

平成 29 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30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	141,776,257	107,823,801	33,952,456
未収掛金	205,600	596,500	△ 390,900
未収金	8,919,669	3,932,023	4,987,646
特定退職給付金受入未収金	138,557,640	108,667,610	29,890,030
前払金	89,120	32,267	56,853
流動資産合計	289,548,286	221,052,201	68,496,085
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	11,205,210	14,411,000	△ 3,205,790
減価償却引当資産	3,179,438	3,025,153	154,285
永年勤続報奨金引当資産	31,730,000	49,125,000	△ 17,395,000
記念事業引当資産	8,000,000	6,000,000	2,000,000
特定退職給付金引当資産	4,072,570,885	3,998,875,863	73,695,022
特定資産合計	4,126,685,533	4,071,437,016	55,248,517
(3) その他固定資産			
車両	2	2	0
什器備品	694,285	848,570	△ 154,285
その他固定資産合計	694,287	848,572	△ 154,285
固定資産合計	4,227,379,820	4,172,285,588	55,094,232
資産合計	4,516,928,106	4,393,337,789	123,590,317
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,346,869	19,604,889	9,741,980
前受掛金	37,337,400	33,784,500	3,552,900
前受金	30,000	40,000	△ 10,000
預り金	1,948,040	1,060,378	887,662
仮受金	5,600	0	5,600
特定退職給付金未払金	138,557,640	108,667,610	29,890,030
賞与引当金	1,419,656	1,774,304	△ 354,648
流動負債合計	208,645,205	164,931,681	43,713,524
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,205,210	14,411,000	△ 3,205,790
特定退職給付金引当金	3,995,075,676	3,920,111,387	74,964,289
責任準備金引当金	60,487,117	0	60,487,117
固定負債合計	4,066,768,003	3,934,522,387	132,245,616
負債合計	4,275,413,208	4,099,454,068	175,959,140

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	141,514,898	193,883,721	△ 52,368,823
(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)	(120,404,647)	(136,914,629)	(△ 16,509,982)
正味財産合計	241,514,898	293,883,721	△ 52,368,823
負債及び正味財産合計	4,516,928,106	4,393,337,789	123,590,317

貸借対照表内訳表

平成30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	100,103,788	39,605,087	2,067,382	141,776,257
未収掛金	87,460	118,140		205,600
未収金	8,915,469	4,200		8,919,669
特定退職給付金受入未収金	138,557,640			138,557,640
前払金	21,080		68,040	89,120
流動資産合計	247,685,437	39,727,427	2,135,422	289,548,286
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	8,637,383	1,696,418	871,409	11,205,210
減価償却引当資産	3,179,438			3,179,438
永年勤続報奨金引当資産		31,730,000		31,730,000
記念事業引当資産	8,000,000			8,000,000
特定退職給付金引当資産	4,072,570,885			4,072,570,885
特定資産合計	4,092,387,706	33,426,418	871,409	4,126,685,533
(3) その他固定資産				
車両	2			2
什器備品	694,285			694,285
その他固定資産合計	694,287	0	0	694,287
固定資産合計	4,193,081,993	33,426,418	871,409	4,227,379,820
資産合計	4,440,767,430	73,153,845	3,006,831	4,516,928,106
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	20,417,594	8,352,064	577,211	29,346,869
前受掛金	37,335,500	1,900		37,337,400
前受金	30,000			30,000
預り金	1,948,040			1,948,040
仮受金	5,600			5,600
特定退職給付金未払金	138,557,640			138,557,640
賞与引当金	1,277,690	42,590	99,376	1,419,656
流動負債合計	199,572,064	8,396,554	676,587	208,645,205
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,637,383	1,696,418	871,409	11,205,210
特定退職給付金引当金	3,995,075,676			3,995,075,676
責任準備金引当金	60,487,117			60,487,117
固定負債合計	4,064,200,176	1,696,418	871,409	4,066,768,003
負債合計	4,263,772,240	10,092,972	1,547,996	4,275,413,208

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	76,995,190	63,060,873	1,458,835	141,514,898
(うち基本財産への充当額)	()	()	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(88,674,647)	(31,730,000)	()	(120,404,647)
正味財産合計	176,995,190	63,060,873	1,458,835	241,514,898
負債及び正味財産合計	4,440,767,430	73,153,845	3,006,831	4,516,928,106

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,390,000	1,390,000	0
基本財産受取利息	1,390,000	1,390,000	0
受取会費	633,593,500	624,421,100	9,172,400
受取共済会費	633,593,500	624,421,100	9,172,400
受取補助金	62,523,000	67,937,086	△ 5,414,086
受取補助金	62,523,000	67,937,086	△ 5,414,086
受取負担金	6,463,500	6,366,900	96,600
受取受益者負担金	6,463,500	6,366,900	96,600
特定資産運用益	40,320,542	44,162,967	△ 3,842,425
特定退職給付金引当資産運用益	40,320,542	44,162,967	△ 3,842,425
雑収益	7,863,120	8,897,870	△ 1,034,750
雑収益	7,863,120	8,897,870	△ 1,034,750
弔慰金等給付還元金	2,800,000	2,800,000	0
弔慰金等給付還元金	2,800,000	2,800,000	0
退職給付金等時効収益	1,299,270	1,922,450	△ 623,180
退職給付金等時効収益	1,299,270	1,922,450	△ 623,180
引当金取崩額	365,813,084	357,032,155	8,780,929
賞与引当金取崩額	1,774,304	1,731,125	43,179
退職給付引当金取崩額	3,445,990	0	3,445,990
特定退職給付金引当金取崩額	360,592,790	355,301,030	5,291,760
経常収益計	1,122,066,016	1,114,930,528	7,135,488
(2) 経常費用			
事業費	1,163,353,807	1,094,664,916	68,688,891
給付費	113,821,000	123,137,600	△ 9,316,600
保険料	341,960	308,653	33,307
報償費	2,443,317	2,517,034	△ 73,717
需用費	4,395,855	4,204,510	191,345
委託料	18,489,337	20,015,014	△ 1,525,677

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金及び交付金	48,207,374	45,679,321	2,528,053
旅費	0	50,000	△ 50,000
弔慰金給付費	2,800,000	2,800,000	0
退職給付金費用	360,592,790	355,301,030	5,291,760
運用委託費	19,334,887	19,141,520	193,367
役員報酬費	7,691,646	8,172,681	△ 481,035
職員給与費	19,384,362	18,685,980	698,382
賞与	6,814,958	6,587,757	227,201
諸手当	3,389,899	3,271,215	118,684
社会保険料	6,288,286	6,205,116	83,170
臨時職員給	3,253,685	3,064,493	189,192
福利厚生費	147,438	142,682	4,756
退職金掛金	1,132,740	1,123,200	9,540
職員旅費	0	59,652	△ 59,652
役員活動旅費	0	197,676	△ 197,676
印刷製本費	10,828,281	10,084,272	744,009
通信運搬費	8,143,724	8,462,646	△ 318,922
消耗品費	1,654,216	1,753,981	△ 99,765
使用料及び賃借料	16,596,402	17,405,787	△ 809,385
雑役務費	6,654,732	9,106,089	△ 2,451,357
会議費	0	386,366	△ 386,366
備品費	0	987,453	△ 987,453
雑費	0	176,651	△ 176,651
退職給付金	3,204,771	0	3,204,771
賞与引当金繰入額	1,320,280	1,596,874	△ 276,594
退職給付引当金繰入額	223,386	196,479	26,907
特定退職給付金引当金繰入額	435,557,079	423,688,899	11,868,180
責任準備金引当金繰入額	60,487,117	0	60,487,117
減価償却費	154,285	154,285	0
管理費	10,746,032	10,983,774	△ 237,742
役員報酬費	1,357,347	908,073	449,274
職員給与費	1,459,038	2,076,220	△ 617,182
賞与	512,953	731,974	△ 219,021
諸手当	255,156	363,469	△ 108,313
社会保険料	621,911	689,461	△ 67,550
臨時職員給	244,902	340,499	△ 95,597
福利厚生費	11,098	15,854	△ 4,756
退職金掛金	85,260	124,800	△ 39,540
職員旅費	76,880	6,628	70,252
役員活動旅費	203,740	21,964	181,776
印刷製本費	815,031	1,260,764	△ 445,733

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	615,996	995,092	△ 379,096
消耗品費	132,215	304,058	△ 171,843
使用料及び賃借料	668,553	1,056,314	△ 387,761
雑役務費	2,357,344	1,443,799	913,545
会議費	283,446	42,930	240,516
備品費	154,440	355,975	△ 201,535
報償費	334,800	6,500	328,300
雑費	198,513	40,139	158,374
退職給付金	241,219	0	241,219
賞与引当金繰入額	99,376	177,430	△ 78,054
退職給付引当金繰入額	16,814	21,831	△ 5,017
経常費用計	1,174,099,839	1,105,648,690	68,451,149
当期経常増減額	△ 52,033,823	9,281,838	△ 61,315,661
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	335,000	17,000	318,000
前期損益修正損	335,000	17,000	318,000
経常外費用計	335,000	17,000	318,000
当期経常外増減額	△ 335,000	△ 17,000	△ 318,000
当期一般正味財産増減額	△ 52,368,823	9,264,838	△ 61,633,661
一般正味財産期首残高	193,883,721	184,618,883	9,264,838
一般正味財産期末残高	141,514,898	193,883,721	△ 52,368,823
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	241,514,898	293,883,721	△ 52,368,823

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	102,545,056	392,920,000	0	495,465,056	130,563,944	7,564,500	0	138,128,444	0	633,593,500
受取共済会費	102,545,056	392,920,000		495,465,056	130,563,944	7,564,500		138,128,444		633,593,500
受取補助金	20,966,400	29,243,000	0	50,209,400	998,400	1,331,200	0	2,329,600	9,984,000	62,523,000
受取補助金	20,966,400	29,243,000		50,209,400	998,400	1,331,200		2,329,600	9,984,000	62,523,000
受取負担金	6,463,500	0	0	6,463,500	0	0	0	0	0	6,463,500
受取受益者負担金	6,463,500			6,463,500				0		6,463,500
特定資産運用益	0	40,320,542	0	40,320,542	0	0	0	0	0	40,320,542
特定退職給付金引当資産 運用益		40,320,542		40,320,542				0		40,320,542
雑収益	3,177,478	1,312,119	0	4,489,597	896,211	2,477,312	0	3,373,523	0	7,863,120
雑収益	3,177,478	1,312,119		4,489,597	896,211	2,477,312		3,373,523		7,863,120
弔慰金等給付還元金	0	0	0	0	0	2,800,000	0	2,800,000	0	2,800,000
弔慰金等給付還元金				0		2,800,000		2,800,000		2,800,000
退職給付金等時効収益	0	1,299,270	0	1,299,270	0	0	0	0	0	1,299,270
退職給付金等時効収益		1,299,270		1,299,270				0		1,299,270
引当金取崩額	2,957,269	362,230,876	0	365,188,145	109,729	96,561	0	206,290	418,649	365,813,084
賞与引当金取崩額	855,215	638,749		1,493,964	40,809	62,101		102,910	177,430	1,774,304
退職給付引当金取崩額	2,102,054	999,337		3,101,391	68,920	34,460		103,380	241,219	3,445,990

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取崩額		360,592,790		360,592,790				0		360,592,790
經常収益計	137,499,703	827,325,807	0	964,825,510	132,568,284	14,269,573	0	146,837,857	10,402,649	1,122,066,016
(2) 經常費用										
事業費	145,424,662	888,693,787	0	1,034,118,449	116,471,347	12,764,011	0	129,235,358	0	1,163,353,807
給付費				0	113,821,000			113,821,000		113,821,000
保険料	341,960			341,960				0		341,960
報償費	2,443,317			2,443,317				0		2,443,317
需用費	4,395,855			4,395,855				0		4,395,855
委託料	18,489,337			18,489,337				0		18,489,337
負担金及び交付金	48,207,374			48,207,374				0		48,207,374
弔慰金給付費				0		2,800,000		2,800,000		2,800,000
退職給付金費用		360,592,790		360,592,790				0		360,592,790
運用委託費		10,862,983		10,862,983		8,471,904		8,471,904		19,334,887
役員報酬費	5,519,889	1,900,287		7,420,176	180,984	90,486		271,470		7,691,646
職員給与費	12,714,474	6,044,586		18,759,060	416,868	208,434		625,302		19,384,362
賞与	4,470,027	2,125,094		6,595,121	146,558	73,279		219,837		6,814,958
諸手当	2,223,482	1,057,066		3,280,548	72,902	36,449		109,351		3,389,899
社会保険料	4,215,220	1,865,756		6,080,976	138,206	69,104		207,310		6,288,286
臨時職員給	2,134,135	1,014,590		3,148,725	69,971	34,989		104,960		3,253,685
福利厚生費	96,707	45,975		142,682	3,171	1,585		4,756		147,438
退職金掛金	742,980	353,220		1,096,200	24,360	12,180		36,540		1,132,740
印刷製本費	8,732,484	1,455,417		10,187,901	407,516	232,864		640,380		10,828,281
通信運搬費	6,567,544	1,094,603		7,662,147	306,488	175,089		481,577		8,143,724
消耗品費	1,334,050	222,343		1,556,393	62,253	35,570		97,823		1,654,216
使用料及び賃借料	14,160,245	1,639,733		15,799,978	468,500	327,924		796,424		16,596,402
雑役務費	5,366,731	894,453		6,261,184	250,453	143,095		393,548		6,654,732
退職給付金	2,102,054	999,337		3,101,391	68,920	34,460		103,380		3,204,771
賞与引当金繰入額	865,990	411,700		1,277,690	28,393	14,197		42,590		1,320,280
退職給付引当金繰入額	146,522	69,658		216,180	4,804	2,402		7,206		223,386
特定退職給付金引当金繰入額		435,557,079		435,557,079				0		435,557,079
責任準備金引当金繰入額		60,487,117		60,487,117				0		60,487,117
減価償却費	154,285			154,285				0		154,285

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		
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,746,032	10,746,032
役員報酬費				0				0	1,357,347	1,357,347
職員給与費				0				0	1,459,038	1,459,038
賞与				0				0	512,953	512,953
諸手当				0				0	255,156	255,156
社会保険料				0				0	621,911	621,911
臨時職員給				0				0	244,902	244,902
福利厚生費				0				0	11,098	11,098
退職金掛金				0				0	85,260	85,260
職員旅費				0				0	76,880	76,880
役員活動旅費				0				0	203,740	203,740
印刷製本費				0				0	815,031	815,031
通信運搬費				0				0	615,996	615,996
消耗品費				0				0	132,215	132,215
使用料及び賃借料				0				0	668,553	668,553
雑役務費				0				0	2,357,344	2,357,344
会議費				0				0	283,446	283,446
備品費				0				0	154,440	154,440
報償費				0				0	334,800	334,800
雑費				0				0	198,513	198,513
退職給付金				0				0	241,219	241,219
賞与引当金繰入額				0				0	99,376	99,376
退職給付引当金繰入額				0				0	16,814	16,814
經常費用計	145,424,662	888,693,787	0	1,034,118,449	116,471,347	12,764,011	0	129,235,358	10,746,032	1,174,099,839
当期經常増減額	△ 7,924,959	△ 61,367,980	0	△ 69,292,939	16,096,937	1,505,562	0	17,602,499	△ 343,383	△ 52,033,823
2. 經常外増減の部										
(1) 經常外収益										
經常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用										
雑損失	202,800	0	0	202,800	132,200	0	0	132,200	0	335,000
雑損失				0				0		0
前期損益修正損	202,800			202,800	132,200			132,200		335,000

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		
經常外費用計	202,800	0	0	202,800	132,200	0	0	132,200	0	335,000
当期經常外増減額	△ 202,800	0	0	△ 202,800	△ 132,200	0	0	△ 132,200	0	△ 335,000
他会計振替額	5,761,894	2,376,375		8,138,269	△ 7,444,439	△ 693,830		△ 8,138,269		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,365,865	△ 58,991,605	0	△ 61,357,470	8,520,298	811,732	0	9,332,030	△ 343,383	△ 52,368,823
一般正味財産期首残高	89,728	65,041,130	73,221,802	138,352,660	30,703,679	4,154,439	18,870,725	53,728,843	1,802,218	193,883,721
一般正味財産期末残高	△ 2,276,137	6,049,525	73,221,802	76,995,190	39,223,977	4,966,171	18,870,725	63,060,873	1,458,835	141,514,898
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	97,723,863	6,049,525	73,221,802	176,995,190	39,223,977	4,966,171	18,870,725	63,060,873	1,458,835	241,514,898

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 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 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。

(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	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	14,411,000	240,200	3,445,990	11,205,210
減価償却引当資産	3,025,153	154,285	0	3,179,438
永年勤続報奨金引当資産	49,125,000	31,730,000	49,125,000	31,730,000
記念事業引当資産	6,000,000	2,000,000		8,000,000
特定退職給付金引当資産	3,998,875,863	434,287,812	360,592,790	4,072,570,885
小 計	4,071,437,016	468,412,297	413,163,780	4,126,685,533
合 計	4,171,437,016	468,412,297	413,163,780	4,226,685,533

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	11,205,210	—	—	(11,205,210)
	減価償却引当資産	3,179,438	—	(3,179,438)	—
	永年勤続報奨金引当資産	31,730,000	—	(31,730,000)	—
	記念事業引当資産	8,000,000	—	(8,000,000)	—
	特定退職給付金引当資産	4,072,570,885	—	(77,495,209)	(3,995,075,676)
	小 計	4,126,685,533	—	(120,404,647)	(4,006,280,886)
	合 計	4,226,685,533	(100,000,000)	(120,404,647)	(4,006,280,886)

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
	什器備品	1,080,000	385,715	694,285
	合 計	3,083,540	2,389,253	694,287

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297回利付国債	90,000,000	90,999,000	999,000
第305回利付国債	10,000,000	10,247,000	247,000
第326回利付国債	175,000,000	181,702,500	6,702,500
第346回利付国債	31,092,070	31,347,024	254,954
兵庫県市町共同公募債	9,997,000	10,016,994	19,994
合 計	316,089,070	324,312,518	8,223,448

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	33,280,000	33,280,000	0	—
退職金共済事 業助成事業費 補助金	姫路市	0	29,243,000	29,243,000	0	—
合 計		0	62,523,000	62,523,000	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	14,411,000	240,200	3,445,990	11,205,210
	減価償却引当資産	3,025,153	154,285	0	3,179,438
	永年勤続報奨金引当資産	49,125,000	31,730,000	49,125,000	31,730,000
	記念事業引当資産	6,000,000	2,000,000	0	8,000,000
	特定退職給付金引当資産	3,998,875,863	434,287,812	360,592,790	4,072,570,885
	特定資産計	4,071,437,016	468,412,297	413,163,780	4,126,685,533

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	1,774,304	1,419,656	1,774,304	0	1,419,656
退職給付引当金	14,411,000	240,200	3,445,990	0	11,205,210
特定退職給付金引当金	3,920,111,387	435,557,079	360,592,790	0	3,995,075,676
責任準備金引当金	0	60,487,117	0	0	60,487,117

財 産 目 録

平成30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	運転資金	52,929,495 88,811,666 35,096
未収掛金		加入事業所会費	205,600
未収金		掛金返戻金、他会計振替額等	8,919,669
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	138,557,640
前払金		レクリエーション保険暫定保険料等	89,120
流動資産合計			289,548,286
(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	11,205,210
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	3,179,438
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	31,730,000
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	8,000,000
特定退職給付金引当資産	太陽生命保険 第326回利付国債 第346回利付国債 兵庫県市町共同公募債 普通預金 三井住友銀行	退職金共済事業加入者の退職に備えたもの	3,854,139,876 175,000,000 31,092,070 9,997,000 2,341,939
その他固定資産 車両	2台	業務運営に使用	2
什器備品	草刈り機、管理機各1台	きょうさいスポーツ広場の整備に使用	694,285
固定資産合計			4,227,379,820
資 産 合 計			4,516,928,106

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、 他会計振替額	29,346,869
前受掛金		翌年度の会費等	37,337,400
前受金		翌年度のガイドブック掲載 料	30,000
預り金		社会保険料個人負担額等	1,948,040
仮受金		他会計のガイドブック掲載 料	5,600
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	138,557,640
賞与引当金		次期賞与の内、当期に発 生している見込み額	1,419,656
流動負債合計			208,645,205
(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	11,205,210
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	3,995,075,676
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	60,487,117
固定負債合計			4,066,768,003
負債合計			4,275,413,208
正味財産			241,514,898

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			