

令和3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4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	102,921,651	107,835,598	△ 4,913,947
未収掛金	227,100	93,800	133,300
未収金	522,800	556,542	△ 33,742
特定退職給付金受入未収金	277,664,940	259,968,240	17,696,700
前払金	850,500	850,500	0
流動資産合計	382,186,991	369,304,680	12,882,311
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	11,250,492	14,651,882	△ 3,401,390
事務所移転準備引当資産	1,200,000	0	1,200,000
記念事業引当資産	10,000,000	19,000,000	△ 9,000,000
減価償却引当資産	3,372,855	2,598,570	774,285
特定退職給付金引当資産	4,323,914,543	4,269,005,081	54,909,462
永年勤続報奨金引当資産	55,377,000	56,869,000	△ 1,492,000
特定資産合計	4,405,114,890	4,362,124,533	42,990,357
(3) その他固定資産			
車両	1,550,000	2,170,000	△ 620,000
什器備品	77,145	231,430	△ 154,285
その他固定資産合計	1,627,145	2,401,430	△ 774,285
固定資産合計	4,506,742,035	4,464,525,963	42,216,072
資産合計	4,888,929,026	4,833,830,643	55,098,383
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,459,437	21,938,365	4,521,072
前受掛金	37,328,100	37,102,900	225,200
預り金	1,111,239	1,058,457	52,782
仮受金	500	110,000	△ 109,500
特定退職給付金未払金	277,664,940	259,968,240	17,696,700
賞与引当金	1,877,000	2,577,000	△ 700,000
流動負債合計	344,441,216	322,754,962	21,686,254
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,250,492	14,651,882	△ 3,401,390
事務所移転準備引当金	1,200,000	0	1,200,000
特定退職給付金引当金	4,143,133,880	4,090,279,130	52,854,750
責任準備金引当金	64,845,937	62,713,861	2,132,076
永年勤続報奨金引当金	55,377,000	0	55,377,000

科 目	当年度	前年度	増 減
固定負債合計	4,275,807,309	4,167,644,873	108,162,436
負債合計	4,620,248,525	4,490,399,835	129,848,690
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	168,680,501	243,430,808	△ 74,750,307
(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)	(194,153,518)	(257,193,521)	(△ 63,040,003)
正味財産合計	268,680,501	343,430,808	△ 74,750,307
負債及び正味財産合計	4,888,929,026	4,833,830,643	55,098,383

貸借対照表内訳表

令和4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	53,725,903	46,204,525	2,991,223	102,921,651
未収掛金	109,230	117,870		227,100
未収金	522,800			522,800
特定退職給付金受入未収金	277,664,940			277,664,940
前払金	850,500			850,500
流動資産合計	332,873,373	46,322,395	2,991,223	382,186,991
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	8,620,269	1,697,776	932,447	11,250,492
事務所移転準備引当資産	1,044,000	84,000	72,000	1,200,000
記念事業引当資産	10,000,000			10,000,000
減価償却引当資産	3,372,855			3,372,855
特定退職給付金引当資産	4,323,914,543			4,323,914,543
永年勤続報奨金引当資産		55,377,000		55,377,000
特定資産合計	4,346,951,667	57,158,776	1,004,447	4,405,114,890
(3) その他固定資産				
車両	1,550,000			1,550,000
什器備品	77,145			77,145
その他固定資産合計	1,627,145	0	0	1,627,145
固定資産合計	4,448,578,812	57,158,776	1,004,447	4,506,742,035
資産合計	4,781,452,185	103,481,171	3,995,670	4,888,929,026
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	25,805,707	303,783	349,947	26,459,437
前受掛金	37,327,000	1,100		37,328,100
預り金	1,111,239			1,111,239
仮受金	500			500
特定退職給付金未払金	277,664,940			277,664,940
賞与引当金	1,708,070	56,310	112,620	1,877,000
流動負債合計	343,617,456	361,193	462,567	344,441,216
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,620,269	1,697,776	932,447	11,250,492
事務所移転準備引当金	1,044,000	84,000	72,000	1,200,000
特定退職給付金引当金	4,143,133,880			4,143,133,880
責任準備金引当金	64,845,937			64,845,937
永年勤続報奨金引当金		55,377,000		55,377,000

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	4,217,644,086	57,158,776	1,004,447	4,275,807,309
負債合計	4,561,261,542	57,519,969	1,467,014	4,620,248,525
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	120,190,643	45,961,202	2,528,656	168,680,501
(うち基本財産への充当額)	()	()	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(194,153,518)	()	()	(194,153,518)
正味財産合計	220,190,643	45,961,202	2,528,656	268,680,501
負債及び正味財産合計	4,781,452,185	103,481,171	3,995,670	4,888,929,026

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	91,002	△ 802
基本財産受取利息	90,200	91,002	△ 802
受取会費	647,833,500	616,889,200	30,944,300
受取共済会費	647,833,500	616,889,200	30,944,300
受取補助金	63,004,000	63,116,000	△ 112,000
受取補助金	63,004,000	63,116,000	△ 112,000
受取負担金	3,497,100	312,700	3,184,400
受取受益者負担金	3,497,100	312,700	3,184,400
特定資産運用益	44,404,392	43,480,677	923,715
特定退職給付金引当資産運用益	44,404,392	43,480,677	923,715
雑収益	4,269,080	4,234,629	34,451
雑収益	4,269,080	4,234,629	34,451
弔慰金等給付還元金	4,000,000	4,800,000	△ 800,000
弔慰金等給付還元金	4,000,000	4,800,000	△ 800,000
退職給付金等時効収益	6,989,650	229,990	6,759,660
退職給付金等時効収益	6,989,650	229,990	6,759,660
引当金取崩額	397,692,970	307,133,930	90,559,040
賞与引当金取崩額	2,577,000	2,132,000	445,000
退職給付引当金取崩額	3,401,390	0	3,401,390
特定退職給付金引当金取崩額	391,714,580	305,001,930	86,712,650
経常収益計	1,171,780,892	1,040,288,128	131,492,764
(2) 経常費用			
事業費	1,234,910,080	1,037,627,292	197,282,788
給付費	116,852,000	113,629,000	3,223,000
保険料	87,284	150,875	△ 63,591
報償費	3,190,169	2,409,008	781,161
需用費	370,271	333,448	36,823
委託料	11,981,986	128,936	11,853,050

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金及び交付金	83,699,375	69,872,867	13,826,508
備品費	135,000	0	135,000
弔慰金給付費	4,000,000	4,800,000	△ 800,000
退職給付金費用	391,714,580	305,001,930	86,712,650
運用委託費	20,306,295	20,174,277	132,018
役員報酬費	9,124,705	9,124,704	1
職員給与費	21,915,816	21,193,520	722,296
賞与	7,266,620	6,267,430	999,190
諸手当	2,808,362	2,843,050	△ 34,688
社会保険料	7,167,838	6,979,964	187,874
臨時職員給	2,702,603	1,430,849	1,271,754
福利厚生費	84,600	153,897	△ 69,297
退職金掛金	978,540	1,003,920	△ 25,380
退職給付費用	3,160,684	0	3,160,684
印刷製本費	10,237,747	11,280,706	△ 1,042,959
通信運搬費	8,406,342	7,247,374	1,158,968
消耗品費	1,847,152	1,197,886	649,266
使用料及び賃借料	14,723,605	8,599,673	6,123,932
雑役務費	6,403,435	6,234,319	169,116
賞与引当金繰入額	1,764,380	2,422,380	△ 658,000
退職給付引当金繰入額	0	2,110,299	△ 2,110,299
事務所移転準備引当金繰入額	1,128,000	0	1,128,000
特定退職給付金引当金繰入額	444,569,330	432,221,960	12,347,370
責任準備金引当金繰入額	2,132,076	350,735	1,781,341
永年勤続報奨金引当金繰入額	55,377,000	0	55,377,000
減価償却費	774,285	464,285	310,000
管理費	11,576,919	9,492,427	2,084,492
役員報酬費	1,610,243	1,610,244	△ 1
職員給与費	1,398,876	1,352,772	46,104
賞与	463,826	400,049	63,777
諸手当	188,547	181,471	7,076
社会保険料	457,525	445,544	11,981
臨時職員給	172,510	91,334	81,176
福利厚生費	107,330	9,823	97,507
退職金掛金	62,460	64,080	△ 1,620
退職給付費用	201,746	0	201,746
職員旅費	15,840	4,560	11,280
役員活動旅費	114,560	113,260	1,300
印刷製本費	746,403	738,944	7,459
通信運搬費	561,278	481,413	79,865
消耗品費	132,171	76,570	55,601

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料及び賃借料	599,852	539,773	60,079
雑役務費	2,343,781	2,361,283	△ 17,502
会議費	290,046	328,062	△ 38,016
備品費	383,500	0	383,500
報償費	1,475,740	369,720	1,106,020
雑費	66,065	34,205	31,860
賞与引当金繰入額	112,620	154,620	△ 42,000
退職給付引当金繰入額	0	134,700	△ 134,700
事務所移転準備引当金繰入額	72,000	0	72,000
経常費用計	1,246,486,999	1,047,119,719	199,367,280
当期経常増減額	△ 74,706,107	△ 6,831,591	△ 67,874,516
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	399,998	△ 399,998
車両売却益	0	399,998	△ 399,998
経常外収益計	0	399,998	△ 399,998
(2) 経常外費用			
雑損失	44,200	23,600	20,600
前期損益修正損	44,200	23,600	20,600
経常外費用計	44,200	23,600	20,600
当期経常外増減額	△ 44,200	376,398	△ 420,598
当期一般正味財産増減額	△ 74,750,307	△ 6,455,193	△ 68,295,114
一般正味財産期首残高	243,430,808	249,886,001	△ 6,455,193
一般正味財産期末残高	168,680,501	243,430,808	△ 74,750,307
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	268,680,501	343,430,808	△ 74,750,307

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	117,376,250	405,280,000	0	522,656,250	117,376,250	7,801,000	0	125,177,250	0	647,833,500
受取共済会費	117,376,250	405,280,000		522,656,250	117,376,250	7,801,000		125,177,250		647,833,500
受取補助金	22,217,000	28,824,000	0	51,041,000	1,025,400	1,367,200	0	2,392,600	9,570,400	63,004,000
受取補助金	22,217,000	28,824,000		51,041,000	1,025,400	1,367,200		2,392,600	9,570,400	63,004,000
受取負担金	3,497,100	0	0	3,497,100	0	0	0	0	0	3,497,100
受取受益者負担金	3,497,100			3,497,100				0		3,497,100
特定資産運用益	0	44,404,392	0	44,404,392	0	0	0	0	0	44,404,392
特定退職給付金引当資産運用益		44,404,392		44,404,392				0		44,404,392
雑収益	2,026,561	44,523	0	2,071,084	217,338	1,980,658	0	2,197,996	0	4,269,080
雑収益	2,026,561	44,523		2,071,084	217,338	1,980,658		2,197,996		4,269,080
弔慰金等給付還元金	0	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
弔慰金等給付還元金				0		4,000,000		4,000,000		4,000,000
退職給付金等時効収益	0	6,989,650	0	6,989,650	0	0	0	0	0	6,989,650
退職給付金等時効収益		6,989,650		6,989,650				0		6,989,650
引当金取崩額	3,690,114	393,464,801	0	397,154,915	119,568	59,784	0	179,352	358,703	397,692,970
賞与引当金取崩額	1,649,280	695,790		2,345,070	51,540	25,770		77,310	154,620	2,577,000
退職給付引当金取崩額	2,040,834	1,054,431		3,095,265	68,028	34,014		102,042	204,083	3,401,390
特定退職給付金引当金取崩額		391,714,580		391,714,580				0		391,714,580
経常収益計	148,897,225	879,007,366	0	1,027,904,591	118,738,556	15,208,642	0	133,947,198	9,929,103	1,171,780,892
(2) 経常費用										
事業費	167,831,490	876,289,443	0	1,044,120,933	175,311,844	15,477,303	0	190,789,147	0	1,234,910,080
給付費				0	116,852,000			116,852,000		116,852,000
保険料	87,284			87,284				0		87,284
報償費	3,190,169			3,190,169				0		3,190,169
需用費	370,271			370,271				0		370,271
委託料	11,981,986			11,981,986				0		11,981,986
負担金及び交付金	83,699,375			83,699,375				0		83,699,375
備品費	135,000			135,000				0		135,000
弔慰金給付費				0		4,000,000		4,000,000		4,000,000
退職給付金費用		391,714,580		391,714,580				0		391,714,580
運用委託費		11,567,495		11,567,495		8,738,800		8,738,800		20,306,295
役員報酬費	6,548,311	2,254,338		8,802,649	214,704	107,352		322,056		9,124,705
職員給与と賞与	13,988,817	7,227,555		21,216,372	466,296	233,148		699,444		21,915,816
賞与	4,638,268	2,396,440		7,034,708	154,608	77,304		231,912		7,266,620
諸手当	1,798,147	920,307		2,718,454	59,938	29,970		89,908		2,808,362
社会保険料	4,575,216	2,363,863		6,939,079	152,503	76,256		228,759		7,167,838
臨時職員給	1,725,061	891,290		2,616,351	57,503	28,749		86,252		2,702,603
福利厚生費	54,000	27,900		81,900	1,800	900		2,700		84,600
退職金掛金	624,600	322,710		947,310	20,820	10,410		31,230		978,540
退職給付費用	2,017,458	1,042,353		3,059,811	67,249	33,624		100,873		3,160,684
印刷製本費	7,218,829	2,256,534		9,475,363	544,563	217,821		762,384		10,237,747
通信運搬費	5,902,323	1,878,014		7,780,337	447,148	178,857		626,005		8,406,342
消耗品費	1,296,872	412,732		1,709,604	98,250	39,298		137,548		1,847,152
使用料及び賃借料	11,183,281	2,097,978		13,281,259	393,367	1,048,979		1,442,346		14,723,605
雑役務費	4,103,737	1,380,078		5,483,815	306,555	613,065		919,620		6,403,435
賞与引当金繰入額	1,126,200	581,870		1,708,070	37,540	18,770		56,310		1,764,380
事務所移転準備引当金繰入額	792,000	252,000		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		444,569,330		444,569,330				0		444,569,330
責任準備金引当金繰入額		2,132,076		2,132,076				0		2,132,076
永年勤続報奨金引当金繰入額				0	55,377,000			55,377,000		55,377,000
減価償却費	774,285			774,285				0		774,285
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	11,576,919	11,576,919
役員報酬費				0				0	1,610,243	1,610,243
職員給与と賞与				0				0	1,398,876	1,398,876
賞与				0				0	463,826	463,826
諸手当				0				0	188,547	188,547
社会保険料				0				0	457,525	457,525
臨時職員給				0				0	172,510	172,510
福利厚生費				0				0	107,330	107,330
退職金掛金				0				0	62,460	62,460
退職給付費用				0				0	201,746	201,746
職員旅費				0				0	15,840	15,840
役員活動旅費				0				0	114,560	114,560
印刷製本費				0				0	746,403	746,403
通信運搬費				0				0	561,278	561,278
消耗品費				0				0	132,171	132,171
使用料及び賃借料				0				0	599,852	599,852
雑役務費				0				0	2,343,781	2,343,781

会議費				0				0	290,046	290,046
備品費				0				0	383,500	383,500
報償費				0				0	1,475,740	1,475,740
雑費				0				0	66,065	66,065
賞与引当金繰入額				0				0	112,620	112,620
事務所移転準備引当金繰入額				0				0	72,000	72,000
経常費用計	167,831,490	876,289,443	0	1,044,120,933	175,311,844	15,477,303	0	190,789,147	11,576,919	1,246,486,999
当期経常増減額	△ 18,934,265	2,717,923	0	△ 16,216,342	△ 56,573,288	△ 268,661	0	△ 56,841,949	△ 1,647,816	△ 74,706,107
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	17,600	0	0	17,600	22,400	4,200	0	26,600	0	44,200
前期損益修正損	17,600			17,600	22,400	4,200		26,600		44,200
経常外費用計	17,600	0	0	17,600	22,400	4,200	0	26,600	0	44,200
当期経常外増減額	△ 17,600	0	0	△ 17,600	△ 22,400	△ 4,200	0	△ 26,600	0	△ 44,200
他会計振替前一般正味財産増減額	△ 18,951,865	2,717,923	0	△ 16,233,942	△ 56,595,688	△ 272,861	0	△ 56,868,549	△ 1,647,816	△ 74,750,307
他会計振替額				0				0		0
当期一般正味財産増減額	△ 18,951,865	2,717,923	0	△ 16,233,942	△ 56,595,688	△ 272,861	0	△ 56,868,549	△ 1,647,816	△ 74,750,307
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 55,806,391	102,775,232	73,221,802	120,190,643	20,653,678	6,436,799	18,870,725	45,961,202	2,528,656	168,680,501
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	44,193,609	102,775,232	73,221,802	220,190,643	20,653,678	6,436,799	18,870,725	45,961,202	2,528,656	268,680,501

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	14,651,882	0	3,401,390	11,250,492
事務所移転準備引当資産	0	1,200,000	0	1,200,000
記念事業引当資産	19,000,000	0	9,000,000	10,000,000
減価償却引当資産	2,598,570	774,285	0	3,372,855
特定退職給付金引当資産	4,269,005,081	458,924,042	404,014,580	4,323,914,543
永年勤続報奨金引当資産	56,869,000	62,350,000	63,842,000	55,377,000
小 計	4,362,124,533	523,248,327	480,257,970	4,405,114,890
合 計	4,462,124,533	523,248,327	480,257,970	4,505,114,890

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	11,250,492	—	—	(11,250,492)
事務所移転準備引当資産	1,200,000	—	—	(1,200,000)
記念事業引当資産	10,000,000	—	(10,000,000)	—
減価償却引当資産	3,372,855	—	(3,372,855)	—
特定退職給付金引当資産	4,323,914,543	—	(180,780,663)	(4,143,133,880)
永年勤続報奨金引当資産	55,377,000	—	—	(55,377,000)
小 計	4,405,114,890	—	(194,153,518)	(4,210,961,372)
合 計	4,505,114,890	(100,000,000)	(194,153,518)	(4,210,961,372)

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	930,000	1,550,000
什器備品	1,080,000	1,002,855	77,145
合 計	3,560,000	1,932,855	1,627,145

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	90,027,000	27,000
第326回利付国債	175,000,000	175,980,000	980,000
第346回利付国債	31,092,070	31,197,783	105,713
合 計	296,092,070	297,204,783	1,112,713

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	28,824,000	28,824,000	0	—
合 計		0	63,004,000	63,004,000	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	14,651,882	0	3,401,390	11,250,492
	事務所移転準備引当資産	0	1,200,000	0	1,200,000
	記念事業引当資産	19,000,000	0	9,000,000	10,000,000
	減価償却引当資産	2,598,570	774,285	0	3,372,855
	特定退職給付金引当資産	4,269,005,081	458,924,042	404,014,580	4,323,914,543
	永年勤続報奨金引当資産	56,869,000	62,350,000	63,842,000	55,377,000
	特定資産計	4,362,124,533	523,248,327	480,257,970	4,405,114,890

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	2,577,000	1,877,000	2,577,000	0	1,877,000
退職給付引当金	14,651,882		3,401,390	0	11,250,492
事務所移転準備引当金	0	1,200,000	0	0	1,200,000
特定退職給付金引当金	4,090,279,130	444,569,330	391,714,580	0	4,143,133,880
責任準備金引当金	62,713,861	2,132,076	0	0	64,845,937
永年勤続報奨金引当金	0	55,377,000	0	0	55,377,000

財 産 目 録

令和4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		58,343,127	
		姫路信用金庫		44,387,894	
		りそな銀行		41,031	
		中国銀行		61,770	
		三菱UFJ銀行		44,924	
		みなと銀行		42,905	
	未収掛金		加入事業所会費	227,100	
	未収金		掛金返戻金等	522,800	
	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	277,664,940	
	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				382,186,991	
(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	11,250,492
		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	1,200,000
		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	3,372,855
		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	55,377,000
		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	4,117,780,534
			第326回利付国債		175,000,000
		第346回利付国債		31,092,070	
		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	1,550,000
		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	77,145
	固定資産合計				4,506,742,035
	資 産 合 計				4,888,929,026

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	26,459,437
	前受掛金		翌年度の会費等	37,328,100
	預り金		社会保険料個人負担額等	1,111,239
	仮受金		過入金会費	500
	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	277,664,940
	賞与引当金		次期賞与の内、当期に発生している見込み額	1,877,000
流動負債合計				344,441,216
(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	11,250,492
	事務所移転準備引当金		事務所移転に備えたもの	1,200,000
	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	4,143,133,880
	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	64,845,937
	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	55,377,000
固定負債合計				4,275,807,309
負債合計				4,620,248,525
正味財産				268,680,501

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	90,000,000円			公益目的事業
定期預金	10,000,000円			
合計	100,000,000円			