

令和2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3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	107,835,598	117,046,790	△ 9,211,192
未収掛金	93,800	297,600	△ 203,800
未収金	556,542	741,751	△ 185,209
特定退職給付金受入未収金	259,968,240	271,869,460	△ 11,901,220
前払金	850,500	851,000	△ 500
流動資産合計	369,304,680	390,806,601	△ 21,501,921
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	14,651,882	12,406,883	2,244,999
減価償却引当資産	2,598,570	4,614,283	△ 2,015,713
永年勤続報奨金引当資産	56,869,000	49,015,000	7,854,000
記念事業引当資産	19,000,000	17,000,000	2,000,000
特定退職給付金引当資産	4,269,005,081	4,138,047,344	130,957,737
特定資産合計	4,362,124,533	4,221,083,510	141,041,023
(3) その他固定資産			
車両	2,170,000	2	2,169,998
什器備品	231,430	385,715	△ 154,285
その他固定資産合計	2,401,430	385,717	2,015,713
固定資産合計	4,464,525,963	4,321,469,227	143,056,736
資産合計	4,833,830,643	4,712,275,828	121,554,815
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,938,365	13,208,930	8,729,435
前受掛金	37,102,900	36,418,200	684,700
預り金	1,058,457	927,128	131,329
仮受金	110,000	5,000	105,000
特定退職給付金未払金	259,968,240	271,869,460	△ 11,901,220
賞与引当金	2,577,000	2,132,000	445,000
流動負債合計	322,754,962	324,560,718	△ 1,805,756
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,651,882	12,406,883	2,244,999
特定退職給付金引当金	4,090,279,130	3,963,059,100	127,220,030
責任準備金引当金	62,713,861	62,363,126	350,735
固定負債合計	4,167,644,873	4,037,829,109	129,815,764
負債合計	4,490,399,835	4,362,389,827	128,010,008

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	243,430,808	249,886,001	△ 6,455,193
(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)	( 257,193,521 )	( 245,617,527 )	( 11,575,994 )
正味財産合計	343,430,808	349,886,001	△ 6,455,193
負債及び正味財産合計	4,833,830,643	4,712,275,828	121,554,815

# 貸借対照表内訳表

令和3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	56,651,100	46,649,007	4,535,491	107,835,598
未収掛金	38,900	54,900		93,800
未収金	556,542			556,542
特定退職給付金受入未収金	259,968,240			259,968,240
前払金	850,500			850,500
流動資産合計	318,065,282	46,703,907	4,535,491	369,304,680
<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	11,715,534	1,799,818	1,136,530	14,651,882
減価償却引当資産	2,598,570			2,598,570
永年勤続報奨金引当資産		56,869,000		56,869,000
記念事業引当資産	19,000,000			19,000,000
特定退職給付金引当資産	4,269,005,081			4,269,005,081
特定資産合計	4,302,319,185	58,668,818	1,136,530	4,362,124,533
<b>(3) その他固定資産</b>				
車両	2,170,000			2,170,000
什器備品	231,430			231,430
その他固定資産合計	2,401,430	0	0	2,401,430
固定資産合計	4,404,720,615	58,668,818	1,136,530	4,464,525,963
<b>資産合計</b>	<b>4,722,785,897</b>	<b>105,372,725</b>	<b>5,672,021</b>	<b>4,833,830,643</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	21,069,020	664,946	204,399	21,938,365
前受掛金	37,102,000	900		37,102,900
預り金	1,058,457			1,058,457
仮受金	110,000			110,000
特定退職給付金未払金	259,968,240			259,968,240
賞与引当金	2,345,070	77,310	154,620	2,577,000
流動負債合計	321,652,787	743,156	359,019	322,754,962
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	11,715,534	1,799,818	1,136,530	14,651,882
特定退職給付金引当金	4,090,279,130			4,090,279,130
責任準備金引当金	62,713,861			62,713,861
固定負債合計	4,164,708,525	1,799,818	1,136,530	4,167,644,873
<b>負債合計</b>	<b>4,486,361,312</b>	<b>2,542,974</b>	<b>1,495,549</b>	<b>4,490,399,835</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	136,424,585	102,829,751	4,176,472	243,430,808
(うち基本財産への充当額)	(            )	(            )	(            )	(            0 )
(うち特定資産への充当額)	( 200,324,521 )	( 56,869,000 )	(            )	( 257,193,521 )
正味財産合計	236,424,585	102,829,751	4,176,472	343,430,808
負債及び正味財産合計	4,722,785,897	105,372,725	5,672,021	4,833,830,643

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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>91,002</b>	<b>211,617</b>	<b>△ 120,615</b>
基本財産受取利息	91,002	211,617	△ 120,615
<b>受取会費</b>	<b>616,889,200</b>	<b>634,317,400</b>	<b>△ 17,428,200</b>
受取共済会費	616,889,200	634,317,400	△ 17,428,200
<b>受取補助金</b>	<b>63,116,000</b>	<b>62,245,000</b>	<b>871,000</b>
受取補助金	63,116,000	62,245,000	871,000
<b>受取負担金</b>	<b>312,700</b>	<b>6,049,200</b>	<b>△ 5,736,500</b>
受取受益者負担金	312,700	6,049,200	△ 5,736,500
<b>特定資産運用益</b>	<b>43,480,677</b>	<b>42,392,567</b>	<b>1,088,110</b>
特定退職給付金引当資産運用益	43,480,677	42,392,567	1,088,110
<b>雑収益</b>	<b>4,234,629</b>	<b>6,815,827</b>	<b>△ 2,581,198</b>
雑収益	4,234,629	6,815,827	△ 2,581,198
<b>弔慰金等給付還元金</b>	<b>4,800,000</b>	<b>4,800,000</b>	<b>0</b>
弔慰金等給付還元金	4,800,000	4,800,000	0
<b>退職給付金等時効収益</b>	<b>229,990</b>	<b>2,141,610</b>	<b>△ 1,911,620</b>
退職給付金等時効収益	229,990	2,141,610	△ 1,911,620
<b>引当金取崩額</b>	<b>307,133,930</b>	<b>417,302,572</b>	<b>△ 110,168,642</b>
賞与引当金取崩額	2,132,000	1,766,332	365,668
特定退職給付金引当金取崩額	305,001,930	415,536,240	△ 110,534,310
<b>経常収益計</b>	<b>1,040,288,128</b>	<b>1,176,275,793</b>	<b>△ 135,987,665</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>1,037,627,292</b>	<b>1,155,747,846</b>	<b>△ 118,120,554</b>
給付費	113,629,000	108,020,000	5,609,000
保険料	150,875	219,141	△ 68,266
報償費	2,409,008	2,830,935	△ 421,927
需用費	333,448	4,303,049	△ 3,969,601
委託料	128,936	22,146,132	△ 22,017,196
負担金及び交付金	69,872,867	53,714,418	16,158,449

科 目	当年度	前年度	増 減
備品費	0	165,000	△ 165,000
弔慰金給付費	4,800,000	4,800,000	0
退職給付金費用	305,001,930	415,536,240	△ 110,534,310
運用委託費	20,174,277	19,736,196	438,081
役員報酬費	9,124,704	7,729,932	1,394,772
職員給与費	21,193,520	19,636,277	1,557,243
賞与	6,267,430	6,365,571	△ 98,141
諸手当	2,843,050	2,341,176	501,874
社会保険料	6,979,964	6,637,255	342,709
臨時職員給	1,430,849	3,186,123	△ 1,755,274
福利厚生費	153,897	161,699	△ 7,802
退職金掛金	1,003,920	924,960	78,960
印刷製本費	11,280,706	10,989,408	291,298
通信運搬費	7,247,374	7,664,714	△ 417,340
消耗品費	1,197,886	1,348,848	△ 150,962
使用料及び賃借料	8,599,673	16,500,277	△ 7,900,604
雑役務費	6,234,319	7,038,499	△ 804,180
賞与引当金繰入額	2,422,380	2,004,080	418,300
退職給付引当金繰入額	2,110,299	520,444	1,589,855
特定退職給付金引当金繰入額	432,221,960	430,376,299	1,845,661
責任準備金引当金繰入額	350,735	696,888	△ 346,153
減価償却費	464,285	154,285	310,000
<b>管理費</b>	<b>9,492,427</b>	<b>9,482,422</b>	<b>10,005</b>
役員報酬費	1,610,244	1,364,112	246,132
職員給与費	1,352,772	1,253,377	99,395
賞与	400,049	406,313	△ 6,264
諸手当	181,471	149,435	32,036
社会保険料	445,544	423,650	21,894
臨時職員給	91,334	203,373	△ 112,039
福利厚生費	9,823	10,321	△ 498
退職金掛金	64,080	59,040	5,040
職員旅費	4,560	115,560	△ 111,000
役員活動旅費	113,260	215,180	△ 101,920
印刷製本費	738,944	701,452	37,492
通信運搬費	481,413	508,900	△ 27,487
消耗品費	76,570	86,093	△ 9,523
使用料及び賃借料	539,773	551,167	△ 11,394
雑役務費	2,361,283	2,052,058	309,225
会議費	328,062	165,078	162,984
報償費	369,720	845,000	△ 475,280
雑費	34,205	211,174	△ 176,969

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	154,620	127,920	26,700
退職給付引当金繰入額	134,700	33,219	101,481
経常費用計	1,047,119,719	1,165,230,268	△ 118,110,549
当期経常増減額	△ 6,831,591	11,045,525	△ 17,877,116
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>固定資産売却益</b>	<b>399,998</b>	<b>0</b>	<b>399,998</b>
車両売却益	399,998	0	399,998
経常外収益計	399,998	0	399,998
(2) 経常外費用			
<b>雑損失</b>	<b>23,600</b>	<b>2,600</b>	<b>21,000</b>
前期損益修正損	23,600	2,600	21,000
経常外費用計	23,600	2,600	21,000
当期経常外増減額	376,398	△ 2,600	378,998
当期一般正味財産増減額	△ 6,455,193	11,042,925	△ 17,498,118
一般正味財産期首残高	249,886,001	238,843,076	11,042,925
一般正味財産期末残高	243,430,808	249,886,001	△ 6,455,193
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	343,430,808	349,886,001	△ 6,455,193



正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	91,002	0	0	91,002	0	0	0	0	0	91,002
基本財産受取利息	91,002			91,002				0		91,002
受取会費	94,378,152	394,540,000	0	488,918,152	120,117,648	7,853,400	0	127,971,048	0	616,889,200
受取共済会費	94,378,152	394,540,000		488,918,152	120,117,648	7,853,400		127,971,048		616,889,200
受取補助金	21,533,400	28,936,000	0	50,469,400	1,025,400	1,367,200	0	2,392,600	10,254,000	63,116,000
受取補助金	21,533,400	28,936,000		50,469,400	1,025,400	1,367,200		2,392,600	10,254,000	63,116,000
受取負担金	312,700	0	0	312,700	0	0	0	0	0	312,700
受取受益者負担金	312,700			312,700				0		312,700
特定資産運用益	0	43,480,677	0	43,480,677	0	0	0	0	0	43,480,677
特定退職給付金引当資産 運用益		43,480,677		43,480,677				0		43,480,677
雑収益	1,016,130	680,224	0	1,696,354	889,948	1,648,327	0	2,538,275	0	4,234,629
雑収益	1,016,130	680,224		1,696,354	889,948	1,648,327		2,538,275		4,234,629
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	229,990	0	229,990	0	0	0	0	0	229,990
退職給付金等時効収益		229,990		229,990				0		229,990
引当金取崩額	1,279,200	305,662,850	0	306,942,050	42,640	21,320	0	63,960	127,920	307,133,930
賞与引当金取崩額	1,279,200	660,920		1,940,120	42,640	21,320		63,960	127,920	2,132,000
特定退職給付金引当金取 崩額		305,001,930		305,001,930				0		305,001,930
経常収益計	118,610,584	773,529,741	0	892,140,325	122,075,636	15,690,247	0	137,765,883	10,381,920	1,040,288,128
(2) 経常費用										
事業費	135,031,954	771,063,468	0	906,095,422	116,061,235	15,470,635	0	131,531,870	0	1,037,627,292
給付費				0	113,629,000			113,629,000		113,629,000
保険料	150,875			150,875				0		150,875
報償費	2,409,008			2,409,008				0		2,409,008
需用費	333,448			333,448				0		333,448
委託料	128,936			128,936				0		128,936
負担金及び交付金	69,872,867			69,872,867				0		69,872,867
備品費				0				0		0
弔慰金給付費				0		4,800,000		4,800,000		4,800,000
退職給付金費用		305,001,930		305,001,930				0		305,001,930
運用委託費		11,377,013		11,377,013		8,797,264		8,797,264		20,174,277
役員報酬費	6,548,305	2,254,344		8,802,649	214,704	107,351		322,055		9,124,704
職員給与費	14,429,624	6,087,504		20,517,128	450,928	225,464		676,392		21,193,520
賞与	4,000,487	2,066,919		6,067,406	133,349	66,675		200,024		6,267,430
諸手当	1,935,694	816,622		2,752,316	60,489	30,245		90,734		2,843,050
社会保険料	4,752,328	2,004,879		6,757,207	148,502	74,255		222,757		6,979,964
臨時職員給	974,193	410,990		1,385,183	30,445	15,221		45,666		1,430,849
福利厚生費	101,413	47,573		148,986	3,274	1,637		4,911		153,897
退職金掛金	683,520	288,360		971,880	21,360	10,680		32,040		1,003,920
印刷製本費	9,000,564	1,560,098		10,560,662	420,029	300,015		720,044		11,280,706
通信運搬費	5,781,238	1,002,079		6,783,317	271,368	192,689		464,057		7,247,374
消耗品費	955,765	165,666		1,121,431	44,601	31,854		76,455		1,197,886
使用料及び賃借料	5,145,647	2,711,890		7,857,537	304,622	437,514		742,136		8,599,673
雑役務費	4,277,678	1,392,966		5,670,644	232,124	331,551		563,675		6,234,319
賞与引当金繰入額	1,649,280	695,790		2,345,070	51,540	25,770		77,310		2,422,380
退職給付引当金繰入額	1,436,799	606,150		2,042,949	44,900	22,450		67,350		2,110,299
特定退職給付引当金繰 入額		432,221,960		432,221,960				0		432,221,960
責任準備金引当金繰入額		350,735		350,735				0		350,735
減価償却費	464,285			464,285				0		464,285
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	9,492,427	9,492,427
役員報酬費				0				0	1,610,244	1,610,244
職員給与費				0				0	1,352,772	1,352,772
賞与				0				0	400,049	400,049
諸手当				0				0	181,471	181,471
社会保険料				0				0	445,544	445,544
臨時職員給				0				0	91,334	91,334
福利厚生費				0				0	9,823	9,823
退職金掛金				0				0	64,080	64,080
職員旅費				0				0	4,560	4,560
役員活動旅費				0				0	113,260	113,260
印刷製本費				0				0	738,944	738,944
通信運搬費				0				0	481,413	481,413
消耗品費				0				0	76,570	76,570
使用料及び賃借料				0				0	539,773	539,773
雑役務費				0				0	2,361,283	2,361,283
会議費				0				0	328,062	328,062

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		
報償費				0				0	369,720	369,720
雑費				0				0	34,205	34,205
賞与引当金繰入額				0				0	154,620	154,620
退職給付引当金繰入額				0				0	134,700	134,700
経常費用計	135,031,954	771,063,468	0	906,095,422	116,061,235	15,470,635	0	131,531,870	9,492,427	1,047,119,719
当期経常増減額	△ 16,421,370	2,466,273	0	△ 13,955,097	6,014,401	219,612	0	6,234,013	889,493	△ 6,831,591
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	399,998	0	0	399,998	0	0	0	0	0	399,998
車両売却益	399,998			399,998				0		399,998
経常外収益計	399,998	0	0	399,998	0	0	0	0	0	399,998
(2) 経常外費用										
雑損失	9,240	0	0	9,240	11,760	2,600	0	14,360	0	23,600
前期損益修正損	9,240			9,240	11,760	2,600		14,360		23,600
経常外費用計	9,240	0	0	9,240	11,760	2,600	0	14,360	0	23,600
当期経常外増減額	390,758	0	0	390,758	△ 11,760	△ 2,600	0	△ 14,360	0	376,398
他会計振替前一般正味財産増減額	△ 16,030,612	2,466,273	0	△ 13,564,339	6,002,641	217,012	0	6,219,653	889,493	△ 6,455,193
他会計振替額	2,508,187			2,508,187	△ 2,470,445	△ 37,742		△ 2,508,187		0
当期一般正味財産増減額	△ 13,522,425	2,466,273	0	△ 11,056,152	3,532,196	179,270	0	3,711,466	889,493	△ 6,455,193
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 36,854,526	100,057,309	73,221,802	136,424,585	77,249,366	6,709,660	18,870,725	102,829,751	4,176,472	243,430,808
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	63,145,474	100,057,309	73,221,802	236,424,585	77,249,366	6,709,660	18,870,725	102,829,751	4,176,472	343,430,808

## 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	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
特定資産				
退職給付引当資産	12,406,883	2,244,999	0	14,651,882
減価償却引当資産	4,614,283	464,287	2,480,000	2,598,570
永年勤続報奨金引当資産	49,015,000	68,450,000	60,596,000	56,869,000
記念事業引当資産	17,000,000	2,000,000	0	19,000,000
特定退職給付金引当資産	4,138,047,344	438,259,667	307,301,930	4,269,005,081
小 計	4,221,083,510	511,418,953	370,377,930	4,362,124,533
合 計	4,321,083,510	511,418,953	370,377,930	4,462,124,533

### 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	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	14,651,882	—	—	( 14,651,882 )
減価償却引当資産	2,598,570	—	( 2,598,570 )	—
永年勤続報奨金引当資産	56,869,000	—	( 56,869,000 )	—
記念事業引当資産	19,000,000	—	( 19,000,000 )	—
特定退職給付金引当資産	4,269,005,081	—	( 178,725,951 )	( 4,090,279,130 )
小 計	4,362,124,533	—	( 257,193,521 )	( 4,104,931,012 )
合 計	4,462,124,533	( 100,000,000 )	( 257,193,521 )	( 4,104,931,012 )

### 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	310,000	2,170,000
什器備品	1,080,000	848,570	231,430
合 計	3,560,000	1,158,570	2,401,430

### 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	90,693,000	693,000
第326回利付国債	175,000,000	177,482,000	2,482,000
第346回利付国債	31,092,070	31,387,374	295,304
合 計	296,092,070	299,562,374	3,470,304

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	28,936,000	28,936,000	0	—
合 計		0	63,116,000	63,116,000	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	12,406,883	2,244,999	0	14,651,882
	減価償却引当資産	4,614,283	464,287	2,480,000	2,598,570
	永年勤続報奨金引当資産	49,015,000	68,450,000	60,596,000	56,869,000
	記念事業引当資産	17,000,000	2,000,000	0	19,000,000
	特定退職給付金引当資産	4,138,047,344	438,259,667	307,301,930	4,269,005,081
	特定資産計	4,221,083,510	511,418,953	370,377,930	4,362,124,533

### 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	2,132,000	2,577,000	2,132,000	0	2,577,000
退職給付引当金	12,406,883	2,244,999	0	0	14,651,882
特定退職給付金引当金	3,963,059,100	432,221,960	305,001,930	0	4,090,279,130
責任準備金引当金	62,363,126	350,735	0	0	62,713,861

# 財 産 目 録

令和3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	運転資金	40,534,032 67,230,949 36,807 33,810	
	未収掛金		加入事業所会費	93,800	
	未収金		掛金返戻金、他会計振替額等	556,542	
	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	259,968,240	
	前払金		レクリエーション保険暫定保険料等	850,500	
	流動資産合計			369,304,680	
(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	14,651,882
		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	2,598,570
		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	56,869,000
		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	19,000,000
		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	4,052,871,072
			第326回利付国債		175,000,000
			第346回利付国債		31,092,070
			定期預金 三井住友銀行		10,000,000
			普通預金 三井住友銀行		41,939
	その他固定資産	車両	2台	業務運営に使用	2,170,000
		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	231,430
	固定資産合計			4,464,525,963	
資 産 合 計			4,833,830,643		

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	21,938,365
	前受掛金		翌年度の会費等	37,102,900
	預り金		社会保険料個人負担額等	1,058,457
	仮受金		年間指定席契約料返戻金	110,000
	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	259,968,240
	賞与引当金		次期賞与の内、当期に発 生している見込み額	2,577,000
流動負債合計				322,754,962
(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	14,651,882
	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	4,090,279,130
	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	62,713,861
固定負債合計				4,167,644,873
負債合計				4,490,399,835
正味財産				343,430,808

#### 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			