

貸借対照表

平成28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	155,766,850	124,131,433	31,635,417
有価証券	29,974,000	42,832,000	-12,858,000
未収金	55,109,433	37,755,108	17,354,325
未収掛金	551,000	486,000	65,000
前払金	134,084	153,354	-19,270
立替金	31,000	34,449	-3,449
共済物品	3,740,546	3,297,444	443,102
出版物	486,570	486,570	0
流動資産合計	245,793,483	209,176,358	36,617,125
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	357,600	357,600	0
基本財産投資有価証券	14,642,400	14,642,400	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,171,511	17,709,095	462,416
減価償却引当資産	9,815,712	9,385,173	430,539
特定事業積立資産	20,547,420	20,547,420	0
融資預託金	31,685,954	31,377,646	308,308
融資預託準備金	31,092,551	31,400,859	-308,308
勤労者福祉事業引当資産	500,000,000	500,000,000	0
共済給付準備資産	79,370,000	79,370,000	0
特定資産合計	690,683,148	689,790,193	892,955
(3) その他固定資産			
構築物	1,196,005	1,508,490	-312,485
リース資産	1,878,400	3,287,200	-1,408,800
器具及び備品	2,150,724	254,034	1,896,690
電話加入権	459,284	459,284	0
ソフトウェア	3,542,268	1,191,378	2,350,890
敷金	222,000	222,000	0
投資有価証券	65,454,814	53,655,853	11,798,961
保証債務見返	227,064	213,818	13,246
その他固定資産合計	75,130,559	60,792,057	14,338,502
固定資産合計	780,813,707	765,582,250	15,231,457
資産合計	1,026,607,190	974,758,608	51,848,582
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	90,391,708	61,632,754	28,758,954
未払掛金	0	280,000	-280,000
前受金	4,058,260	2,831,110	1,227,150
前受掛金	205,000	0	205,000
預り金	903,002	676,637	226,365
仮受掛金	0	105,000	-105,000
賞与引当金	10,859,000	10,358,000	501,000
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	13,432,828	13,619,015	-186,187
流動負債合計	119,921,798	89,574,516	30,347,282
2. 固定負債			
長期借入金(憩の宿)	76,193,181	76,193,181	0
リース債務	1,878,400	3,287,200	-1,408,800
退職給付引当金	95,463,965	92,976,685	2,487,280
受入保証金	2,015,520	1,466,160	549,360
保証債務	227,064	213,818	13,246
固定負債合計	175,778,130	174,137,044	1,641,086
負債合計	295,699,928	263,711,560	31,988,368
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	577,778,505	577,778,505	0
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(562,778,505)	(562,778,505)	(0)
2. 一般正味財産	153,128,757	133,268,543	19,860,214
(うち特定資産への充当額)	(109,733,132)	(109,302,593)	(430,539)
正味財産合計	730,907,262	711,047,048	19,860,214
負債及び正味財産合計	1,026,607,190	974,758,608	51,848,582

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	225,000	225,000	0
特定資産運用益	5,208,960	5,735,457	-526,497
受取補助金等	506,059,594	403,323,256	102,736,338
受取県補助金	173,902,921	136,106,615	37,796,306
県受託事業収益	329,976,636	265,036,604	64,940,032
その他受託収益	2,180,037	2,180,037	0
事業収益	299,638,117	290,422,479	9,215,638
施設利用料収益	87,498,202	85,658,532	1,839,670
施設利用促進事業収益	9,748,785	9,886,382	-137,597
受取共済掛金	146,586,000	140,342,000	6,244,000
受取負担金	12,331,485	13,924,252	-1,592,767
駐車場利用収益	36,448,719	34,098,133	2,350,586
労働運動史販売収益	0	40,000	-40,000
その他事業収益	7,024,926	6,473,180	551,746
受取寄付金	0	70,000	-70,000
雑収益	2,253,611	2,561,354	-307,743
受取利息	992,212	989,393	2,819
雑収益	1,261,399	1,571,961	-310,562
経常収益計	813,385,282	702,337,546	111,047,736
(2) 経常費用			
事業費	765,897,835	661,652,659	104,245,176
給料手当	99,498,153	98,402,553	1,095,600
賃金	54,634,427	60,595,533	-5,961,106
退職給付費用	2,911,339	1,117,058	1,794,281
退職共済掛金	1,500,000	1,500,000	0
福利厚生費	24,903,005	25,802,694	-899,689
会議費	1,512,871	1,545,397	-32,526
旅費交通費	2,694,567	3,483,191	-788,624
通信運搬費	8,625,359	7,655,672	969,687
広告宣伝費	5,542,982	5,613,379	-70,397
手数料	8,946,665	5,778,695	3,167,970
減価償却費	2,496,070	1,872,944	623,126
消耗備品費	2,791,374	1,905,389	885,985
消耗品費	13,896,500	14,298,932	-402,432
修繕費	77,815,074	10,916,852	66,898,222
印刷製本費	12,196,453	10,109,385	2,087,068
燃料費	1,419,629	1,546,510	-126,881
光熱水費	33,807,942	37,332,438	-3,524,496
賃借料	18,965,895	18,776,695	189,200
保険料	902,952	861,300	41,652
諸謝金	1,752,278	1,544,459	207,819
租税公課	1,306,471	1,429,867	-123,396
支払負担金	943,777	2,522,203	-1,578,426
支払助成金	148,247,888	111,469,615	36,778,273
委託費	96,531,578	94,682,082	1,849,496
支払利息	872,411	872,411	0
共済厚生事業費	72,085,587	75,587,307	-3,501,720
共済給付金	60,160,000	55,797,000	4,363,000
雑費	10,588	22,098	-11,510
賞与引当金繰入額	8,926,000	8,611,000	315,000
管理費	29,830,733	29,377,130	453,603
役員報酬	12,199,529	10,234,133	1,965,396
給料手当	7,727,354	7,535,285	192,069
退職給付費用	76,565	119,189	-42,624
退職共済掛金	1,800,000	1,800,000	0
福利厚生費	5,432,174	5,881,267	-449,093
渉外費	88,704	47,444	41,260
会議費	0	425,926	-425,926
旅費交通費	25,962	16,989	8,973
通信運搬費	1,241	40,899	-39,658
広告宣伝費	159	242,837	-242,678

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	12,781	8,039	4,742
減価償却費	44,635	58,283	-13,648
消耗品費	78,867	98,394	-19,527
印刷製本費	0	18,024	-18,024
賃借料	24,685	128,922	-104,237
保険料	100	85	15
諸謝金	0	48,630	-48,630
租税公課	8,141	12,770	-4,629
支払負担金	303,205	609,627	-306,422
委託費	1,631	231,387	-229,756
法人税等	72,000	72,000	0
賞与引当金繰入額	1,933,000	1,747,000	186,000
経常費用計	795,728,568	691,029,789	104,698,779
評価損益等調整前当期経常増減額	17,656,714	11,307,757	6,348,957
投資有価証券評価損益等	2,203,500	1,754,500	449,000
評価損益等計	2,203,500	1,754,500	449,000
当期経常増減額	19,860,214	13,062,257	6,797,957
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			
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	19,860,214	13,062,257	6,797,957
一般正味財産期首残高	133,268,543	120,206,286	13,062,257
一般正味財産期末残高	153,128,757	133,268,543	19,860,214
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	577,778,505	577,778,505	0
指定正味財産期末残高	577,778,505	577,778,505	0
III 正味財産期末残高	730,907,262	711,047,048	19,860,214

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義を生じさせる事象は発生していない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。ただし、重要性がない場合は取得価格をもって計上している。

② その他有価証券

- ・ 時価のあるもの…年度決算日の市場価格等に基づく時価法を採用し、評価損益は投資有価証券等評価損益等で処理している。
- ・ 時価のないもの…移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産は定率法を、無形固定資産は定額法を採用している。

② 所有権移転外ファイナンス・リース資産（1件300万円以上）

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

② 退職給付引当金

・ 当協会職員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務に基づき、当事業年度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。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額にもとづいて計算している。

・ 事業譲渡契約書により一般財団法人ひょうご憩の宿に雇用された職員に支給する退職手当については、当協会の勤続年数と一般財団法人ひょうご憩の宿の勤続年数を通算して一般財団法人ひょうご憩の宿が支給することとし、通算した勤続年数で除した割合で按分した額をそれぞれ負担する。

(5) 消費税等の会計処理

税抜き方式を採用している。

3. 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				
普通預金	357,600	0	0	357,600
投資有価証券	14,642,400	0	0	14,642,400
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	17,709,095	462,416	0	18,171,511
減価償却引当資産	9,385,173	430,539	0	9,815,712
特定事業積立資産	20,547,420	0	0	20,547,420
融資預託金	31,377,646	31,685,954	31,377,646	31,685,954
融資預託準備金	31,400,859	31,377,646	31,685,954	31,092,551
勤労者福祉事業引当資産	500,000,000	0	0	500,000,000
共済給付準備資産	79,370,000	0	0	79,370,000
小 計	689,790,193	63,956,555	63,063,600	690,683,148
合 計	704,790,193	63,956,555	63,063,600	705,683,148

4. 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	(うち指定正味財からの充当額)	(うち一般正味財からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
普通預金	357,600	(357,600)	(0)	(0)
投資有価証券	14,642,400	(14,642,400)	(0)	(0)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	18,171,511	(0)	(0)	(18,171,511)
減価償却引当資産	9,815,712	(0)	(9,815,712)	(0)
特定事業積立資産	20,547,420	(0)	(20,547,420)	(0)
融資預託金	31,685,954	(31,685,954)	(0)	(0)
融資預託準備金	31,092,551	(31,092,551)	(0)	(0)
勤労者福祉事業引当資産	500,000,000	(500,000,000)	(0)	(0)
共済給付準備資産	79,370,000	(0)	(79,370,000)	(0)
小 計	690,683,148	(562,778,505)	(109,733,132)	(18,171,511)
合 計	705,683,148	(577,778,505)	(109,733,132)	(18,171,511)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(直接法により減価償却を行っている場合)

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
構築物	31,306,000	30,109,995	1,196,005
器具及び備品	11,125,030	8,974,306	2,150,724
ソフトウェア	4,522,300	980,032	3,542,268
リース資産	7,513,600	5,635,200	1,878,400
合計	54,466,930	45,699,533	8,767,397

6. 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
利付国債(20年)第138回	115,168,400	138,046,000	22,877,600
兵庫県公募公債(平成18年第5回)	19,980,000	20,082,000	102,000
兵庫県公募公債(平成18年第13回)	9,994,000	10,128,000	134,000
21兵庫県公債20年	99,960,000	117,770,000	17,810,000
兵庫県住宅供給公社債(第20回)	100,000,000	100,000,000	0
兵庫県住宅供給公社債(第21回)	30,000,000	30,000,000	0
兵庫県住宅供給公社債(第24回)	230,000,000	230,000,000	0
合計	605,102,400	646,026,000	40,923,600

7. 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
協会運営費補助事業補助金	兵庫県	0	27,803,033	27,803,033	0	
中小企業育児休業・介護休業代替要員確保支援助成金	兵庫県	0	86,970,008	86,970,008	0	
中小企業育児・介護等離職者雇用助成金	兵庫県	0	7,350,000	7,350,000	0	
仕事と生活の調和推進環境整備支援助成金	兵庫県	0	51,779,880	51,779,880	0	
合計		0	173,902,921	173,902,921	0	

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項はなし

9. 重要な後発事象

該当事項はなし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に注記において記載しているため内容の記載を省略した。

2. 引当金の明細

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	10,358,000	10,859,000	10,358,000		10,859,000
退職給付引当金	92,976,685	2,487,280			95,463,965

財産目録

平成28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	手元保管	運転資金として	253,470
	普通預金		155,513,380
	三井住友銀行	運転資金として	86,210,776
	三井住友銀行県庁出張所		2,181,646
	三井住友銀行姫路支店		6,043,587
	池田泉州銀行		1,058,491
	但馬銀行神戸支店		5,485,927
	但馬銀行十戸支店2		6,118,719
	みなと銀行本店営業部		12,360,232
	信金中央金庫		19,997,015
	姫路信用金庫		197,421
	播州信用金庫		249,235
	兵庫信用金庫		856,401
	尼崎信用金庫		944,912
	日新信用金庫		35,660
	淡路信用金庫		298,100
	但馬信用金庫		496,440
	西兵庫信用金庫		616,817
	中兵庫信用金庫		324,512
	但陽信用金庫		165,447
兵庫信用組合		4,972,770	
近畿労働金庫神戸支店		6,899,272	
有価証券	兵庫県債H18第5回	共済事業に係る有価証券である。	29,974,000
	兵庫県債H18第13回		19,980,000
	兵庫県 他	H27年度県補助金他である。	9,994,000
未収金	ファミリ-パ ック加入者	共済事業加入者の未収掛金である。	55,109,433
未収掛金	兵庫労働局	H28年度労働保険概算払いである。	551,000
前払金	丹波年輪の里	4月分職員宿舍借り上げ料である。	134,084
立替金	映画チケット等	共済事業の会員配付用割引チケット等である。	31,000
共済物品			3,740,546
出版物	41冊	販売用出版物『兵庫県労働運動史 昭和四十年代』	486,570
	30冊	販売用出版物『兵庫県労働運動史 昭和五十年代』	318,570
			168,000
流動資産合計			245,793,483
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	三井住友銀行神戸公務部		357,600
投資有価証券	第138回20年国債	満期保有目的で運用し、運用益を管理費の財源に充てている。	14,642,400
特定資産			
退職給付引当資産		職員の退職給付に備えた積立資産である。	18,171,511
普通預金	三井住友銀行神戸公務部		7,994,957
投資有価証券	第60回20年国債	固定資産の再調達に備えた積立資産である。	10,176,554
減価償却引当資産	第60回20年国債		9,815,712
投資有価証券	第62回20年国債	共済事業の周年事業等の実施に備えた積立資産である。	9,815,712
特定事業積立資産	第62回20年国債	共済事業の周年事業等の実施に備えた積立資産である。	20,547,420
投資有価証券	近畿労働金庫神戸支店	勤労者教育支援資金融資制度の融資資金として、近畿労働金庫に預託している。	20,547,420
融資預託金	近畿労働金庫神戸支店	勤労者教育支援資金融資制度の融資預託準備金として保有している。	31,685,954
近畿労働金庫	近畿労働金庫神戸支店		31,685,954
融資預託準備金	近畿労働金庫神戸支店		31,092,551
普通預金	近畿労働金庫神戸支店		21,092,551
定期預金	近畿労働金庫神戸支店		10,000,000
勤労者福祉事業引当資産		勤労者福祉支援事業の引当資産であり、運用益を当該事業費の財源に充てている。	500,000,000
普通預金	近畿労働金庫		9,514,000
有価証券	第20回兵庫県住宅供給公社債		100,000,000
投資有価証券	第138回利付国債		100,526,000
投資有価証券	第21回20年兵庫県債		99,960,000
投資有価証券	第24回兵庫県住宅供給公社債		190,000,000
共済給付準備資産	第60回20年国債	大規模災害等による給付金の増大に備えた準備資産である。	79,370,000
投資有価証券			79,370,000
その他固定資産			
構築物	中央区山本通4-23-15 他	駐車場の舗装設備等の構築物	1,196,005
リース資産	中央区下山手通5-3-1	駐車場自動精算機である。	1,878,400
器具及び備品	企画管理部及び共済部他	共済事業に係るオフィスコンピュータ他である。	2,150,724
電話加入権	企画管理部及び共済部	電話加入権4回線	459,284
ソフトウェア	企画管理部及び共済部	共済事業会員管理ソフトウェア他である。	3,542,268
敷金	豊岡市森 他	職員宿舍借り上げに係る敷金である。	222,000
投資有価証券	第60回20年国債	共済事業に係る投資有価証券である。	65,454,814
	第62回20年国債	共済事業に係る投資有価証券である。	9,229,734
	第21回兵庫県住宅供給公社債	駐車場事業にかかる投資有価証券である。	6,225,080
	第24回兵庫県住宅供給公社債	駐車場事業にかかる投資有価証券である。	30,000,000
保証債務見返	ファミリ-パ ック特別会員	離職者生活安定資金融資損失等保証債務見返である。	20,000,000
			227,064
固定資産合計			780,813,707
資産合計			1,026,607,190

(単位:円)

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	各支払先に対する未払額	事業費、管理費の未払金である。	90,391,708
	前受金	指定管理施設利用者他	指定管理施設利用料の前受金他である。	4,058,260
	前受掛金	ファミリーパック加入者	共済事業加入者の前納掛金である。	205,000
	預り金			903,002
	社会保険料	職員からの預り額	職員にかかる社会保険料	72,253
	雇用保険料	職員からの預り額	職員にかかる雇用保険料	119,809
	所得税	職員からの預り額	職員にかかる所得税	245,240
	住民税	職員からの預り額	職員にかかる住民税	465,700
	賞与引当金		職員の賞与支払いに備えた引当金である。	10,859,000
	未払法人税等		H27年度法人住民税である。	72,000
未払消費税等		H27年度消費税等である。	13,432,828	
流動負債合計				119,921,798
(固定負債)	長期借入金(憩の宿)	(一財)ひょうご憩の宿	憩の宿職員に対する退職給付引当金のうちの 協会負担分	76,193,181
	リース債務	中央区下山手通5-3-1	駐車場自動精算機である。	1,878,400
	退職給付引当金	職員	職員の退職金の支払に備えた引当金である。	95,463,965
	受入保証金	月極契約者	月極契約者から受け入れた預り保証金である。	2,015,520
	保証債務	ファミリーパック特別会員	離職者生活安定資金融資損失等保証債務である。	227,064
固定負債合計				175,778,130
負債合計				295,699,928
正味財産				730,907,262