

令和元年度

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2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	117,046,790	128,104,417	△ 11,057,627
未収掛金	297,600	121,400	176,200
未収金	741,751	1,661,120	△ 919,369
特定退職給付金受入未収金	271,869,460	199,416,630	72,452,830
前払金	851,000	883,763	△ 32,763
流動資産合計	390,806,601	330,187,330	60,619,271
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	12,406,883	11,853,220	553,663
減価償却引当資産	4,614,283	4,459,998	154,285
永年勤続報奨金引当資産	49,015,000	40,685,000	8,330,000
記念事業引当資産	17,000,000	15,000,000	2,000,000
特定退職給付金引当資産	4,138,047,344	4,116,126,407	21,920,937
特定資産合計	4,221,083,510	4,188,124,625	32,958,885
(3) その他固定資産			
車両	2	2	0
什器備品	385,715	540,000	△ 154,285
その他固定資産合計	385,717	540,002	△ 154,285
固定資産合計	4,321,469,227	4,288,664,627	32,804,600
資産合計	4,712,275,828	4,618,851,957	93,423,871
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	13,208,930	17,255,343	△ 4,046,413
前受掛金	36,418,200	37,923,500	△ 1,505,300
前受金	0	30,000	△ 30,000
預り金	927,128	1,878,577	△ 951,449
仮受金	5,000	0	5,000
特定退職給付金未払金	271,869,460	199,416,630	72,452,830
賞与引当金	2,132,000	1,766,332	365,668
流動負債合計	324,560,718	258,270,382	66,290,336
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,406,883	11,853,220	553,663
特定退職給付金引当金	3,963,059,100	3,948,219,041	14,840,059
責任準備金引当金	62,363,126	61,666,238	696,888
固定負債合計	4,037,829,109	4,021,738,499	16,090,610
負債合計	4,362,389,827	4,280,008,881	82,380,946

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	249,886,001	238,843,076	11,042,925
(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)	( 245,617,527 )	( 228,052,364 )	( 17,565,163 )
正味財産合計	349,886,001	338,843,076	11,042,925
負債及び正味財産合計	4,712,275,828	4,618,851,957	93,423,871

# 貸借対照表内訳表

令和2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	62,805,314	50,610,876	3,630,600	117,046,790
未収掛金	128,008	169,592		297,600
未収金	741,751			741,751
特定退職給付金受入未収金	271,869,460			271,869,460
前払金	851,000			851,000
流動資産合計	336,395,533	50,780,468	3,630,600	390,806,601
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
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
<b>(2) 特定資産</b>				
退職給付引当資産	9,672,585	1,732,468	1,001,830	12,406,883
減価償却引当資産	4,614,283			4,614,283
永年勤続報奨金引当資産		49,015,000		49,015,000
記念事業引当資産	17,000,000			17,000,000
特定退職給付金引当資産	4,138,047,344			4,138,047,344
特定資産合計	4,169,334,212	50,747,468	1,001,830	4,221,083,510
<b>(3) その他固定資産</b>				
車両	2			2
什器備品	385,715			385,715
その他固定資産合計	385,717	0	0	385,717
固定資産合計	4,269,719,929	50,747,468	1,001,830	4,321,469,227
<b>資産合計</b>	<b>4,606,115,462</b>	<b>101,527,936</b>	<b>4,632,430</b>	<b>4,712,275,828</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	12,380,206	613,023	215,701	13,208,930
前受掛金	36,418,000	200		36,418,200
預り金	927,128			927,128
仮受金	5,000			5,000
特定退職給付金未払金	271,869,460			271,869,460
賞与引当金	1,940,120	63,960	127,920	2,132,000
流動負債合計	323,539,914	677,183	343,621	324,560,718
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	9,672,585	1,732,468	1,001,830	12,406,883
特定退職給付金引当金	3,963,059,100			3,963,059,100
責任準備金引当金	62,363,126			62,363,126
固定負債合計	4,035,094,811	1,732,468	1,001,830	4,037,829,109
<b>負債合計</b>	<b>4,358,634,725</b>	<b>2,409,651</b>	<b>1,345,451</b>	<b>4,362,389,827</b>

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	147,480,737	99,118,285	3,286,979	249,886,001
(うち基本財産への充当額)	(            )	(            )	(            )	(            0 )
(うち特定資産への充当額)	( 196,602,527 )	( 49,015,000 )	(            )	( 245,617,527 )
正味財産合計	247,480,737	99,118,285	3,286,979	349,886,001
負債及び正味財産合計	4,606,115,462	101,527,936	4,632,430	4,712,275,828

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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>211,617</b>	<b>1,390,000</b>	<b>△ 1,178,383</b>
基本財産受取利息	211,617	1,390,000	△ 1,178,383
<b>受取会費</b>	<b>634,317,400</b>	<b>634,891,400</b>	<b>△ 574,000</b>
受取共済会費	634,317,400	634,891,400	△ 574,000
<b>受取補助金</b>	<b>62,245,000</b>	<b>62,197,000</b>	<b>48,000</b>
受取補助金	62,245,000	62,197,000	48,000
<b>受取負担金</b>	<b>6,049,200</b>	<b>5,884,000</b>	<b>165,200</b>
受取受益者負担金	6,049,200	5,884,000	165,200
<b>特定資産運用益</b>	<b>42,392,567</b>	<b>41,224,072</b>	<b>1,168,495</b>
特定退職給付金引当資産運用益	42,392,567	41,224,072	1,168,495
<b>雑収益</b>	<b>6,815,827</b>	<b>6,850,137</b>	<b>△ 34,310</b>
雑収益	6,815,827	6,850,137	△ 34,310
<b>弔慰金等給付還元金</b>	<b>4,800,000</b>	<b>400,000</b>	<b>4,400,000</b>
弔慰金等給付還元金	4,800,000	400,000	4,400,000
<b>退職給付金等時効収益</b>	<b>2,141,610</b>	<b>437,760</b>	<b>1,703,850</b>
退職給付金等時効収益	2,141,610	437,760	1,703,850
<b>引当金取崩額</b>	<b>417,302,572</b>	<b>392,798,966</b>	<b>24,503,606</b>
賞与引当金取崩額	1,766,332	1,419,656	346,676
特定退職給付金引当金取崩額	415,536,240	391,379,310	24,156,930
<b>経常収益計</b>	<b>1,176,275,793</b>	<b>1,146,073,335</b>	<b>30,202,458</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>1,155,747,846</b>	<b>1,039,686,897</b>	<b>116,060,949</b>
給付費	108,020,000	118,054,000	△ 10,034,000
保険料	219,141	233,326	△ 14,185
報償費	2,830,935	2,321,426	509,509
需用費	4,303,049	4,355,867	△ 52,818
委託料	22,146,132	18,076,903	4,069,229
負担金及び交付金	53,714,418	49,803,571	3,910,847

科 目	当年度	前年度	増 減
備品費	165,000	0	165,000
弔慰金給付費	4,800,000	400,000	4,400,000
退職給付金費用	415,536,240	391,379,310	24,156,930
運用委託費	19,736,196	19,464,513	271,683
役員報酬費	7,729,932	7,729,950	△ 18
職員給与費	19,636,277	20,993,673	△ 1,357,396
賞与	6,365,571	5,970,414	395,157
諸手当	2,341,176	2,461,862	△ 120,686
社会保険料	6,637,255	6,428,340	208,915
臨時職員給	3,186,123	2,826,404	359,719
福利厚生費	161,699	147,956	13,743
退職金掛金	924,960	842,240	82,720
印刷製本費	10,989,408	9,604,237	1,385,171
通信運搬費	7,664,714	7,112,296	552,418
消耗品費	1,348,848	1,085,375	263,473
使用料及び賃借料	16,500,277	15,963,819	536,458
雑役務費	7,038,499	6,523,144	515,355
賞与引当金繰入額	2,004,080	1,501,382	502,698
退職給付引当金繰入額	520,444	550,808	△ 30,364
特定退職給付金引当金繰入額	430,376,299	344,522,675	85,853,624
責任準備金引当金繰入額	696,888	1,179,121	△ 482,233
減価償却費	154,285	154,285	0
<b>管理費</b>	<b>9,482,422</b>	<b>9,021,760</b>	<b>460,662</b>
役員報酬費	1,364,112	1,364,106	6
職員給与費	1,253,377	1,340,025	△ 86,648
賞与	406,313	381,090	25,223
諸手当	149,435	157,141	△ 7,706
社会保険料	423,650	410,320	13,330
臨時職員給	203,373	180,411	22,962
福利厚生費	10,321	9,444	877
退職金掛金	59,040	53,760	5,280
職員旅費	115,560	163,000	△ 47,440
役員活動旅費	215,180	224,560	△ 9,380
印刷製本費	701,452	613,031	88,421
通信運搬費	508,900	464,462	44,438
消耗品費	86,093	69,280	16,813
使用料及び賃借料	551,167	552,803	△ 1,636
雑役務費	2,052,058	1,895,913	156,145
会議費	165,078	271,674	△ 106,596
報償費	845,000	344,600	500,400
雑費	211,174	163,988	47,186

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	127,920	264,950	△ 137,030
退職給付引当金繰入額	33,219	97,202	△ 63,983
経常費用計	1,165,230,268	1,048,708,657	116,521,611
当期経常増減額	11,045,525	97,364,678	△ 86,319,153
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	2,600	36,500	△ 33,900
前期損益修正損	2,600	36,500	△ 33,900
経常外費用計	2,600	36,500	△ 33,900
当期経常外増減額	△ 2,600	△ 36,500	33,900
当期一般正味財産増減額	11,042,925	97,328,178	△ 86,285,253
一般正味財産期首残高	238,843,076	141,514,898	97,328,178
一般正味財産期末残高	249,886,001	238,843,076	11,042,925
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	349,886,001	338,843,076	11,042,925

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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										
<b>基本財産運用益</b>	211,617	0	0	211,617	0	0	0	0	0	211,617
基本財産受取利息	211,617			211,617				0		211,617
<b>受取会費</b>	92,255,900	392,950,000	0	485,205,900	141,466,600	7,644,900	0	149,111,500	0	634,317,400
受取共済会費	92,255,900	392,950,000		485,205,900	141,466,600	7,644,900		149,111,500		634,317,400
<b>受取補助金</b>	20,966,400	28,965,000	0	49,931,400	998,400	1,331,200	0	2,329,600	9,984,000	62,245,000
受取補助金	20,966,400	28,965,000		49,931,400	998,400	1,331,200		2,329,600	9,984,000	62,245,000
<b>受取負担金</b>	6,049,200	0	0	6,049,200	0	0	0	0	0	6,049,200
受取受益者負担金	6,049,200			6,049,200				0		6,049,200
<b>特定資産運用益</b>	0	42,392,567	0	42,392,567	0	0	0	0	0	42,392,567
特定退職給付金引当資産 運用益		42,392,567		42,392,567				0		42,392,567
<b>雑収益</b>	1,619,794	70,058	0	1,689,852	1,667,504	3,458,471	0	5,125,975	0	6,815,827
雑収益	1,619,794	70,058		1,689,852	1,667,504	3,458,471		5,125,975		6,815,827
<b>弔慰金等給付還元金</b>	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
<b>退職給付金等時効収益</b>	0	2,141,610	0	2,141,610	0	0	0	0	0	2,141,610
退職給付金等時効収益		2,141,610		2,141,610				0		2,141,610
<b>引当金取崩額</b>	1,077,462	415,907,170	0	416,984,632	35,327	17,663	0	52,990	264,950	417,302,572
賞与引当金取崩額	1,077,462	370,930		1,448,392	35,327	17,663		52,990	264,950	1,766,332
特定退職給付金引当金取 崩額		415,536,240		415,536,240				0		415,536,240
<b>経常収益計</b>	122,180,373	882,426,405	0	1,004,606,778	144,167,831	17,252,234	0	161,420,065	10,248,950	1,176,275,793
(2) 経常費用										
<b>事業費</b>	149,244,761	879,514,351	0	1,028,759,112	110,405,361	16,583,373	0	126,988,734	0	1,155,747,846
給付費				0	108,020,000			108,020,000		108,020,000
保険料	219,141			219,141				0		219,141
報償費	2,830,935			2,830,935				0		2,830,935
需用費	4,303,049			4,303,049				0		4,303,049
委託料	22,146,132			22,146,132				0		22,146,132
負担金及び交付金	53,714,418			53,714,418				0		53,714,418
備品費	165,000			165,000				0		165,000
弔慰金給付費				0		4,800,000		4,800,000		4,800,000
退職給付金費用		415,536,240		415,536,240				0		415,536,240
運用委託費		11,174,020		11,174,020		8,562,176		8,562,176		19,736,196
役員報酬費	5,547,360	1,909,752		7,457,112	181,884	90,936		272,820		7,729,932
職員給与費	12,533,794	6,475,793		19,009,587	417,796	208,894		626,690		19,636,277
賞与	4,063,131	2,099,284		6,162,415	135,438	67,718		203,156		6,365,571
諸手当	1,494,367	772,091		2,266,458	49,812	24,906		74,718		2,341,176
社会保険料	4,236,546	2,188,887		6,425,433	141,217	70,605		211,822		6,637,255
臨時職員給	2,033,693	1,050,746		3,084,439	67,791	33,893		101,684		3,186,123
福利厚生費	103,213	53,326		156,539	3,440	1,720		5,160		161,699
退職金掛金	590,400	305,040		895,440	19,680	9,840		29,520		924,960
印刷製本費	8,768,146	1,519,815		10,287,961	409,180	292,267		701,447		10,989,408
通信運搬費	6,114,604	1,060,610		7,175,214	285,551	203,949		489,500		7,664,714
消耗品費	1,076,211	186,543		1,262,754	50,225	35,869		86,094		1,348,848
使用料及び賃借料	12,908,273	1,909,650		14,817,923	318,325	1,364,029		1,682,354		16,500,277
雑役務費	4,630,665	1,366,811		5,997,476	251,309	789,714		1,041,023		7,038,499
賞与引当金繰入額	1,279,200	660,920		1,940,120	42,640	21,320		63,960		2,004,080
退職給付引当金繰入額	332,198	171,636		503,834	11,073	5,537		16,610		520,444
特定退職給付金引当金繰 入額		430,376,299		430,376,299				0		430,376,299
責任準備金引当金繰入額		696,888		696,888				0		696,888
減価償却費	154,285			154,285				0		154,285
<b>管理費</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	9,482,422	9,482,422
役員報酬費				0				0	1,364,112	1,364,112
職員給与費				0				0	1,253,377	1,253,377
賞与				0				0	406,313	406,313
諸手当				0				0	149,435	149,435
社会保険料				0				0	423,650	423,650
臨時職員給				0				0	203,373	203,373
福利厚生費				0				0	10,321	10,321
退職金掛金				0				0	59,040	59,040
職員旅費				0				0	115,560	115,560
役員活動旅費				0				0	215,180	215,180
印刷製本費				0				0	701,452	701,452
通信運搬費				0				0	508,900	508,900
消耗品費				0				0	86,093	86,093

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		
使用料及び賃借料				0				0	551,167	551,167
雑役務費				0				0	2,052,058	2,052,058
会議費				0				0	165,078	165,078
報償費				0				0	845,000	845,000
雑費				0				0	211,174	211,174
賞与引当金繰入額				0				0	127,920	127,920
退職給付引当金繰入額				0				0	33,219	33,219
経常費用計	149,244,761	879,514,351	0	1,028,759,112	110,405,361	16,583,373	0	126,988,734	9,482,422	1,165,230,268
当期経常増減額	△ 27,064,388	2,912,054	0	△ 24,152,334	33,762,470	668,861	0	34,431,331	766,528	11,045,525
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										
雑損失	1,100	0	0	1,100	1,400	100	0	1,500	0	2,600
前期損益修正損	1,100			1,100	1,400	100		1,500		2,600
経常外費用計	1,100	0	0	1,100	1,400	100	0	1,500	0	2,600
当期経常外増減額	△ 1,100	0	0	△ 1,100	△ 1,400	△ 100	0	△ 1,500	0	△ 2,600
他会計振替額	16,693,971			16,693,971	△ 16,427,620	△ 266,351		△ 16,693,971		0
当期一般正味財産増減額	△ 10,371,517	2,912,054	0	△ 7,459,463	17,333,450	402,410	0	17,735,860	766,528	11,042,925
一般正味財産期首残高	△ 12,960,584	94,678,982	73,221,802	154,940,200	56,383,720	6,127,980	18,870,725	81,382,425	2,520,451	238,843,076
一般正味財産期末残高	△ 23,332,101	97,591,036	73,221,802	147,480,737	73,717,170	6,530,390	18,870,725	99,118,285	3,286,979	249,886,001
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	76,667,899	97,591,036	73,221,802	247,480,737	73,717,170	6,530,390	18,870,725	99,118,285	3,286,979	349,886,001

## 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	10,000,000	90,000,000
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	100,000,000	10,000,000	10,000,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,853,220	553,663	0	12,406,883
減価償却引当資産	4,459,998	154,285	0	4,614,283
永年勤続報奨金引当資産	40,685,000	64,587,000	56,257,000	49,015,000
記念事業引当資産	15,000,000	2,000,000		17,000,000
特定退職給付金引当資産	4,116,126,407	437,457,177	415,536,240	4,138,047,344
小 計	4,188,124,625	504,752,125	471,793,240	4,221,083,510
合 計	4,288,124,625	514,752,125	481,793,240	4,321,083,510

### 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	12,406,883	—	—	( 12,406,883 )
減価償却引当資産	4,614,283	—	( 4,614,283 )	—
永年勤続報奨金引当資産	49,015,000	—	( 49,015,000 )	—
記念事業引当資産	17,000,000	—	( 17,000,000 )	—
特定退職給付金引当資産	4,138,047,344	—	( 174,988,244 )	( 3,963,059,100 )
小 計	4,221,083,510	—	( 245,617,527 )	( 3,975,465,983 )
合 計	4,321,083,510	( 100,000,000 )	( 245,617,527 )	( 3,975,465,983 )

### 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	694,285	385,715
合 計	3,083,540	2,697,823	385,717

### 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	91,260,000	1,260,000
第326回利付国債	175,000,000	179,007,500	4,007,500
第346回利付国債	31,092,070	31,520,800	428,730
兵庫県市町共同公募債	9,997,000	10,001,000	4,000
合 計	306,089,070	311,789,300	5,700,230

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	28,965,000	28,965,000	0	—
合 計		0	62,245,000	62,245,000	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	10,000,000	90,000,000
	定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
	基本財産計	100,000,000	10,000,000	10,000,000	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	11,853,220	553,663	0	12,406,883
	減価償却引当資産	4,459,998	154,285	0	4,614,283
	永年勤続報奨金引当資産	40,685,000	64,587,000	56,257,000	49,015,000
	記念事業引当資産	15,000,000	2,000,000	0	17,000,000
	特定退職給付金引当資産	4,116,126,407	437,457,177	415,536,240	4,138,047,344
	特定資産計	4,188,124,625	504,752,125	471,793,240	4,221,083,510

### 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	1,766,332	2,132,000	1,766,332	0	2,132,000
退職給付引当金	11,853,220	553,663	0	0	12,406,883
特定退職給付金引当金	3,948,219,041	430,376,299	415,536,240	0	3,963,059,100
責任準備金引当金	61,666,238	696,888	0	0	62,363,126

# 財 産 目 録

令和2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	運転資金		
		三井住友銀行		53,666,316	
		姫路信用金庫		63,321,612	
		りそな銀行		32,792	
	中国銀行	26,070			
	未収掛金		加入事業所会費	297,600	
未収金		掛金返戻金、他会計振替額等	741,751		
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	271,869,460		
前払金		レクリエーション保険暫定保険料等	851,000		
流動資産合計				390,806,601	
(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		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	12,406,883
		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	4,614,283
		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	49,015,000
		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	17,000,000
		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	3,919,616,335
			第326回利付国債		175,000,000
		第346回利付国債		31,092,070	
		兵庫県市町共同公募債		9,997,000	
		普通預金 三井住友銀行		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	385,715
	固定資産合計				4,321,469,227
資 産 合 計				4,712,275,828	

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	13,208,930
	前受掛金		翌年度の会費等	36,418,200
	預り金		社会保険料個人負担額等	927,128
	仮受金		スポーツクラブキャンセル 還付金等	5,000
	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	271,869,460
	賞与引当金		次期賞与の内、当期に発 生している見込み額	2,132,000
流動負債合計				324,560,718
(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	12,406,883
	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	3,963,059,100
	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	62,363,126
固定負債合計				4,037,829,109
負債合計				4,362,389,827
正味財産				349,886,001

#### 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			