

平成 26 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

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	95,643,616	85,280,792	10,362,824
未収掛金	494,000	505,800	△ 11,800
未収金	6,928,057	5,014,596	1,913,461
特定退職給付金受入未収金	113,852,820	95,389,680	18,463,140
前払金	32,183	30,583	1,600
有価証券	12,000,000	0	12,000,000
流動資産合計	228,950,676	186,221,451	42,729,225
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	14,022,970	13,650,225	372,745
減価償却引当資産	3,198,723	2,948,279	250,444
永年勤続報奨金引当資産	41,886,000	37,650,000	4,236,000
記念事業引当資産	2,000,000	10,000,000	△ 8,000,000
特定退職給付金引当資産	3,799,346,240	3,712,861,966	86,484,274
特定資産合計	3,860,453,933	3,777,110,470	83,343,463
(3) その他固定資産			
車両	2	250,446	△ 250,444
その他固定資産合計	2	250,446	△ 250,444
固定資産合計	3,960,453,935	3,877,360,916	83,093,019
資産合計	4,189,404,611	4,063,582,367	125,822,244
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	26,419,074	20,201,461	6,217,613
前受掛金	32,300,000	31,693,300	606,700
前受金	0	104,000	△ 104,000
預り金	1,105,538	1,060,011	45,527
仮受金	19,800	0	19,800
特定退職給付金未払金	113,852,820	95,389,680	18,463,140
賞与引当金	1,701,527	1,646,415	55,112
流動負債合計	175,398,759	150,094,867	25,303,892
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,022,970	13,650,225	372,745
特定退職給付金引当金	3,756,790,681	3,673,467,395	83,323,286
固定負債合計	3,770,813,651	3,687,117,620	83,696,031
負債合計	3,946,212,410	3,837,212,487	108,999,923

科 目	当年度	前年度	増 減
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	143,192,201	126,369,880	16,822,321
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 89,640,282 )	( 89,992,850 )	( △ 352,568 )
正味財産合計	243,192,201	226,369,880	16,822,321
負債及び正味財産合計	4,189,404,611	4,063,582,367	125,822,244

# 貸借対照表内訳表

平成27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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	47,862,209	45,523,715	2,257,692	95,643,616
未収掛金	283,585	210,415		494,000
未収金	6,917,257	10,800		6,928,057
特定退職給付金受入未収金	113,852,820			113,852,820
前払金	32,183			32,183
有価証券	12,000,000			12,000,000
流動資産合計	180,948,054	45,744,930	2,257,692	228,950,676
<b>2. 固定資産</b>				
(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	11,194,515	1,771,444	1,057,011	14,022,970
減価償却引当資産	3,198,723			3,198,723
永年勤続報奨金引当資産	41,886,000			41,886,000
記念事業引当資産	2,000,000			2,000,000
特定退職給付金引当資産	3,799,346,240			3,799,346,240
特定資産合計	3,857,625,478	1,771,444	1,057,011	3,860,453,933
(3) その他固定資産				
車両	2			2
その他固定資産合計	2	0	0	2
固定資産合計	3,957,625,480	1,771,444	1,057,011	3,960,453,935
<b>資産合計</b>	4,138,573,534	47,516,374	3,314,703	4,189,404,611
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	19,886,861	6,283,603	248,610	26,419,074
前受掛金	32,300,000			32,300,000
預り金	1,105,538			1,105,538
仮受金	19,800			19,800
特定退職給付金未払金	113,852,820			113,852,820
賞与引当金	1,276,146	255,229	170,152	1,701,527
流動負債合計	168,441,165	6,538,832	418,762	175,398,759
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	11,194,515	1,771,444	1,057,011	14,022,970
特定退職給付金引当金	3,756,790,681			3,756,790,681
固定負債合計	3,767,985,196	1,771,444	1,057,011	3,770,813,651
<b>負債合計</b>	3,936,426,361	8,310,276	1,475,773	3,946,212,410

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	合 計
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	102,147,173	39,206,098	1,838,930	143,192,201
(うち基本財産への充当額)	(            )	(            )	(            )	(            0 )
(うち特定資産への充当額)	( 89,640,282 )	(            )	(            )	( 89,640,282 )
正味財産合計	202,147,173	39,206,098	1,838,930	243,192,201
負債及び正味財産合計	4,138,573,534	47,516,374	3,314,703	4,189,404,611

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
<b>基本財産運用益</b>	<b>1,390,000</b>	<b>1,390,000</b>	<b>0</b>
基本財産受取利息	1,390,000	1,390,000	0
<b>受取会費</b>	<b>594,794,800</b>	<b>601,939,600</b>	<b>△ 7,144,800</b>
受取共済会費	594,794,800	601,939,600	△ 7,144,800
<b>受取補助金</b>	<b>65,051,000</b>	<b>64,565,000</b>	<b>486,000</b>
受取補助金	65,051,000	64,565,000	486,000
<b>受取負担金</b>	<b>5,950,100</b>	<b>6,989,500</b>	<b>△ 1,039,400</b>
受取受益者負担金	5,950,100	6,989,500	△ 1,039,400
<b>特定資産運用益</b>	<b>53,833,234</b>	<b>54,058,734</b>	<b>△ 225,500</b>
特定退職給付金引当資産運用益	53,833,234	54,058,734	△ 225,500
<b>雑収益</b>	<b>9,328,346</b>	<b>6,436,392</b>	<b>2,891,954</b>
雑収益	9,328,346	6,436,392	2,891,954
<b>弔慰金等給付還元金</b>	<b>3,200,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,200,000</b>
弔慰金等給付還元金	3,200,000	2,000,000	1,200,000
<b>退職給付金等時効収益</b>	<b>1,732,940</b>	<b>976,460</b>	<b>756,480</b>
退職給付金等時効収益	1,732,940	976,460	756,480
<b>引当金取崩額</b>	<b>327,457,315</b>	<b>345,186,398</b>	<b>△ 17,729,083</b>
賞与引当金取崩額	1,646,415	1,651,348	△ 4,933
特定退職給付金引当金取崩額	325,810,900	343,535,050	△ 17,724,150
<b>経常収益計</b>	<b>1,062,737,735</b>	<b>1,083,542,084</b>	<b>△ 20,804,349</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>1,036,862,121</b>	<b>1,058,857,861</b>	<b>△ 21,995,740</b>
給付費	114,597,800	127,281,000	△ 12,683,200
保険料	254,982	238,428	16,554
報償費	2,729,074	2,414,826	314,248
需用費	2,827,909	5,125,415	△ 2,297,506
委託料	25,794,197	20,175,688	5,618,509
負担金及び交付金	46,903,999	43,401,488	3,502,511

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費	50,000	50,000	0
弔慰金給付費	3,200,000	2,000,000	1,200,000
退職給付金費用	313,810,900	343,535,050	△ 29,724,150
運用委託費	17,168,342	17,774,982	△ 606,640
役員報酬費	8,146,952	7,751,796	395,156
職員給与費	19,378,476	19,273,560	104,916
賞与	6,639,945	6,478,305	161,640
諸手当	3,795,090	3,999,337	△ 204,247
社会保険料	6,294,482	6,185,801	108,681
臨時職員給	2,821,482	3,256,178	△ 434,696
福利厚生費	140,392	135,593	4,799
退職金掛金	1,185,600	1,154,400	31,200
職員旅費	42,902	114,804	△ 71,902
役員活動旅費	130,904	102,160	28,744
印刷製本費	9,623,608	9,773,259	△ 149,651
通信運搬費	8,210,915	7,830,332	380,583
消耗品費	1,133,235	1,198,013	△ 64,778
使用料及び賃借料	22,399,778	23,583,026	△ 1,183,248
雑役務費	8,173,920	7,386,210	787,710
会議費	155,761	131,869	23,892
賞与引当金繰入額	1,531,375	1,481,775	49,600
退職給付引当金繰入額	335,471	333,087	2,384
特定退職給付金引当金繰入額	409,134,186	396,190,595	12,943,591
減価償却費	250,444	500,884	△ 250,440
<b>管理費</b>	<b>9,014,993</b>	<b>7,601,043</b>	<b>1,413,950</b>
役員報酬費	905,209	861,297	43,912
職員給与費	1,236,924	1,177,740	59,184
賞与	423,828	366,492	57,336
諸手当	242,237	225,046	17,191
社会保険料	473,774	449,765	24,009
臨時職員給	313,488	361,794	△ 48,306
福利厚生費	12,208	17,132	△ 4,924
退職金掛金	62,400	93,600	△ 31,200
職員旅費	26,298	29,376	△ 3,078
役員活動旅費	196,356	153,240	43,116
印刷製本費	1,069,290	840,613	228,677
通信運搬費	812,055	673,366	138,689
消耗品費	98,542	100,366	△ 1,824
使用料及び賃借料	1,551,622	1,020,129	531,493
雑役務費	710,459	767,158	△ 56,699
会議費	233,641	197,801	35,840

科 目	当年度	前年度	増 減
備品費	125,256	0	125,256
報償費	45,500	45,500	0
雑費	268,480	18,980	249,500
賞与引当金繰入額	170,152	164,640	5,512
退職給付引当金繰入額	37,274	37,008	266
経常費用計	1,045,877,114	1,066,458,904	△ 20,581,790
当期経常増減額	16,860,621	17,083,180	△ 222,559
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	38,300	98,450	△ 60,150
前期損益修正損	38,300	98,450	△ 60,150
経常外費用計	38,300	98,450	△ 60,150
当期経常外増減額	△ 38,300	△ 98,450	60,150
当期一般正味財産増減額	16,822,321	16,984,730	△ 162,409
一般正味財産期首残高	126,369,880	109,385,150	16,984,730
一般正味財産期末残高	143,192,201	126,369,880	16,822,321
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	243,192,201	226,369,880	16,822,321



## 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	1,390,000	0	0	1,390,000	0	0	0	0	0	1,390,000
基本財産受取利息	1,390,000			1,390,000				0		1,390,000
受取会費	108,405,230	356,430,000	0	464,835,230	122,249,270	7,710,300	0	129,959,570	0	594,794,800
受取共済会費	108,405,230	356,430,000		464,835,230	122,249,270	7,710,300		129,959,570		594,794,800
受取補助金	14,037,780	32,405,000	0	46,442,780	5,876,280	3,917,520	0	9,793,800	8,814,420	65,051,000
受取補助金	14,037,780	32,405,000		46,442,780	5,876,280	3,917,520		9,793,800	8,814,420	65,051,000
受取負担金	5,950,100	0	0	5,950,100	0	0	0	0	0	5,950,100
受取受益者負担金	5,950,100			5,950,100				0		5,950,100
特定資産運用益	0	53,833,234	0	53,833,234	0	0	0	0	0	53,833,234
特定退職給付金引当資産 運用益		53,833,234		53,833,234				0		53,833,234
雑収益	2,427,238	1,358,100	0	3,785,338	3,880,106	1,662,902	0	5,543,008	0	9,328,346
雑収益	2,427,238	1,358,100		3,785,338	3,880,106	1,662,902		5,543,008		9,328,346
弔慰金等給付還元金	0	0	0	0	0	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000
弔慰金等給付還元金				0		3,200,000		3,200,000		3,200,000
退職給付金等時効収益	0	1,732,940	0	1,732,940	0	0	0	0	0	1,732,940
退職給付金等時効収益		1,732,940		1,732,940				0		1,732,940
引当金取崩額	823,208	326,222,504	0	327,045,712	164,642	82,321	0	246,963	164,640	327,457,315
賞与引当金取崩額	823,208	411,604		1,234,812	164,642	82,321		246,963	164,640	1,646,415

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		
特定退職給付引当金取崩額		325,810,900		325,810,900				0		325,810,900
經常収益計	133,033,556	771,981,778	0	905,015,334	132,170,298	16,573,043	0	148,743,341	8,979,060	1,062,737,735
(2) 經常費用										
事業費	142,206,241	759,119,398	0	901,325,639	120,196,379	15,340,103	0	135,536,482	0	1,036,862,121
給付費				0	114,597,800			114,597,800		114,597,800
保険料	254,982			254,982				0		254,982
報償費	2,720,624			2,720,624	5,200	3,250		8,450		2,729,074
需用費	2,827,909			2,827,909				0		2,827,909
委託料	25,794,197			25,794,197				0		25,794,197
負担金及び交付金	46,903,999			46,903,999				0		46,903,999
旅費	50,000			50,000				0		50,000
弔慰金給付費				0		3,200,000		3,200,000		3,200,000
退職給付金費用		313,810,900		313,810,900				0		313,810,900
運用委託費		10,072,934		10,072,934		7,095,408		7,095,408		17,168,342
役員報酬費	5,883,907	905,218		6,789,125	905,217	452,610		1,357,827		8,146,952
職員給与費	9,276,930	8,864,622		18,141,552	618,462	618,462		1,236,924		19,378,476
賞与	2,966,784	3,249,335		6,216,119	211,913	211,913		423,826		6,639,945
諸手当	1,816,797	1,736,053		3,552,850	121,120	121,120		242,240		3,795,090
社会保険料	3,654,858	2,233,526		5,888,384	203,049	203,049		406,098		6,294,482
臨時職員給	2,100,434	313,497		2,413,931	250,798	156,753		407,551		2,821,482
福利厚生費	102,242	28,994		131,236	4,578	4,578		9,156		140,392
退職金掛金	486,720	624,000		1,110,720	37,440	37,440		74,880		1,185,600
職員旅費	24,911	11,071		35,982	4,151	2,769		6,920		42,902
役員活動旅費	81,815			81,815	32,726	16,363		49,089		130,904
印刷製本費	6,736,526	1,069,289		7,805,815	748,504	1,069,289		1,817,793		9,623,608
通信運搬費	5,774,701	812,100		6,586,801	812,070	812,044		1,624,114		8,210,915
消耗品費	874,561	98,541		973,102	49,273	110,860		160,133		1,133,235
使用料及び賃借料	15,905,950	4,925,791		20,831,741	911,262	656,775		1,568,037		22,399,778
雑役務費	6,574,675	710,773		7,285,448	444,236	444,236		888,472		8,173,920
会議費	105,138			105,138	31,152	19,471		50,623		155,761
賞与引当金繰入額	850,764	425,382		1,276,146	170,153	85,076		255,229		1,531,375
退職給付引当金繰入額	186,373	93,186		279,559	37,275	18,637		55,912		335,471

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		
特定退職給付金引当金繰 入額		409,134,186		409,134,186				0		409,134,186
減価償却費	250,444			250,444				0		250,444
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,014,993</b>	<b>9,014,993</b>
役員報酬費				0				0	905,209	905,209
職員給与費				0				0	1,236,924	1,236,924
賞与				0				0	423,828	423,828
諸手当				0				0	242,237	242,237
社会保険料				0				0	473,774	473,774
臨時職員給				0				0	313,488	313,488
福利厚生費				0				0	12,208	12,208
退職金掛金				0				0	62,400	62,400
職員旅費				0				0	26,298	26,298
役員活動旅費				0				0	196,356	196,356
印刷製本費				0				0	1,069,290	1,069,290
通信運搬費				0				0	812,055	812,055
消耗品費				0				0	98,542	98,542
使用料及び賃借料				0				0	1,551,622	1,551,622
雑役務費				0				0	710,459	710,459
会議費				0				0	233,641	233,641
備品費				0				0	125,256	125,256
報償費				0				0	45,500	45,500
雑費				0				0	268,480	268,480
賞与引当金繰入額				0				0	170,152	170,152
退職給付引当金繰入額				0				0	37,274	37,274
経常費用計	142,206,241	759,119,398	0	901,325,639	120,196,379	15,340,103	0	135,536,482	9,014,993	1,045,877,114
当期経常増減額	△ 9,172,685	12,862,380	0	3,689,695	11,973,919	1,232,940	0	13,206,859	△ 35,933	16,860,621
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										

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		
雑損失	20,775	0	0	20,775	16,225	1,300	0	17,525	0	38,300
前期損益修正損	20,775			20,775	16,225	1,300		17,525		38,300
經常外費用計	20,775	0	0	20,775	16,225	1,300	0	17,525	0	38,300
当期經常外増減額	△ 20,775	0	0	△ 20,775	△ 16,225	△ 1,300	0	△ 17,525	0	△ 38,300
他会計振替額	6,005,457			6,005,457	△ 5,456,324	△ 549,133		△ 6,005,457		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,188,003	12,862,380	0	9,674,377	6,501,370	682,507	0	7,183,877	△ 35,933	16,822,321
一般正味財産期首残高	△ 8,453,965	27,704,959	73,221,802	92,472,796	11,743,091	1,408,405	18,870,725	32,022,221	1,874,863	126,369,880
一般正味財産期末残高	△ 11,641,968	40,567,339	73,221,802	102,147,173	18,244,461	2,090,912	18,870,725	39,206,098	1,838,930	143,192,201
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	88,358,032	40,567,339	73,221,802	202,147,173	18,244,461	2,090,912	18,870,725	39,206,098	1,838,930	243,192,201

## 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) 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 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。

(4) 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	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,650,225	372,745	0	14,022,970
減価償却引当資産	2,948,279	250,444	0	3,198,723
永年勤続報奨金引当資産	37,650,000	60,750,000	56,514,000	41,886,000
記念事業引当資産	10,000,000	2,000,000	10,000,000	2,000,000
特定退職給付金引当資産	3,712,861,966	412,295,174	325,810,900	3,799,346,240
小 計	3,777,110,470	475,668,363	392,324,900	3,860,453,933
合 計	3,877,110,470	475,668,363	392,324,900	3,960,453,933

### 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	100,000,000	( 100,000,000 )	—	—
小 計	100,000,000	( 100,000,000 )	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	14,022,970	—	—	( 14,022,970 )
減価償却引当資産	3,198,723	—	( 3,198,723 )	—
永年勤続報奨金引当資産	41,886,000	—	( 41,886,000 )	—
記念事業引当資産	2,000,000	—	( 2,000,000 )	—
特定退職給付金引当資産	3,799,346,240	—	( 42,555,559 )	( 3,756,790,681 )
小 計	3,860,453,933	—	( 89,640,282 )	( 3,770,813,651 )
合 計	3,960,453,933	( 100,000,000 )	( 89,640,282 )	( 3,770,813,651 )

### 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	2,003,540	2,003,538	2
合 計	2,003,540	2,003,538	2

### 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285回利付国債	31,155,000	32,179,999	1,024,999
第297回利付国債	90,000,000	94,464,000	4,464,000
第305回利付国債	10,000,000	10,559,000	559,000
第326回利付国債	175,000,000	181,510,000	6,510,000
兵庫県市町共同公募債	12,000,000	12,004,800	4,800
合 計	318,155,000	330,717,799	12,562,799

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	32,646,000	32,646,000	0	—
退職金共済事 業助成事業費 補助金	姫路市	0	32,405,000	32,405,000	0	—
合 計		0	65,051,000	65,051,000	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	100,000,000	0	0	100,000,000
	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	13,650,225	372,745	0	14,022,970
	減価償却引当資産	2,948,279	250,444	0	3,198,723
	永年勤続報奨金引当資産	37,650,000	60,750,000	56,514,000	41,886,000
	記念事業引当資産	10,000,000	2,000,000	10,000,000	2,000,000
	特定退職給付金引当資産	3,712,861,966	412,295,174	325,810,900	3,799,346,240
	特定資産計	3,777,110,470	475,668,363	392,324,900	3,860,453,933

### 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	1,646,415	1,701,527	1,646,415	0	1,701,527
退職給付引当金	13,650,225	372,745	0	0	14,022,970
特定退職給付金引当金	3,673,467,395	409,134,186	325,810,900	0	3,756,790,681



# 財 産 目 録

平成27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	運転資金	44,538,604 51,105,012	
	未収掛金		加入事業所会費	494,000	
	未収金		掛金返戻金等	6,928,057	
	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	113,852,820	
	前払金		レクリエーション保険暫定保険料	32,183	
	有価証券	兵庫県市町共同公募債		12,000,000	
	流動資産合計			228,950,676	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第297回利付国債 第305回利付国債	公益目的保有財産 公益目的保有財産	90,000,000 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	14,022,970
		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	3,198,723
		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	41,886,000
		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	2,000,000
		特定退職給付金引当資産	太陽生命保険 第285回利付国債 第326回利付国債	退職金共済事業加入者の退職に備えたもの	3,592,852,301 31,155,000 175,000,000
	その他固定資産		普通預金 三井住友銀行		338,939
		車両	2台	業務運営に使用	2
		固定資産合計			3,960,453,935
	資 産 合 計			4,189,404,611	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金		利用補助金等の未払金	26,419,074
	前受掛金		翌年度の会費等	32,300,000
	預り金		社会保険料個人負担額等	1,105,538
	仮受金		ニュース等掲載料の他会 計収益額	19,800
	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	113,852,820
	賞与引当金		次期賞与の内、当期に発 生している見込み額	1,701,527
流動負債合計				175,398,759
(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金の 支払いに備えたもの	14,022,970
	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の 退職給付金の支払いに備 えたもの	3,756,790,681
固定負債合計				3,770,813,651
負債合計				3,946,212,410
正味財産				243,192,201

#### 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 100,000,000円			公益目的事業
合計	100,000,000円			