

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

	科 目	当年度	前年度	増 減	主な増減内容
1	I 資産の部				
2	1. 流動資産				
3	現金預金	233,241,018	204,126,775	29,114,243	
4	有価証券	2,581,853	37,792,621	△ 35,210,768	
5	未収金	149,923,399	62,195,491	87,727,908	
6	未収掛金	513,000	475,000	38,000	
7	前払金	1,255,996	2,050,911	△ 794,915	
8	立替金	38,868	36,578	2,290	
9	共済物品	3,256,575	1,801,391	1,455,184	
10	出版物	486,570	486,570	0	
11	流動資産合計	391,297,279	308,965,337	82,331,942	
12	2. 固定資産				
13	(1) 基本財産				
14	基本財産普通預金	357,600	357,600	0	
15	基本財産投資有価証券	14,642,400	14,642,400	0	
16	基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0	
17	(2) 特定資産				
18	退職給付引当資産	12,544,744	18,862,509	△ 6,317,765	
19	減価償却引当資産	13,170,298	11,698,299	1,471,999	
20	特定事業積立資産	22,470,647	22,470,647	0	
21	融資預託金	50,854,791	46,358,525	4,496,266	
22	融資預託準備金	11,923,714	16,419,980	△ 4,496,266	
23	勤労者福祉事業引当資産	500,000,000	500,000,000	0	
24	共済給付準備資産	79,370,000	79,370,000	0	
25	特定資産合計	690,334,194	695,179,960	△ 4,845,766	
26	(3) その他固定資産				
27	構築物	3	3	0	
28	器具及び備品	7	57,246	△ 57,239	
29	電話加入権	459,284	459,284	0	
30	ソフトウェア	1,447,300	2,862,060	△ 1,414,760	
31	出資金	10,000	0	10,000	
32	投資有価証券	35,134,354	2,794,353	32,340,001	
33	保証債務見返	206,305	206,305	0	
34	その他固定資産合計	37,257,253	6,379,251	30,878,002	
35	固定資産合計	742,591,447	716,559,211	26,032,236	
36	資産合計	1,133,888,726	1,025,524,548	108,364,178	
37	II 負債の部				
38	1. 流動負債				
39	未払金	144,177,066	67,230,354	76,946,712	
40	前受金	4,540,610	4,264,090	276,520	
41	前受掛金	148,000	116,000	32,000	
42	預り金	1,972,405	2,044,525	△ 72,120	
43	賞与引当金	15,694,000	15,638,000	56,000	
44	未払法人税等	132,000	132,000	0	
45	未払消費税等	20,240,692	20,200,031	40,661	
46	1年内返済予定長期借入金	3,000,000	3,125,000	△ 125,000	
47	流動負債合計	189,904,773	112,750,000	77,154,773	
48	2. 固定負債				
49	長期借入金	31,500,000	34,375,000	△ 2,875,000	
50	退職給付引当金	62,159,182	77,459,727	△ 15,300,545	
51	受入保証金	2,369,700	2,893,290	△ 523,590	
52	保証債務	206,305	206,305	0	
53	固定負債合計	96,235,187	114,934,322	△ 18,699,135	
54	負債合計	286,139,960	227,684,322	58,455,638	
55	III 正味財産の部				
56	1. 指定正味財産				
57	指定正味財産合計	577,778,505	577,778,505	0	
58	(うち基本財産への充当額)	15,000,000	15,000,000	0	
59	(うち特定資産への充当額)	562,778,505	562,778,505	0	
60	2. 一般正味財産	269,970,261	220,061,721	49,908,540	
61	(うち特定資産への充当額)	115,010,945	113,538,946	1,471,999	
62	正味財産合計	847,748,766	797,840,226	49,908,540	
63	負債及び正味財産合計	1,133,888,726	1,025,524,548	108,364,178	

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

	科 目	当年度	前年度	増 減	主な増減内容
1	I 一般正味財産増減の部				
2	1. 経常増減の部				
3	(1) 経常収益				
4	基本財産運用益	225,000	225,000	0	
5	特定資産運用益	4,545,714	4,728,840	△ 183,126	
6	受取補助金等	655,083,375	664,019,385	△ 8,936,010	
7	受取県補助金	292,474,873	308,898,048	△ 16,423,175	
8	県受託事業収益	358,335,957	349,097,882	9,238,075	
9	その他受託収益	4,272,545	6,023,455	△ 1,750,910	
10	事業収益	352,351,191	326,370,352	25,980,839	
11	施設利用料収益	72,365,715	72,683,037	△ 317,322	
12	施設利用促進事業収益	501,116	3,177,960	△ 2,676,844	
13	受取共済掛金	222,276,000	204,755,000	17,521,000	
14	受取負担金	11,968,719	6,122,973	5,845,746	
15	駐車場利用収益	37,222,233	32,140,832	5,081,401	
16	その他事業収益	8,017,408	7,490,550	526,858	
17	雑収益	2,881,093	2,075,990	805,103	
18	受取利息	360,089	118,360	241,729	
19	雑収益	2,521,004	1,957,630	563,374	
20	事業引当金戻入額	713,479	0	713,479	
21	退職給付引当金戻入額	713,479	0	713,479	
22	経常収益計	1,015,799,852	997,419,567	18,380,285	
23	(2) 経常費用				
24	事業費	928,883,174	917,367,310	11,515,864	
25	給料手当	192,048,489	213,197,653	△ 21,149,164	
26	賃金	6,819,067	6,702,401	116,666	
27	退職給付費用	5,288,806	3,024,826	2,263,980	
28	退職共済掛金	1,200,000	1,200,000	0	
29	福利厚生費	33,674,565	36,095,430	△ 2,420,865	
30	渉外費	0	9,994	△ 9,994	
31	会議費	31,944	48,611	△ 16,667	
32	旅費交通費	2,908,508	3,126,496	△ 217,988	
33	通信運搬費	10,607,933	10,152,258	455,675	
34	広告宣伝費	5,642,695	6,129,803	△ 487,108	
35	手数料	7,224,821	9,434,442	△ 2,209,621	
36	減価償却費	1,471,999	2,413,855	△ 941,856	
37	消耗備品費	6,539,274	2,821,095	3,718,179	
38	消耗品費	10,352,709	13,149,170	△ 2,796,461	
39	修繕費	76,091,866	58,192,696	17,899,170	
40	印刷製本費	7,191,684	7,629,580	△ 437,896	
41	燃料費	1,076,949	1,665,222	△ 588,273	
42	光熱水費	35,077,292	24,571,874	10,505,418	
43	賃借料	27,086,516	27,277,598	△ 191,082	
44	保険料	271,627	343,538	△ 71,911	
45	諸謝金	11,580,013	12,256,861	△ 676,848	
46	租税公課	3,228,017	2,299,379	928,638	
47	支払負担金	824,332	794,338	29,994	
48	支払助成金	220,586,882	240,190,248	△ 19,603,366	
49	委託費	84,375,046	81,604,358	2,770,688	
50	支払利息	0	10,913	△ 10,913	
51	共済厚生事業費	76,055,140	59,780,145	16,274,995	
52	共済給付金	88,820,000	80,711,000	8,109,000	
53	雑費	87,000	36,491	50,509	
54	賞与引当金繰入額	12,720,000	12,497,035	222,965	

(単位：円)

	科 目	当年度	前年度	増 減	主な増減内容
55	管理費	35,815,638	36,106,226	△ 290,588	
56	役員報酬	20,044,318	19,620,806	423,512	
57	給料手当	5,157,290	4,905,271	252,019	
58	退職給付費用	369,282	180,071	189,211	
59	退職共済掛金	1,260,000	1,500,000	△ 240,000	
60	福利厚生費	5,739,071	6,465,664	△ 726,593	
61	渉外費	0	6	△ 6	
62	旅費交通費	16,948	15,117	1,831	
63	通信運搬費	330	371	△ 41	
64	広告宣伝費	59	50	9	
65	手数料	771	1,510	△ 739	
66	減価償却費	0	4,183	△ 4,183	
67	消耗備品費	0	275	△ 275	
68	消耗品費	574	406	168	
69	賃借料	2,071	2,004	67	
70	保険料	71,307	71,307	0	
71	租税公課	103,632	105,073	△ 1,441	
72	支払負担金	287	281	6	
73	委託費	698	831	△ 133	
74	支払利息	75,000	100,000	△ 25,000	
75	賞与引当金繰入額	2,974,000	3,133,000	△ 159,000	
76	経常費用計	964,698,812	953,473,536	11,225,276	
77	評価損益等調整前当期経常増減額	51,101,040	43,946,031	7,155,009	
78	特定資産評価損益等	△ 191,250	△ 1,357,350	1,166,100	
79	投資有価証券評価損益等	△ 21,250	△ 153,650	132,400	
80	評価損益等計	△ 212,500	△ 1,511,000	1,298,500	
81	当期経常増減額	50,888,540	42,435,031	8,453,509	
82	2. 経常外増減の部				
83	(1) 経常外収益				
84	経常外収益計	0	0	0	
85	(2) 経常外費用				
86	有価証券売却損	848,000	0	848,000	
87	固定資産除却損	0	34,867	△ 34,867	
88	経常外費用計	848,000	34,867	813,133	
89	当期経常外増減額	△ 848,000	△ 34,867	△ 813,133	
90	法人税、住民税及び事業税	132,000	132,000	0	
91	当期一般正味財産増減額	49,908,540	42,268,164	7,640,376	
92	一般正味財産期首残高	220,061,721	177,793,557	42,268,164	
93	一般正味財産期末残高	269,970,261	220,061,721	49,908,540	
94	Ⅱ 指定正味財産増減の部				
95	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
96	指定正味財産期首残高	577,778,505	577,778,505	0	
97	指定正味財産期末残高	577,778,505	577,778,505	0	
98	Ⅲ 正味財産期末残高	847,748,766	797,840,226	49,908,540	

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表は、公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会)に準拠し作成している。

2. 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。

3. 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。

(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もとづき、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。
 - ・ 一般財団法人ひょうご憩の宿への事業譲渡に伴って転籍した職員の退職手当については、契約書の定めにより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。

4. 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	18,862,509	913,314	7,231,079	12,544,744
減価償却引当資産	11,698,299	1,471,999	0	13,170,298
特定事業積立資産	22,470,647	0	0	22,470,647
融資預託金	46,358,525	4,496,266	0	50,854,791
融資預託準備金	16,419,980	0	4,496,266	11,923,714
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	695,179,960	6,881,579	11,727,345	690,334,194
合 計	710,179,960	6,881,579	11,727,345	705,334,194

5. 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				
普通預金	357,600	(357,600)	(0)	-
投資有価証券	14,642,400	(14,642,400)	(0)	-
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	12,544,744	-	-	(12,544,744)
減価償却引当資産	13,170,298	(0)	(13,170,298)	-
特定事業積立資産	22,470,647	(0)	(22,470,647)	-
融資預託金	50,854,791	(50,854,791)	(0)	-
融資預託準備金	11,923,714	(11,923,714)	(0)	-
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	(0)	(79,370,000)	-
小 計	690,334,194	(562,778,505)	(115,010,945)	(12,544,744)
合 計	705,334,194	(577,778,505)	(115,010,945)	(12,544,744)

6. 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	31,305,997	3
器具及び備品	5,228,600	5,228,593	7
ソフトウェア	9,743,800	8,296,500	1,447,300
合 計	46,278,400	44,831,090	1,447,310

7. 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	126,925,500	11,757,100
利付国債(20年)第182回	79,740,800	81,168,000	1,427,200
第21回20年兵庫県債	99,960,000	108,340,000	8,380,000
兵庫県住宅供給公社債(第35回)	100,000,000	-	-
兵庫県住宅供給公社債(第39回)	50,000,000	-	-
兵庫県住宅供給公社債(第49回)	50,000,000	-	-
合 計	494,869,200	316,433,500	21,564,300

8. 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	57,192,062	57,192,062	0	
中小企業育児・介護代替要員確保支援補助金	兵庫県	0	78,288,000	78,288,000	0	
仕事と生活の調和推進環境整備支援事業補助金	兵庫県	0	70,757,382	70,757,382	0	
非正規雇用労働者福利厚生加入促進事業補助金	兵庫県	0	18,333,706	18,333,706	0	
中小企業従業員福利厚生支援事業補助金	兵庫県	0	61,843,000	61,843,000	0	
県有施設等燃料高騰対策事業補助金	兵庫県	0	6,060,723	6,060,723	0	
合 計		0	292,474,873	292,474,873	0	

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項はなし

10. 重要な後発事象

該当事項はなし

財産目録

令和 5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	236,700
	普通預金		233,004,318
	三井住友銀行神戸公務部	運転資金として	184,667,133
	三井住友銀行姫路支店	運転資金として	1,320,594
	池田泉州銀行	運転資金として	2,746,783
	但馬銀行神戸支店	運転資金として	9,104,538
	但馬銀行日高支店	運転資金として	5,164,936
	みなと銀行	運転資金として	3,925,943
	信金中央金庫	運転資金として	4,653,660
	神戸信用金庫	運転資金として	97,810
	姫路信用金庫	運転資金として	238,307
	播州信用金庫	運転資金として	242,185
	兵庫信用金庫	運転資金として	174,957
	尼崎信用金庫	運転資金として	941,540
	日新信用金庫	運転資金として	471,850
	淡路信用金庫	運転資金として	291,050
	但馬信用金庫	運転資金として	596,440
	西兵庫信用金庫	運転資金として	613,769
	中兵庫信用金庫	運転資金として	567,464
	但陽信用金庫	運転資金として	182,399
	兵庫県信用組合	運転資金として	6,303,633
	近畿労働金庫	運転資金として	9,865,089
	ゆうちょ銀行	運転資金として	834,238
有価証券	第62回20年国債	共済事業にかかる有価証券	2,581,853
未収金	兵庫県 他	R4年度県補助金他	149,923,399
未収掛金	ファミリーバック加入者	共済事業加入者の未収掛金である。	513,000
前払金	兵庫労働局	R5年度労働保険概算払い	1,255,996
立替金	職員	R4労働保険料職員負担分他	38,868
共済物品		共済事業の会員配付用割引チケット等である。	3,256,575
出版物			486,570
40年代史	7770円(税抜)×41冊	販売用出版物『兵庫県労働運動史 昭和四十年代』	318,570
50年代史	5600円(税抜)×30冊	販売用出版物『兵庫県労働運動史 昭和五十年代』	168,000
流動資産合計			391,297,279
(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当	14,642,400
特定資産			
退職給付引当資産			12,544,744
普通預金	三井住友銀行神戸公務部	職員の退職給付に備えた積立資産	10,478,596
投資有価証券	第182回20年国債		2,066,148
減価償却引当資産			13,170,298
投資有価証券	第182回20年国債	固定資産の再調達に備えた積立資産	13,170,298
特定事業積立資産			22,470,647
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	22,470,647
融資預託金			50,854,791
普通預金	近畿労働金庫	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	
融資預託準備金			11,923,714
普通預金	近畿労働金庫	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	1,923,714
定期預金	近畿労働金庫		10,000,000
勤労者福祉事業引当資産			500,000,000
普通預金	近畿労働金庫	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当	9,514,000
定期預金			140,000,000
投資有価証券	第138回20年国債		100,526,000
投資有価証券	第21回20年兵庫県債		99,960,000
有価証券	兵庫県住宅供給公社債(第35回)		100,000,000
投資有価証券	兵庫県住宅供給公社債(第39回)		50,000,000

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	共済給付準備資産		79,370,000
	投資有価証券	第182回20年国債	59,370,000
	投資有価証券	兵庫県住宅供給公社債(第49回)	20,000,000
	構築物	中央区山本通4-23-15他	3
	器具及び備品	オフコンシステム 他	7
	電話加入権	企画管理部他	459,284
	ソフトウェア	共済部	1,447,300
	出資金	共済部	10,000
	投資有価証券	兵庫県住宅供給公社債(第49回)	35,134,354
		第182回20年国債	30,000,000
	ファミリーバック特別会員	5,134,354	
		退職者生活安定資金融資損失等保証債務の見返勘定	206,305
固定資産合計			742,591,447
資産合計			1,133,888,726
(流動負債)			
未払金	各支払先に対する未払額	事業費、管理費等の未払金	144,177,066
前受金	指定管理施設利用者等からの前受額	指定管理施設利用料の前受金等	4,540,610
前受掛金	ファミリーバック会員	次年度にかかる掛金	148,000
預り金			1,972,405
預り金			19,370
社会保険料	職員からの預り額	職員にかかる社会保険料	547,805
所得税	職員からの預り額	職員にかかる所得税	317,630
住民税	職員からの預り額	職員にかかる住民税	1,087,600
賞与引当金		職員の賞与の支払に備えた引当金	15,694,000
未払法人税等			132,000
未払消費税等			20,240,692
1年内返済予定長期借入金			3,000,000
流動負債合計			189,904,773
(固定負債)			
長期借入金	兵庫県	事業費に充当	31,500,000
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	62,159,182
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	2,369,700
保証債務	ファミリーバック特別会員	退職者生活安定資金融資損失等保証債務	206,305
固定負債合計			96,235,187
負債合計			286,139,960
正味財産			847,748,766