消耗品費				0				0	108,025	108,025
	公益目的事業会計				収益事業等会計					

科 目	福利厚生 事業	退職金共済 事業	共 通	小 計	慶弔給付金 事業	特別弔慰金等 給付共済事業	共 通	小 計	法人会計	合 計
使用料及び賃借料				0				0	542,209	542,209
雑役務費				0				0	2,318,250	2,318,250
会議費				0				0	294,304	294,304
報償費				0				0	670,000	670,000
雑費				0				0	72,080	72,080
賞与引当金繰入額				0				0	141,540	141,540
退職給付引当金繰入額				0				0	64,819	64,819
事務所移転準備引当金繰入額				0				0	72,000	72,000
経常費用計	158,189,380	854,025,059	0	1,012,214,439	174,217,921	14,433,677	0	188,651,598	10,563,568	1,211,429,605
当期経常増減額	549,008	△ 4,157,797	0	△ 3,608,789	△ 4,214,304	1,353,392	0	△ 2,860,912	△ 857,208	△ 7,326,909
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前一般正味財産増減額	549,008	△ 4,157,797	0	△ 3,608,789	△ 4,214,304	1,353,392	0	△ 2,860,912	△ 857,208	△ 7,326,909
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	549,008	△ 4,157,797	0	△ 3,608,789	△ 4,214,304	1,353,392	0	△ 2,860,912	△ 857,208	△ 7,326,909
一般正味財産期首残高	△ 54,539,833	100,194,764	73,221,802	118,876,733	20,510,356	6,003,674	18,870,725	45,384,755	2,276,988	166,538,476
一般正味財産期末残高	△ 53,990,825	96,036,967	73,221,802	115,267,944	16,296,052	7,357,066	18,870,725	42,523,843	1,419,780	159,211,567
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000			100,000,000				0		100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	46,009,175	96,036,967	73,221,802	215,267,944	16,296,052	7,357,066	18,870,725	42,523,843	1,419,780	259,211,567

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

「公益法人会計基準注解(注1)重要性の原則の適用について」の(2)により、償却原価法を適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、定額法で行っている。

(3) リース物件の処理の方法

リース物件は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

次期の賞与支給見込額のうち、当期に発生していると認められる額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

③ 事務所移転準備引当金

手柄山周辺施設の再整備により生じる可能性がある事務所移転に備え、過去の移転経費に基づいて発生すると認められる額を計画的に計上している。

④ 特定退職給付金引当金

退職金共済事業加入者への退職給付金支給に備えるため、当期末において発生していると認められる額を計上している。

⑤ 責任準備金引当金

特定退職給付金引当債務に係る運用委託先である生命保険会社が破たんした場合に備え、生命保険契約者保護機構から補償される額を控除した残額に、過去の実績に基づく生命保険会社の倒産割合を乗じて計算した金額を計上している。

⑥ 永年勤続報奨金引当金

慶弔給付金事業の永年勤続報奨金受給該当者への給付金支給に備えるため、翌年度以降に発生すると認められる額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の経理処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	90,000,000	0	0	90,000,000
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	11,616,264	1,080,307	0	12,696,571
事務所移転準備引当資産	3,600,000	1,200,000	0	4,800,000
記念事業引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
減価償却引当資産	4,069,999	620,001	0	4,690,000
特定退職給付金引当資産	4,373,608,280	454,531,456	375,189,820	4,452,949,916
永年勤続報奨金引当資産	37,872,000	54,712,000	65,352,000	27,232,000
小 計	4,440,766,543	512,143,764	440,541,820	4,512,368,487
合 計	4,540,766,543	512,143,764	440,541,820	4,612,368,487

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充 当額)	(うち一般正味 財産からの充 当額)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
投資有価証券	90,000,000	(90,000,000)	—	—
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,696,571	—	—	(12,696,571)
事務所移転準備引当資産	4,800,000	—	—	(4,800,000)
記念事業引当資産	10,000,000	—	(10,000,000)	—
減価償却引当資産	4,690,000	—	(4,690,000)	—
特定退職給付金引当資産	4,452,949,916	—	(173,580,316)	(4,279,369,600)
永年勤続報奨金引当資産	27,232,000	—	—	(27,232,000)
小 計	4,512,368,487	—	(188,270,316)	(4,324,098,171)
合 計	4,612,368,487	(100,000,000)	(188,270,316)	(4,324,098,171)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両	2,480,000	2,170,000	310,000
什器備品	1,080,000	1,080,000	0
合 計	3,560,000	3,250,000	310,000

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第353回利付国債	90,000,000	88,974,000	△ 1,026,000
第154回利付国債	39,963,200	39,783,365	△ 179,835
第346回利付国債	31,092,070	30,998,793	△ 93,277
第368回利付国債	89,616,600	86,686,137	△ 2,930,463
合 計	250,671,870	246,442,295	△ 4,229,575

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
中小企業福祉事業助成事業費補助金	姫路市	0	34,180,000	34,180,000	0	—
退職金共済事業助成事業費補助金	姫路市	0	29,359,000	29,359,000	0	—
合 計		0	63,539,000	63,539,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	90,000,000	0	0	90,000,000
	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	11,616,264	1,080,307	0	12,696,571
	事務所移転準備引当資産	3,600,000	1,200,000	0	4,800,000
	記念事業引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
	減価償却引当資産	4,069,999	620,001	0	4,690,000
	特定退職給付金引当資産	4,373,608,280	454,531,456	375,189,820	4,452,949,916
	永年勤続報奨金引当資産	37,872,000	54,712,000	65,352,000	27,232,000
	特定資産計	4,440,766,543	512,143,764	440,541,820	4,512,368,487

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,266,000	2,359,000	2,266,000	0	2,359,000
退職給付引当金	11,616,264	1,080,307	0	0	12,696,571
事務所移転準備引当金	3,600,000	1,200,000	0	0	4,800,000
特定退職給付金引当金	4,196,437,120	448,122,300	365,189,820	0	4,279,369,600
責任準備金引当金	65,884,488	961,823	0	0	66,846,311
永年勤続報奨金引当金	37,872,000	54,712,000	65,352,000	0	27,232,000

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金預金	普通預金 三井住友銀行 姫路信用金庫 りそな銀行 中国銀行 三菱UFJ銀行 みなと銀行 但馬銀行	運転資金	60,029,031 37,779,542 30,766 18,680 18,015 18,485 5,645
未収掛金		加入事業所会費	291,400
未収金		掛金返戻金	614,000
特定退職給付金受入未収金		退職金共済事業の退職者への退職給付金	257,183,860
前払金		レクリエーション保険暫定保険料等	850,750
流動資産合計			356,840,174
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	第353回利付国債	公益目的保有財産 90,000,000
	定期預金	姫路信用金庫	公益目的保有財産 10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 姫路信用金庫	職員等の退職に備えたもの 12,696,571
	事務所移転準備引当資産	普通預金 姫路信用金庫	事務所移転に備えたもの 4,800,000
	記念事業引当資産	普通預金 姫路信用金庫	記念事業実施に備えたもの 10,000,000
	減価償却引当資産	普通預金 姫路信用金庫	固定資産取得に備えたもの 4,690,000
	永年勤続報奨金引当資産	普通預金 姫路信用金庫	翌年度以降の永年勤続報奨金支給に備えたもの 27,232,000
	特定退職給付金引当資産	太陽生命保険	退職金共済事業加入者の退職に備えたもの 4,267,236,107
		第154回利付国債	39,963,200
		第346回利付国債	31,092,070
		第368回利付国債	89,616,600
		普通預金 三井住友銀行 姫路信用金庫	41,939 25,000,000
その他固定資産	車両	2台	業務運営に使用 310,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計			4,612,678,487
資産合計			4,969,518,661
(流動負債)			
未払金		利用補助金等の未払金	20,284,508
前受掛金		翌年度の会費等	37,264,200
預り金		社会保険料個人負担額等	2,271,044
特定退職給付金未払金		退職金共済事業の退職者への退職給付金	257,183,860
賞与引当金		次期賞与の内、当期に発生している見込み額	2,359,000
流動負債合計			319,362,612
(固定負債)			
退職給付引当金	職員等に対するもの	職員等に対する退職手当の支給に備えたもの	12,696,571
事務所移転準備引当金		事務所移転に備えたもの	4,800,000
特定退職給付金引当金	退職金共済事業加入者に対するもの	退職金共済事業加入者に対する退職給付金の支給に備えたもの	4,279,369,600
責任準備金引当金	退職金共済事業加入者に対するもの	運用委託先生命保険会社の破たん に備えたもの	66,846,311
永年勤続報奨金引当金	会員に対するもの	翌年度以降の永年勤続報奨金支給に備えたもの	27,232,000
固定負債合計			4,390,944,482
負債合計			4,710,307,094
正味財産			259,211,567

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
投資有価証券	利付国債 90,000,000円			公益目的事業
定期預金	10,000,000円			
合計	100,000,000円			