

令和7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8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	81,088,259	93,346,597	△ 12,258,338
未収掛金	264,500	216,600	47,900
未収金	500,000	533,000	△ 33,000
特定退職給付金受入未収金	222,496,960	203,705,730	18,791,230
前払金	846,000	850,750	△ 4,750
流動資産合計	305,195,719	298,652,677	6,543,042
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	17,037,477	15,127,133	1,910,344
記念事業引当資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000
減価償却引当資産	4,999,998	4,999,998	0
特定退職給付金引当資産	4,448,058,927	4,488,607,119	△ 40,548,192
責任準備金引当資産	71,055,270	71,055,270	0
永年勤続報奨金引当資産	30,509,000	30,109,000	400,000
特定資産合計	4,575,660,672	4,611,898,520	△ 36,237,848
(3) その他固定資産			
車両	2	2	0
その他固定資産合計	2	2	0
固定資産合計	4,675,660,674	4,711,898,522	△ 36,237,848
資産合計	4,980,856,393	5,010,551,199	△ 29,694,806
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,967,578	24,227,910	△ 8,260,332
前受掛金	36,538,700	36,980,500	△ 441,800
預り金	1,049,535	1,190,549	△ 141,014
特定退職給付金未払金	222,496,960	203,705,730	18,791,230
賞与引当金	3,374,000	3,235,000	139,000
流動負債合計	279,426,773	269,339,689	10,087,084
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,037,477	15,127,133	1,910,344
特定退職給付金引当金	4,349,325,590	4,388,314,680	△ 38,989,090
責任準備金引当金	70,143,177	68,275,777	1,867,400
永年勤続報奨金引当金	30,509,000	30,109,000	400,000
固定負債合計	4,467,015,244	4,501,826,590	△ 34,811,346
負債合計	4,746,442,017	4,771,166,279	△ 24,724,262

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	134,414,376	139,384,920	△ 4,970,544
(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)	( 108,645,428 )	( 110,071,930 )	( △ 1,426,502 )
正味財産合計	234,414,376	239,384,920	△ 4,970,544
負債及び正味財産合計	4,980,856,393	5,010,551,199	△ 29,694,806

# 貸借対照表内訳表

令和8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	54,288,530	25,410,131	1,389,598	81,088,259
未収掛金	147,026	117,474		264,500
未収金	500,000			500,000
特定退職給付金受入未収金	222,496,960			222,496,960
前払金	846,000			846,000
流動資産合計	278,278,516	25,527,605	1,389,598	305,195,719
<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	13,843,015	1,914,793	1,279,669	17,037,477
記念事業引当資産	4,000,000			4,000,000
減価償却引当資産	4,999,998			4,999,998
特定退職給付金引当資産	4,448,058,927			4,448,058,927
責任準備金引当資産	71,055,270			71,055,270
永年勤続報奨金引当資産		30,509,000		30,509,000
特定資産合計	4,541,957,210	32,423,793	1,279,669	4,575,660,672
<b>(3) その他固定資産</b>				
車両	2			2
その他固定資産合計	2	0	0	2
固定資産合計	4,641,957,212	32,423,793	1,279,669	4,675,660,674
<b>資産合計</b>	<b>4,920,235,728</b>	<b>57,951,398</b>	<b>2,669,267</b>	<b>4,980,856,393</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	15,264,530	398,807	304,241	15,967,578
前受掛金	36,538,000	700		36,538,700
預り金	1,049,535			1,049,535
特定退職給付金未払金	222,496,960			222,496,960
賞与引当金	3,036,600	134,960	202,440	3,374,000
流動負債合計	278,385,625	534,467	506,681	279,426,773
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	13,843,015	1,914,793	1,279,669	17,037,477
特定退職給付金引当金	4,349,325,590			4,349,325,590
責任準備金引当金	70,143,177			70,143,177
永年勤続報奨金引当金		30,509,000		30,509,000
固定負債合計	4,433,311,782	32,423,793	1,279,669	4,467,015,244
<b>負債合計</b>	<b>4,711,697,407</b>	<b>32,958,260</b>	<b>1,786,350</b>	<b>4,746,442,017</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	108,538,321	24,993,138	882,917	134,414,376
(うち基本財産への充当額)	(            )	(            )	(            )	(            0 )
(うち特定資産への充当額)	( 108,645,428 )	(            )	(            )	( 108,645,428 )
正味財産合計	208,538,321	24,993,138	882,917	234,414,376
負債及び正味財産合計	4,920,235,728	57,951,398	2,669,267	4,980,856,393

# 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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>101,027</b>	<b>90,201</b>	<b>10,826</b>
基本財産受取利息	101,027	90,201	10,826
<b>受取会費</b>	<b>633,551,700</b>	<b>648,382,700</b>	<b>△ 14,831,000</b>
受取共済会費	633,551,700	648,382,700	△ 14,831,000
<b>受取補助金</b>	<b>69,660,000</b>	<b>71,984,000</b>	<b>△ 2,324,000</b>
受取補助金	69,660,000	71,984,000	△ 2,324,000
<b>受取負担金</b>	<b>4,918,250</b>	<b>4,490,800</b>	<b>427,450</b>
受取受益者負担金	4,918,250	4,490,800	427,450
<b>特定資産運用益</b>	<b>51,887,808</b>	<b>47,327,123</b>	<b>4,560,685</b>
特定退職給付金引当資産運用益	51,887,808	47,327,123	4,560,685
<b>雑収益</b>	<b>12,229,942</b>	<b>2,759,585</b>	<b>9,470,357</b>
雑収益	12,229,942	2,759,585	9,470,357
<b>弔慰金等給付還元金</b>	<b>4,000,000</b>	<b>3,200,000</b>	<b>800,000</b>
弔慰金等給付還元金	4,000,000	3,200,000	800,000
<b>退職給付金等時効収益</b>	<b>237,470</b>	<b>1,394,670</b>	<b>△ 1,157,200</b>
退職給付金等時効収益	237,470	1,394,670	△ 1,157,200
<b>引当金取崩額</b>	<b>541,755,470</b>	<b>407,491,320</b>	<b>134,264,150</b>
賞与引当金取崩額	3,235,000	2,359,000	876,000
事務所移転準備引当金取崩額	0	4,800,000	△ 4,800,000
特定退職給付金引当金取崩額	479,210,470	341,269,320	137,941,150
永年勤続報奨金引当金取崩額	59,310,000	59,063,000	247,000
<b>経常収益計</b>	<b>1,318,341,667</b>	<b>1,187,120,399</b>	<b>131,221,268</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>1,312,311,148</b>	<b>1,195,825,684</b>	<b>116,485,464</b>
給付費	109,275,000	109,464,000	△ 189,000
保険料	141,875	137,947	3,928
報償費	2,930,382	2,593,230	337,152
需用費	92,969	56,052	36,917

科 目	当年度	前年度	増 減
委託料	9,915,960	10,548,800	△ 632,840
負担金及び交付金	70,117,494	73,797,435	△ 3,679,941
弔慰金給付費	4,000,000	3,200,000	800,000
退職給付金費用	479,210,470	341,269,320	137,941,150
運用委託費	18,618,402	18,791,358	△ 172,956
役員報酬費	9,649,371	9,308,916	340,455
職員給与費	20,025,114	21,224,902	△ 1,199,788
賞与	7,370,416	7,817,045	△ 446,629
諸手当	2,480,535	2,681,141	△ 200,606
社会保険料	7,793,445	7,583,520	209,925
臨時職員給	8,575,494	7,350,551	1,224,943
福利厚生費	87,984	86,856	1,128
退職金掛金	789,600	789,600	0
印刷製本費	13,099,845	13,366,854	△ 267,009
通信運搬費	10,374,927	10,782,583	△ 407,656
消耗品費	2,143,548	2,164,165	△ 20,617
使用料及び賃借料	21,161,235	23,038,580	△ 1,877,345
雑役務費	7,691,020	10,553,337	△ 2,862,317
賞与引当金繰入額	3,171,560	3,040,900	130,660
退職給付引当金繰入額	1,795,722	2,284,728	△ 489,006
特定退職給付金引当金繰入額	440,221,380	450,214,400	△ 9,993,020
責任準備金引当金繰入額	1,867,400	1,429,466	437,934
永年勤続報奨金引当金繰入額	59,710,000	61,940,000	△ 2,230,000
減価償却費	0	309,998	△ 309,998
<b>管理費</b>	<b>11,001,063</b>	<b>11,121,362</b>	<b>△ 120,299</b>
役員報酬費	1,702,833	1,642,746	60,087
職員給与費	1,278,198	1,354,785	△ 76,587
賞与	470,451	498,959	△ 28,508
諸手当	158,327	171,132	△ 12,805
社会保険料	497,449	484,046	13,403
臨時職員給	547,376	469,188	78,188
福利厚生費	132,615	131,578	1,037
退職金掛金	50,400	50,400	0
職員旅費	0	81,120	△ 81,120
役員活動旅費	210,500	238,000	△ 27,500
印刷製本費	836,160	703,521	132,639
通信運搬費	676,340	584,979	91,361
消耗品費	138,398	116,056	22,342
使用料及び賃借料	875,873	812,538	63,335
雑役務費	2,061,816	2,374,923	△ 313,107
会議費	297,204	255,570	41,634

科 目	当年度	前年度	増 減
備品費	125,840	0	125,840
報償費	547,822	670,550	△ 122,728
雑費	76,399	141,337	△ 64,938
賞与引当金繰入額	202,440	194,100	8,340
退職給付引当金繰入額	114,622	145,834	△ 31,212
事務所移転準備引当金繰入額	0	0	0
経常費用計	1,323,312,211	1,206,947,046	116,365,165
当期経常増減額	△ 4,970,544	△ 19,826,647	14,856,103
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	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,970,544	△ 19,826,647	14,856,103
一般正味財産期首残高	139,384,920	159,211,567	△ 19,826,647
一般正味財産期末残高	134,414,376	139,384,920	△ 4,970,544
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	234,414,376	239,384,920	△ 4,970,544

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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>	101,027	0	0	101,027	0	0	0	0	0	101,027
基本財産受取利息	101,027			101,027				0		101,027
<b>受取会費</b>	125,054,999	399,483,000	0	524,537,999	101,666,901	7,346,800	0	109,013,701	0	633,551,700
受取共済会費	125,054,999	399,483,000		524,537,999	101,666,901	7,346,800		109,013,701		633,551,700
<b>受取補助金</b>	25,126,400	31,004,000	0	56,130,400	1,159,680	1,546,240	0	2,705,920	10,823,680	69,660,000
受取補助金	25,126,400	31,004,000		56,130,400	1,159,680	1,546,240		2,705,920	10,823,680	69,660,000
<b>受取負担金</b>	4,918,250	0	0	4,918,250	0	0	0	0	0	4,918,250
受取受益者負担金	4,918,250			4,918,250				0		4,918,250
<b>特定資産運用益</b>	0	51,887,808	0	51,887,808	0	0	0	0	0	51,887,808
特定退職給付金引当資産運用益		51,887,808		51,887,808				0		51,887,808
<b>雑収益</b>	10,881,255	40,956	0	10,922,211	0	1,298,731	0	1,298,731	9,000	12,229,942
雑収益	10,881,255	40,956		10,922,211		1,298,731		1,298,731	9,000	12,229,942
<b>弔慰金等給付還元金</b>	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
<b>退職給付金等時効収益</b>	0	237,470	0	237,470	0	0	0	0	0	237,470
退職給付金等時効収益		237,470		237,470				0		237,470
<b>引当金取崩額</b>	1,811,600	480,310,370	0	482,121,970	59,374,700	64,700	0	59,439,400	194,100	541,755,470
賞与引当金取崩額	1,811,600	1,099,900		2,911,500	64,700	64,700		129,400	194,100	3,235,000
特定退職給付金引当金取崩額		479,210,470		479,210,470				0		479,210,470
永年勤続報奨金引当金取崩額		0		0	59,310,000			59,310,000		59,310,000
<b>経常収益計</b>	167,893,531	962,963,604	0	1,130,857,135	162,201,281	14,256,471	0	176,457,752	11,026,780	1,318,341,667
(2) 経常費用										
<b>事業費</b>	161,417,976	963,462,480	0	1,124,880,456	172,977,622	14,453,070	0	187,430,692	0	1,312,311,148
給付費				0	109,275,000			109,275,000		109,275,000
保険料	141,875			141,875				0		141,875
報償費	2,930,382			2,930,382				0		2,930,382
需用費	92,969			92,969				0		92,969
委託料	9,915,960			9,915,960				0		9,915,960
負担金及び交付金	70,117,494			70,117,494				0		70,117,494
弔慰金給付費				0		4,000,000		4,000,000		4,000,000
退職給付金費用		479,210,470		479,210,470				0		479,210,470
運用委託費		11,860,082		11,860,082		6,758,320		6,758,320		18,618,402
役員報酬費	6,924,840	2,270,445		9,195,285	340,566	113,520		454,086		9,649,371
職員給与費	12,781,992	6,604,023		19,386,015	426,066	213,033		639,099		20,025,114
賞与	4,704,521	2,430,669		7,135,190	156,817	78,409		235,226		7,370,416
諸手当	1,583,323	818,051		2,401,374	52,774	26,387		79,161		2,480,535
社会保険料	4,974,535	2,570,179		7,544,714	165,818	82,913		248,731		7,793,445
臨時職員給	5,526,605	2,775,199		8,301,804	182,462	91,228		273,690		8,575,494
福利厚生費	56,160	29,016		85,176	1,872	936		2,808		87,984
退職金掛金	504,000	260,400		764,400	16,800	8,400		25,200		789,600
印刷製本費	9,058,405	3,065,921		12,124,326	696,802	278,717		975,519		13,099,845
通信運搬費	7,174,160	2,428,172		9,602,332	551,866	220,729		772,595		10,374,927
消耗品費	1,482,242	501,683		1,983,925	114,021	45,602		159,623		2,143,548
使用料及び賃借料	15,664,159	3,182,514		18,846,673	723,302	1,591,260		2,314,562		21,161,235
雑役務費	4,613,748	1,781,573		6,395,321	6,395,321	404,926		1,295,699		7,691,200
賞与引当金繰入額	2,024,400	1,012,200		3,036,600	101,220	33,740		134,960		3,171,560
退職給付引当金繰入額	1,146,206	573,103		1,719,309	57,310	19,103		76,413		1,795,722
特定退職給付金引当金繰入額		440,221,380		440,221,380				0		440,221,380
責任準備金引当金繰入額		1,867,400		1,867,400				0		1,867,400
永年勤続報奨金引当金繰入額		0		0	59,710,000			59,710,000		59,710,000
<b>管理費</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	11,001,063	11,001,063
役員報酬費				0				0	1,702,833	1,702,833
職員給与費				0				0	1,278,198	1,278,198
賞与				0				0	470,451	470,451
諸手当				0				0	158,327	158,327
社会保険料				0				0	497,449	497,449
臨時職員給				0				0	547,376	547,376
福利厚生費				0				0	132,615	132,615
退職金掛金				0				0	50,400	50,400
役員活動旅費				0				0	210,500	210,500
印刷製本費				0				0	836,160	836,160
通信運搬費				0				0	676,340	676,340
消耗品費				0				0	138,398	138,398
使用料及び賃借料				0				0	875,873	875,873
雑役務費				0				0	2,061,816	2,061,816
会議費				0				0	297,204	297,204
備品費				0				0	125,840	125,840
報償費				0				0	547,822	547,822
雑費				0				0	76,399	76,399
賞与引当金繰入額				0				0	202,440	202,440

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		
退職給付引当金繰入額				0				0	114,622	114,622
経常費用計	161,417,976	963,462,480	0	1,124,880,456	172,977,622	14,453,070	0	187,430,692	11,001,063	1,323,312,211
当期経常増減額	6,475,555	△ 498,876	0	5,976,679	△ 10,776,341	△ 196,599	0	△ 10,972,940	25,717	△ 4,970,544
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										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前一般正味財産増減額	6,475,555	△ 498,876	0	5,976,679	△ 10,776,341	△ 196,599	0	△ 10,972,940	25,717	△ 4,970,544
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,475,555	△ 498,876	0	5,976,679	△ 10,776,341	△ 196,599	0	△ 10,972,940	25,717	△ 4,970,544
一般正味財産期首残高	△ 57,777,541	87,117,381	73,221,802	102,561,642	12,336,206	4,759,147	18,870,725	35,966,078	857,200	139,384,920
一般正味財産期末残高	△ 51,301,986	86,618,505	73,221,802	108,538,321	1,559,865	4,562,548	18,870,725	24,993,138	882,917	134,414,376
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	48,698,014	86,618,505	73,221,802	208,538,321	1,559,865	4,562,548	18,870,725	24,993,138	882,917	234,414,376

## 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 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	100,000,000	0	0	100,000,000
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	15,127,133	1,910,344	0	17,037,477
記念事業引当資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
減価償却引当資産	4,999,998	0	0	4,999,998
特定退職給付金引当資産	4,488,607,119	451,662,278	492,210,470	4,448,058,927
責任準備金引当資産	71,055,270	0	0	71,055,270
永年勤続報奨金引当資産	30,109,000	59,710,000	59,310,000	30,509,000
小 計	4,611,898,520	515,282,622	551,520,470	4,575,660,672
合 計	4,711,898,520	515,282,622	551,520,470	4,675,660,672

### 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	17,037,477	—	—	( 17,037,477 )
記念事業引当資産	4,000,000	—	( 4,000,000 )	—
減価償却引当資産	4,999,998	—	( 4,999,998 )	—
特定退職給付金引当資産	4,448,058,927	—	( 98,733,337 )	( 4,349,325,590 )
責任準備金引当資産	71,055,270	—	( 912,093 )	( 70,143,177 )
永年勤続報奨金引当資産	30,509,000	—	—	( 30,509,000 )
小 計	4,575,660,672	—	( 108,645,428 )	( 4,467,015,244 )
合 計	4,675,660,672	( 100,000,000 )	( 108,645,428 )	( 4,467,015,244 )

### 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	2,479,998	2
合 計	2,480,000	2,479,998	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353回利付国債	90,000,000	86,742,000	△ 3,258,000
第154回利付国債	39,963,200	39,303,807	△ 659,393
第346回利付国債	31,092,070	30,793,586	△ 298,484
第368回利付国債	89,616,600	80,027,623	△ 9,588,977
合 計	250,671,870	236,867,016	△ 13,804,854

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	38,656,000	38,656,000	0	—
退職金共済事業助成事業費補助金	姫路市	0	31,004,000	31,004,000	0	—
合 計		0	69,660,000	69,660,000	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	15,127,133	1,910,344	0	17,037,477
	記念事業引当資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
	減価償却引当資産	4,999,998	0	0	4,999,998
	特定退職給付金引当資産	4,488,607,119	451,662,278	492,210,470	4,448,058,927
	責任準備金引当資産	71,055,270	0	0	71,055,270
	永年勤続報奨金引当資産	30,109,000	59,710,000	59,310,000	30,509,000
	特定資産計	4,611,898,520	515,282,622	551,520,470	4,575,660,672

### 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	3,235,000	3,374,000	3,235,000	0	3,374,000
退職給付引当金	15,127,133	1,910,344	0	0	17,037,477
特定退職給付金引当金	4,388,314,680	440,221,380	479,210,470	0	4,349,325,590
責任準備金引当金	68,275,777	1,867,400	0	0	70,143,177
永年勤続報奨金引当金	30,109,000	59,710,000	59,310,000	0	30,509,000

# 財 産 目 録

令和8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		45,645,946	
		姫路信用金庫		35,257,802	
		りそな銀行		60,556	
		中国銀行		35,628	
		三菱UFJ銀行		32,621	
		みなと銀行		39,429	
		但馬銀行		16,277	
	未収掛金		加入事業所会費	264,500	
	未収金		掛金返戻金	500,000	
	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	222,496,960	
	前払金		国債購入額と購入価額の 差額	846,000	
流動資産合計				305,195,719	
(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
		投資有価証券	第368回利付国債	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	17,037,477
		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	4,000,000
		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	4,999,998
		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 に対する退職給付金の支給 に備えたもの	4,356,400,388
			第368回利付国債		79,616,600
			普通預金 三井住友銀行 姫路信用金庫		41,939 12,000,000
	その他固定 資産	責任準備金引当資 産	第154回利付国債 第346回利付国債	運用委託先生命保険会社 の破たんに備えたもの	39,963,200 31,092,070
		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	30,509,000
		車両	2台	業務運営に使用	2
	固定資産合計				4,675,660,674
	資 産 合 計				4,980,856,393

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	15,967,578
	前受掛金		翌年度の会費等	36,538,700
	預り金		社会保険料個人負担額等	1,049,535
	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	222,496,960
	賞与引当金		次期賞与の内、当期に発生している見込み額	3,374,000
流動負債合計				279,426,773
(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	17,037,477
	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	4,349,325,590
	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	70,143,177
	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	30,509,000
固定負債合計				4,467,015,244
負債合計				4,746,442,017
正味財産				234,414,376

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			