

## 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           |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 資産の部            |               |               |               |
| 1. 流動資産           |               |               |               |
| 現金預金              | 369,790,227   | 333,836,376   | 35,953,851    |
| 未収金               | 171,836,312   | 187,480,407   | △ 15,644,095  |
| 未収利息              | 481,440       | 489,939       | △ 8,499       |
| 貯蔵品               | 1,556,492     | 27,410        | 1,529,082     |
| 立替金               | 66,132        | 373,370       | △ 307,238     |
| 前払費用              | 4,657,820     | 4,751,971     | △ 94,151      |
| 貸倒引当金             | △ 795,441     | △ 799,097     | 3,656         |
| 流動資産合計            | 547,592,982   | 526,160,376   | 21,432,606    |
| 2. 固定資産           |               |               |               |
| (1) 基本財産          |               |               |               |
| 投資有価証券            | 410,000,000   | 649,992,843   | △ 239,992,843 |
| 定期預金              | 6,054,675     | 16,061,832    | △ 10,007,157  |
| 基本財産合計            | 416,054,675   | 666,054,675   | △ 250,000,000 |
| (2) 特定資産          |               |               |               |
| 準基本財産             | 160,000,000   | 160,000,000   | 0             |
| ファンド出資資産          | 400,000,000   | 0             | 400,000,000   |
| 退職給付引当資産          | 40,648,051    | 54,361,741    | △ 13,713,690  |
| 特別事業積立預金          | 23,000,000    | 23,000,000    | 0             |
| 減価償却引当資産          | 83,760        | 83,760        | 0             |
| 損失準備引当資産          | 38,883,180    | 38,883,180    | 0             |
| 共済事業引当資産          | 302,666,865   | 303,719,238   | △ 1,052,373   |
| 共済給付準備資産          | 467,757,151   | 467,685,712   | 71,439        |
| 財政運営資金積立資産        | 192,300,000   | 192,300,000   | 0             |
| 神戸セレクション展示会費用準備資金 | 0             | 1,800,000     | △ 1,800,000   |
| 経営安定資産            | 30,000,000    | 30,000,000    | 0             |
| 普通預金              | 106,517,050   | 6,517,050     | 100,000,000   |
| 建物                | 8,608,333     | 0             | 8,608,333     |
| 建物附属設備            | 7,670,704     | 2,228,851     | 5,441,853     |
| 什器備品              | 295,343       | 2,221         | 293,122       |
| 特定資産合計            | 1,778,430,437 | 1,280,581,753 | 497,848,684   |
| (3) その他固定資産       |               |               |               |
| 建物                | 7,469,185     | 10,738,995    | △ 3,269,810   |
| 建物附属設備            | 2,198,679     | 2,365,137     | △ 166,458     |
| 構築物               | 490,405       | 599,381       | △ 108,976     |
| 什器備品              | 4,259,742     | 2,479,909     | 1,779,833     |
| 車輛運搬具             | 75,719        | 4             | 75,715        |
| 出資金               | 20,000        | 21,000        | △ 1,000       |
| 電話加入権             | 2,249,832     | 2,249,832     | 0             |
| 預託金               | 22,050        | 22,050        | 0             |
| 敷金                | 1,905,000     | 14,479,800    | △ 12,574,800  |
| 保証金               | 469,000       | 310,000       | 159,000       |
| 長期貸付金             | 3,623,600     | 2,925,800     | 697,800       |
| その他固定資産合計         | 22,783,212    | 36,191,908    | △ 13,408,696  |
| 固定資産合計            | 2,217,268,324 | 1,982,828,336 | 234,439,988   |
| 資産合計              | 2,764,861,306 | 2,508,988,712 | 255,872,594   |

| 科 目           | 当年度             | 前年度           | 増 減             |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| II 負債の部       |                 |               |                 |
| 1. 流動負債       |                 |               |                 |
| 未払金           | 123,829,601     | 75,450,199    | 48,379,402      |
| 未払配分金         | 107,331,324     | 104,541,355   | 2,789,969       |
| 未払消費税等        | 25,751,000      | 23,891,800    | 1,859,200       |
| 前受金           | 1,926,967       | 1,748,781     | 178,186         |
| 預り金           | 10,036,316      | 12,706,211    | △ 2,669,895     |
| 賞与引当金         | 28,880,529      | 28,303,014    | 577,515         |
| 流動負債合計        | 297,755,737     | 246,641,360   | 51,114,377      |
| 2. 固定負債       |                 |               |                 |
| 退職給付引当金       | 40,648,051      | 54,361,741    | △ 13,713,690    |
| 固定負債合計        | 40,648,051      | 54,361,741    | △ 13,713,690    |
| 負債合計          | 338,403,788     | 301,003,101   | 37,400,687      |
| III 正味財産の部    |                 |               |                 |
| 1. 指定正味財産     |                 |               |                 |
| 補助金           | 250,000,000     | 0             | 250,000,000     |
| 寄付金           | 1,436,478,691   | 1,437,459,625 | △ 980,934       |
| 助成金           | 2,112,458       | 2,228,851     | △ 116,393       |
| 受贈什器備品        | 1               | 2,221         | △ 2,220         |
| 指定正味財産合計      | 1,688,591,150   | 1,439,690,697 | 248,900,453     |
| (うち基本財産への充当額) | (416,054,675)   | (666,054,675) | (△ 250,000,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (1,272,536,475) | (773,636,022) | (498,900,453)   |
| 2. 一般正味財産     | 737,866,368     | 768,294,914   | △ 30,428,546    |
| (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) | (465,245,911)   | (452,583,990) | (12,661,921)    |
| 正味財産合計        | 2,426,457,518   | 2,207,985,611 | 218,471,907     |
| 負債及び正味財産合計    | 2,764,861,306   | 2,508,988,712 | 255,872,594     |

# 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

(単位：円)

| 科 目          | 当年度           | 前年度           | 増 減          | 備考 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|----|
| I 一般正味財産増減の部 |               |               |              |    |
| 1. 経常増減の部    |               |               |              |    |
| (1) 経常収益     |               |               |              |    |
| ① 基本財産運用益    |               |               |              |    |
| 基本財産受取利息     | 5,686,786     | 5,688,582     | △ 1,796      |    |
| ② 特定資産運用益    |               |               |              |    |
| 特定資産受取利息     | 3,437,615     | 3,119,482     | 318,133      |    |
| ③ 事業収益       |               |               |              |    |
| 中小企業支援事業収益   | 31,338,503    | 30,748,172    | 590,331      |    |
| 施設管理運営事業収益   | 137,180,087   | 148,746,570   | △ 11,566,483 |    |
| 施設事業収益       | 11,118,645    | 10,499,492    | 619,153      |    |
| 施設その他事業収益    | 33,995,253    | 33,829,154    | 166,099      |    |
| シルバー受託事業収益   | 1,624,265,287 | 1,652,059,641 | △ 27,794,354 |    |
| 労働者派遣事業受託収益  | 84,987,410    | 89,364,180    | △ 4,376,770  |    |
| シルバー会費収益     | 13,267,200    | 13,148,000    | 119,200      |    |
| 職業紹介事業受託収益   | 92,882        | 173,767       | △ 80,885     |    |
| 共済受取掛金       | 259,818,000   | 263,383,500   | △ 3,565,500  |    |
| 共済受取負担金      | 40,924,440    | 36,287,316    | 4,637,124    |    |
| ④ 受取補助金等     |               |               |              |    |
| 受取神戸市補助金     | 363,949,000   | 293,680,000   | 70,269,000   |    |
| 受取国庫補助金      | 65,000,000    | 65,000,000    | 0            |    |
| キャリアアップ助成金   | 0             | 2,440,000     | △ 2,440,000  |    |
| ⑤ 受取負担金      |               |               |              |    |
| 受取負担金        | 24,279,150    | 26,516,300    | △ 2,237,150  |    |
| ⑥ 受取寄付金等     |               |               |              |    |
| 受取寄付金振替額     | 2,002,220     | 2,220         | 2,000,000    |    |
| 受取助成金振替額     | 116,393       | 116,393       | 0            |    |
| ⑦ 雑収益        |               |               |              |    |
| 雑収益          | 19,640,225    | 23,455,282    | △ 3,815,057  |    |
| ⑧ 賞与引当金戻入額   |               |               |              |    |
| 賞与引当金戻入額     | 10,005,024    | 8,937,677     | 1,067,347    |    |
| 経常収益計        | 2,731,104,120 | 2,707,195,728 | 23,908,392   |    |
| (2) 経常費用     |               |               |              |    |
| ① 事業費        |               |               |              |    |
| 役員報酬         | 6,000,000     | 6,299,996     | △ 299,996    |    |
| 給料手当         | 343,909,859   | 302,142,908   | 41,766,951   |    |
| 臨時雇賃金        | 17,766,149    | 13,076,063    | 4,690,086    |    |
| 法定福利厚生費      | 60,220,975    | 53,173,859    | 7,047,116    |    |
| 福利厚生費        | 5,898,792     | 5,566,162     | 332,630      |    |
| 賞与引当金繰入額     | 28,880,529    | 26,224,647    | 2,655,882    |    |
| 退職給付費用       | 6,064,310     | 7,871,240     | △ 1,806,930  |    |
| 旅費交通費        | 4,529,769     | 5,214,969     | △ 685,200    |    |
| 減価償却費        | 3,001,310     | 2,099,892     | 901,418      |    |
| 光熱水費         | 68,290,976    | 67,465,840    | 825,136      |    |
| 共益費          | 10,034,415    | 13,089,661    | △ 3,055,246  |    |
| 賃借料          | 67,372,736    | 81,179,293    | △ 13,806,557 |    |
| 使用料          | 124,875,358   | 117,789,408   | 7,085,950    |    |
| 会議費          | 1,357,880     | 0             | 1,357,880    |    |
| 諸謝金          | 31,990,981    | 41,666,178    | △ 9,675,197  |    |
| 負担金          | 16,137,484    | 9,014,048     | 7,123,436    |    |
| 支払助成金        | 9,009,107     | 9,687,038     | △ 677,931    |    |
| 共済給付金        | 33,122,000    | 35,081,000    | △ 1,959,000  |    |
| 委託料          | 282,344,574   | 207,498,857   | 74,845,717   |    |
| 消耗品費         | 53,444,748    | 56,027,091    | △ 2,582,343  |    |
| 新聞図書費        | 106,139       | 105,443       | 696          |    |
| 印刷製本費        | 12,088,929    | 11,107,256    | 981,673      |    |
| 修繕費          | 5,243,840     | 12,332,584    | △ 7,088,744  |    |
| 通信運搬費        | 21,465,248    | 24,822,342    | △ 3,357,094  |    |
| 保険料          | 18,283,511    | 24,680,905    | △ 6,397,394  |    |
| 広告宣伝費        | 2,217,618     | 3,742,297     | △ 1,524,679  |    |
| 消耗器具備品費      | 851,934       | 1,723,795     | △ 871,861    |    |
| 寄付金          | 108,350       | 1,722,787     | △ 1,614,437  |    |
| 租税公課         | 63,015,365    | 45,772,590    | 17,242,775   |    |
| 支払配分金        | 1,366,060,845 | 1,387,061,336 | △ 21,000,491 |    |
| 支払材料費        | 46,856,037    | 49,699,319    | △ 2,843,282  |    |
| 雑費           | 7,778,142     | 8,733,033     | △ 954,891    |    |

| 科 目               | 当年度           | 前年度           | 増 減          | 備考 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|----|
| ② 管理費             |               |               |              |    |
| 役員報酬              | 3,850,000     | 4,650,000     | △ 800,000    |    |
| 給料手当              | 0             | 19,583,132    | △ 19,583,132 |    |
| 臨時雇賃金             | 0             | 75,846        | △ 75,846     |    |
| 法定福利厚生費           | 1,181,939     | 4,224,566     | △ 3,042,627  |    |
| 福利厚生費             | 0             | 45,187        | △ 45,187     |    |
| 賞与引当金繰入額          | 0             | 2,078,367     | △ 2,078,367  |    |
| 退職給付費用            | 0             | 1,076,570     | △ 1,076,570  |    |
| 旅費交通費             | 276,990       | 349,336       | △ 72,346     |    |
| 減価償却費             | 527,668       | 280,452       | 247,216      |    |
| 光熱水費              | 25,958        | 947,077       | △ 921,119    |    |
| 共益費               | 80,493        | 241,481       | △ 160,988    |    |
| 賃借料               | 388,351       | 1,291,046     | △ 902,695    |    |
| 諸謝金               | 0             | 4,852,357     | △ 4,852,357  |    |
| 負担金               | 1,450,000     | 2,362,699     | △ 912,699    |    |
| 委託料               | 0             | 5,895,839     | △ 5,895,839  |    |
| 消耗品費              | 6,312         | 525,605       | △ 519,293    |    |
| 新聞図書費             | 0             | 27,657        | △ 27,657     |    |
| 印刷製本費             | 0             | 40,858        | △ 40,858     |    |
| 通信運搬費             | 87,254        | 500,270       | △ 413,016    |    |
| 保険料               | 0             | 249,015       | △ 249,015    |    |
| 広告宣伝費             | 108,800       | 117,600       | △ 8,800      |    |
| 消耗器具備品費           | 0             | 23,051        | △ 23,051     |    |
| 租税公課              | 46,800        | 887,811       | △ 841,011    |    |
| 雑費                | 708,530       | 2,384,043     | △ 1,675,513  |    |
| 経常費用計             | 2,727,067,005 | 2,684,381,702 | 42,685,303   |    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 4,037,115     | 22,814,026    | △ 18,776,911 |    |
| 評価損益等計            | 0             | 0             | 0            |    |
| 当期経常増減額           | 4,037,115     | 22,814,026    | △ 18,776,911 |    |
| 2. 経常外増減の部        |               |               |              |    |
| (1) 経常外収益         |               |               |              |    |
| 受取寄付金振替額          | 0             | 0             | 0            |    |
| 経常外収益計            | 0             | 0             | 0            |    |
| (2) 経常外費用         |               |               |              |    |
| 建物除却損             | 2,904,184     | 0             | 2,904,184    |    |
| 車輛運搬具除却損          | 2             | 0             | 2            |    |
| 什器備品除却損           | 351,764       | 1,852,594     | △ 1,500,830  |    |
| 移転費用              | 16,140,190    | 0             | 16,140,190   |    |
| 統合費用              | 14,997,521    | 0             | 14,997,521   |    |
| 経常外費用計            | 34,393,661    | 1,852,594     | 32,541,067   |    |
| 当期経常外増減額          | △ 34,393,661  | △ 1,852,594   | △ 32,541,067 |    |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 30,356,546  | 20,961,432    | △ 51,317,978 |    |
| 他会計振替額            | 0             | 0             | 0            |    |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | △ 30,356,546  | 20,961,432    | △ 51,317,978 |    |
| 法人税、住民税及び事業税      | 72,000        | 72,000        | 0            |    |
| 当期一般正味財産増減額       | △ 30,428,546  | 20,889,432    | △ 51,317,978 |    |
| 一般正味財産期首残高        | 768,294,914   | 747,405,482   | 20,889,432   |    |
| 一般正味財産期末残高        | 737,866,368   | 768,294,914   | △ 30,428,546 |    |
| II 指定正味財産増減の部     |               |               |              |    |
| ① 受取補助金           |               |               |              |    |
| 受取神戸市補助金          | 250,000,000   | 0             | 250,000,000  |    |
| ② 基本財産運用益         |               |               |              |    |
| 基本財産受取利息          | 5,586,012     | 5,579,559     | 6,453        |    |
| ③ 特定資産運用益         |               |               |              |    |
| 特定資産受取利息          | 2,078,066     | 2,038,442     | 39,624       |    |
| ④ 一般正味財産への振替額     |               |               |              |    |
| 一般正味財産への振替額       | △ 8,763,625   | △ 6,751,419   | △ 2,012,206  |    |
| 当期指定正味財産増減額       | 248,900,453   | 866,582       | 248,033,871  |    |
| 指定正味財産期首残高        | 1,439,690,697 | 1,438,824,115 | 866,582      |    |
| 指定正味財産期末残高        | 1,688,591,150 | 1,439,690,697 | 248,900,453  |    |
| III 正味財産期末残高      | 2,426,457,518 | 2,207,985,611 | 218,471,907  |    |

# 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 |
|--------------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------------|-------------|-----------|---------------|----|
|              | 中小企業等<br>支援事業 | 施設管理運営事業    | 勤労者・高齢者等支援事業 |               | 小計            | 施設事業       | その他事業<br>(施設) | その他事業<br>(共済給付) | 小計          |           |               |    |
|              |               |             | 勤労者共済事業      | シルバー人材センター事業  |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| I 一般正味財産増減の部 |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 1. 経常増減の部    |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| (1) 経常収益     |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| ① 基本財産運用益    |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 基本財産受取利息     | 2,824,847     | 0           | 0            | 0             | 2,824,847     | 0          | 0             | 0               | 0           | 2,861,939 | 5,686,786     |    |
| ② 特定資産運用益    |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 特定資産受取利息     | 0             | 0           | 1,083,600    | 0             | 1,083,600     | 0          | 0             | 1,583,400       | 1,583,400   | 770,615   | 3,437,615     |    |
| ③ 事業収益       |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 中小企業支援事業収益   | 31,338,503    | 0           | 0            | 0             | 31,338,503    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 31,338,503    |    |
| 施設管理運営事業収益   | 0             | 137,180,087 | 0            | 0             | 137,180,087   | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 137,180,087   |    |
| 施設事業収益       | 0             | 0           | 0            | 0             | 0             | 11,118,645 | 0             | 0               | 11,118,645  | 0         | 11,118,645    |    |
| 施設その他事業収益    | 0             | 0           | 0            | 0             | 0             | 0          | 33,995,253    | 0               | 33,995,253  | 0         | 33,995,253    |    |
| シルバー受託事業収益   | 0             | 0           | 0            | 1,624,265,287 | 1,624,265,287 | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 1,624,265,287 |    |
| 労働者派遣事業受託収益  | 0             | 0           | 0            | 84,987,410    | 84,987,410    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 84,987,410    |    |
| シルバー会費収益     | 0             | 0           | 0            | 13,267,200    | 13,267,200    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 13,267,200    |    |
| 職業紹介事業受託収益   | 0             | 0           | 0            | 92,882        | 92,882        | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 92,882        |    |
| 共済受取掛金       | 0             | 0           | 175,989,608  | 0             | 175,989,608   | 0          | 0             | 83,828,392      | 83,828,392  | 0         | 259,818,000   |    |
| 共済受取負担金      | 0             | 0           | 40,924,440   | 0             | 40,924,440    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 40,924,440    |    |
| ④ 受取補助金等     |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 受取神戸市補助金     | 294,817,820   | 0           | 0            | 65,000,000    | 359,817,820   | 0          | 0             | 0               | 0           | 4,131,180 | 363,949,000   |    |
| 受取国庫補助金      | 0             | 0           | 0            | 65,000,000    | 65,000,000    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 65,000,000    |    |
| ⑤ 受取負担金      |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 受取負担金        | 24,279,150    | 0           | 0            | 0             | 24,279,150    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 24,279,150    |    |
| ⑥ 受取寄付金      |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 受取寄付金振替額     | 2,220         | 0           | 1,460,000    | 0             | 1,462,220     | 0          | 0             | 540,000         | 540,000     | 0         | 2,002,220     |    |
| 受取助成金振替額     | 0             | 0           | 0            | 116,393       | 116,393       | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 116,393       |    |
| ⑦ 雑収益        |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 雑収益          | 0             | 0           | 14,854,263   | 396,737       | 15,251,000    | 0          | 0             | 4,202,212       | 4,202,212   | 187,013   | 19,640,225    |    |
| ⑧ 賞与引当金戻入額   |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 賞与引当金戻入額     | 10,005,024    | 0           | 0            | 0             | 10,005,024    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 10,005,024    |    |
| 経常収益計        | 363,267,564   | 137,180,087 | 234,311,911  | 1,853,125,909 | 2,587,885,471 | 11,118,645 | 33,995,253    | 90,154,004      | 135,267,902 | 7,950,747 | 2,731,104,120 |    |
| (2) 経常費用     |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| ① 事業費        |               |             |              |               |               |            |               |                 |             |           |               |    |
| 役員報酬         | 0             | 0           | 1,296,000    | 4,200,000     | 5,496,000     | 0          | 0             | 504,000         | 504,000     | 0         | 6,000,000     |    |
| 給料手当         | 115,485,102   | 0           | 27,257,602   | 190,566,977   | 333,309,681   | 0          | 0             | 10,600,178      | 10,600,178  | 0         | 343,909,859   |    |
| 臨時雇賃金        | 0             | 0           | 0            | 17,766,149    | 17,766,149    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 17,766,149    |    |
| 法定福利厚生費      | 18,285,699    | 0           | 4,804,737    | 35,262,030    | 58,352,466    | 0          | 0             | 1,868,509       | 1,868,509   | 0         | 60,220,975    |    |
| 福利厚生費        | 0             | 0           | 603,791      | 5,060,194     | 5,663,985     | 0          | 0             | 234,807         | 234,807     | 0         | 5,898,792     |    |
| 賞与引当金繰入額     | 10,490,020    | 0           | 2,625,235    | 14,744,349    | 27,859,604    | 0          | 0             | 1,020,925       | 1,020,925   | 0         | 28,880,529    |    |
| 退職給付費用       | 1,863,992     | 0           | 976,009      | 2,844,750     | 5,684,751     | 0          | 0             | 379,559         | 379,559     | 0         | 6,064,310     |    |
| 旅費交通費        | 3,045,518     | 0           | 82,740       | 1,369,735     | 4,497,993     | 0          | 960           | 30,816          | 31,776      | 0         | 4,529,769     |    |
| 減価償却費        | 1,802,253     | 0           | 127,959      | 1,021,336     | 2,951,548     | 0          | 0             | 49,762          | 49,762      | 0         | 3,001,310     |    |
| 光熱水費         | 2,447,733     | 47,132,642  | 275,844      | 2,764,692     | 52,620,911    | 3,705,895  | 11,856,897    | 107,273         | 15,670,065  | 0         | 68,290,976    |    |
| 共益費          | 0             | 0           | 463,643      | 9,390,466     | 9,854,109     | 0          | 0             | 180,306         | 180,306     | 0         | 10,034,415    |    |
| 賃借料          | 11,454,487    | 2,193,211   | 3,235,693    | 42,327,634    | 59,211,025    | 6,635,004  | 268,382       | 1,258,325       | 8,161,711   | 0         | 67,372,736    |    |
| 使用料          | 0             | 0           | 117,877,333  | 6,960,980     | 124,838,313   | 0          | 0             | 37,045          | 37,045      | 0         | 124,875,358   |    |
| 会議費          | 0             | 0           | 977,674      | 0             | 977,674       | 0          | 0             | 380,206         | 380,206     | 0         | 1,357,880     |    |
| 諸謝金          | 27,459,899    | 0           | 740,420      | 3,640,388     | 31,840,707    | 0          | 0             | 150,274         | 150,274     | 0         | 31,990,981    |    |
| 負担金          | 14,988,481    | 56,706      | 584,990      | 424,894       | 16,055,071    | 0          | 9,694         | 72,719          | 82,413      | 0         | 16,137,484    |    |
| 支払助成金        | 1,266,500     | 0           | 7,742,607    | 0             | 9,009,107     | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 9,009,107     |    |
| 共済給付金        | 0             | 0           | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 33,122,000      | 33,122,000  | 0         | 33,122,000    |    |
| 委託料          | 122,938,564   | 81,233,176  | 29,314,256   | 17,211,979    | 250,697,975   | 0          | 20,773,777    | 10,872,822      | 31,646,599  | 0         | 282,344,574   |    |
| 消耗品費         | 4,108,533     | 844,845     | 20,884,566   | 3,090,997     | 28,928,941    | 4,620      | 180,947       | 24,330,240      | 24,515,807  | 0         | 53,444,748    |    |
| 新聞図書費        | 106,139       | 0           | 0            | 0             | 106,139       | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 106,139       |    |
| 印刷製本費        | 814,967       | 127,101     | 7,018,228    | 1,557,244     | 9,517,540     | 0          | 21,729        | 2,549,660       | 2,571,389   | 0         | 12,088,929    |    |
| 修繕費          | 273,570       | 4,035,533   | 0            | 203,500       | 4,512,603     | 0          | 731,237       | 0               | 731,237     | 0         | 5,243,840     |    |
| 通信運搬費        | 3,033,436     | 427,998     | 6,336,756    | 8,997,165     | 18,795,355    | 152,745    | 73,170        | 2,443,978       | 2,669,893   | 0         | 21,465,248    |    |
| 保険料          | 125,246       | 152,473     | 113,134      | 17,855,519    | 18,246,372    | 0          | 26,067        | 11,072          | 37,139      | 0         | 18,283,511    |    |
| 広告宣伝費        | 912,218       | 717,275     | 183,960      | 210,000       | 2,023,453     | 0          | 122,625       | 71,540          | 194,165     | 0         | 2,217,618     |    |
| 消耗器具備品費      | 128,115       | 432,999     | 101,653      | 85,525        | 748,292       | 0          | 64,110        | 39,532          | 103,642     | 0         | 851,934       |    |
| 寄付金          | 0             | 92,531      | 0            | 0             | 92,531        | 0          | 15,819        | 0               | 15,819      | 0         | 108,350       |    |
| 租税公課         | 1,198,608     | 1,665,047   | 20,169       | 59,563,501    | 62,447,325    | 178,100    | 383,653       | 6,287           | 568,040     | 0         | 63,015,365    |    |
| 支払配分金        | 0             | 0           | 0            | 1,366,060,845 | 1,366,060,845 | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 1,366,060,845 |    |
| 支払材料費        | 0             | 0           | 0            | 46,856,037    | 46,856,037    | 0          | 0             | 0               | 0           | 0         | 46,856,037    |    |
| 雑費           | 2,736,252     | 1,337,802   | 2,014,712    | 907,552       | 6,996,318     | 34,040     | 217,898       | 529,886         | 781,824     | 0         | 7,778,142     |    |

| 科 目               | 公益目的事業会計      |              |              |               |               | 収益事業等会計    |               |                 |             | 法人会計        | 合計            |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|
|                   | 中小企業等<br>支援事業 | 施設管理運営事業     | 勤労者・高齢者等支援事業 |               | 小計            | 施設事業       | その他事業<br>(施設) | その他事業<br>(共済給付) | 小計          |             |               |
|                   |               |              | 勤労者共済事業      | シルバー人材センター事業  |               |            |               |                 |             |             |               |
| ② 管理費             |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 役員報酬              | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 3,850,000   | 3,850,000     |
| 法定福利厚生費           | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 1,181,939   | 1,181,939     |
| 旅費交通費             | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 276,990     | 276,990       |
| 減価償却費             | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 527,668     | 527,668       |
| 光熱水費              | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 25,958      | 25,958        |
| 共益費               | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 80,493      | 80,493        |
| 賃借料               | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 388,351     | 388,351       |
| 負担金               | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 1,450,000   | 1,450,000     |
| 消耗品費              | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 6,312       | 6,312         |
| 通信運搬費             | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 87,254      | 87,254        |
| 広告宣伝費             | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 108,800     | 108,800       |
| 租税公課              | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 46,800      | 46,800        |
| 雑費                | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 708,530     | 708,530       |
| 経常費用計             | 344,965,332   | 140,449,339  | 235,659,711  | 1,860,944,438 | 2,582,018,820 | 10,710,404 | 34,746,965    | 90,851,721      | 136,309,090 | 8,739,095   | 2,727,067,005 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 18,302,232    | △ 3,269,252  | △ 1,347,800  | △ 7,818,529   | 5,866,651     | 408,241    | △ 751,712     | △ 697,717       | △ 1,041,188 | △ 788,348   | 4,037,115     |
| 評価損益等計            | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 0           | 0             |
| 当期経常増減額           | 18,302,232    | △ 3,269,252  | △ 1,347,800  | △ 7,818,529   | 5,866,651     | 408,241    | △ 751,712     | △ 697,717       | △ 1,041,188 | △ 788,348   | 4,037,115     |
| 2. 経常外増減の部        |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| (1) 経常外収益         |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 受取寄付金振替額          | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 0           | 0             |
| 経常外収益計            | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 0           | 0             |
| (2) 経常外費用         |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 建物除却損             | 0             | 0            | 940,954      | 1,452,093     | 2,393,047     | 0          | 0             | 365,926         | 365,926     | 145,211     | 2,904,184     |
| 車輛運搬具除却損          | 0             | 0            | 0            | 2             | 2             | 0          | 0             | 0               | 0           | 0           | 2             |
| 什器備品除却損           | 0             | 0            | 253,269      | 1             | 253,270       | 0          | 0             | 98,494          | 98,494      | 0           | 351,764       |
| 移転費用              | 0             | 0            | 5,468,155    | 7,264,950     | 12,733,105    | 0          | 0             | 2,126,505       | 2,126,505   | 1,280,580   | 16,140,190    |
| 統合費用              | 7,472,905     | 0            | 2,691,218    | 3,786,813     | 13,950,936    | 0          | 0             | 1,046,585       | 1,046,585   | 0           | 14,997,521    |
| 経常外費用計            | 7,472,905     | 0            | 9,353,596    | 12,503,859    | 29,330,360    | 0          | 0             | 3,637,510       | 3,637,510   | 1,425,791   | 34,393,661    |
| 当期経常外増減額          | △ 7,472,905   | 0            | △ 9,353,596  | △ 12,503,859  | △ 29,330,360  | 0          | 0             | △ 3,637,510     | △ 3,637,510 | △ 1,425,791 | △ 34,393,661  |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 10,829,327    | △ 3,269,252  | △ 10,701,396 | △ 20,322,388  | △ 23,463,709  | 408,241    | △ 751,712     | △ 4,335,227     | △ 4,678,698 | △ 2,214,139 | △ 30,356,546  |
| 他会計振替額            | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0               | 0           | 0           | 0             |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 10,829,327    | △ 3,269,252  | △ 10,701,396 | △ 20,322,388  | △ 23,463,709  | 408,241    | △ 751,712     | △ 4,335,227     | △ 4,678,698 | △ 2,214,139 | △ 30,356,546  |
| 法人税、住民税及び事業税      | 0             | 0            | 0            | 0             | 0             | 72,000     | 0             | 0               | 72,000      | 0           | 72,000        |
| 当期一般正味財産増減額       | 10,829,327    | △ 3,269,252  | △ 10,701,396 | △ 20,322,388  | △ 23,463,709  | 336,241    | △ 751,712     | △ 4,335,227     | △ 4,750,698 | △ 2,214,139 | △ 30,428,546  |
| 一般正味財産期首残高        | 90,979,447    | △ 15,226,159 | 176,272,919  | 320,607,263   | 572,633,470   | 2,427,532  | △ 74,893      | 13,822,711      | 16,175,350  | 179,486,094 | 768,294,914   |
| 一般正味財産期末残高        | 101,808,774   | △ 18,495,411 | 165,571,523  | 300,284,875   | 549,169,761   | 2,763,773  | △ 826,605     | 9,487,484       | 11,424,652  | 177,271,955 | 737,866,368   |
| II 指定正味財産増減の部     |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| ① 受取補助金           |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 受取神戸市補助金          | 250,000,000   | 0            | 0            | 0             | 250,000,000   | 0          | 0             | 0               | 0           | 0           | 250,000,000   |
| ② 基本財産運用益         |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 基本財産受取利息          | 2,824,847     | 0            | 0            | 0             | 2,824,847     | 0          | 0             | 0               | 0           | 2,761,165   | 5,586,012     |
| ③ 特定資産運用益         |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 特定資産受取利息          | 0             | 0            | 831,227      | 0             | 831,227       | 0          | 0             | 1,246,839       | 1,246,839   | 0           | 2,078,066     |
| ④ 一般正味財産への振替額     |               |              |              |               |               |            |               |                 |             |             |               |
| 一般正味財産への振替額       | △ 2,827,067   | 0            | △ 1,883,600  | △ 116,393     | △ 4,827,060   | 0          | 0             | △ 1,175,400     | △ 1,175,400 | △ 2,761,165 | △ 8,763,625   |
| 当期指定正味財産増減額       | 249,997,780   | 0            | △ 1,052,373  | △ 116,393     | 248,829,014   | 0          | 0             | 71,439          | 71,439      | 0           | 248,900,453   |
| 指定正味財産期首残高        | 445,240,494   | 0            | 303,719,238  | 2,228,851     | 751,188,583   | 0          | 0             | 467,685,712     | 467,685,712 | 220,816,402 | 1,439,690,697 |
| 指定正味財産期末残高        | 695,238,274   | 0            | 302,666,865  | 2,112,458     | 1,000,017,597 | 0          | 0             | 467,757,151     | 467,757,151 | 220,816,402 | 1,688,591,150 |
| III 正味財産期末残高      | 797,047,048   | △ 18,495,411 | 468,238,388  | 302,397,333   | 1,549,187,358 | 2,763,773  | △ 826,605     | 477,244,635     | 479,181,803 | 398,088,357 | 2,426,457,518 |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

平成21年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正、内閣府公益認定等委員会)を適用している。

#### (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・・・償却原価法(定額法)によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物附属設備、構築物・・・定額法によっている。

②車両運搬具・・・・・・・・・・・・・定率法によっている。

③什器備品・・・・・・・・・・・・・主として定率法によっているが、一部定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

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、当期末において発生していると認められる額を計上している。

賞与引当金・・・・・・・・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

貸倒引当金・・・・・・・・・・・・・債権の貸倒に備えるため、一般債権については法人税法の法定繰入率により、回収不能見込額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。また、リース契約額が300万円以下は、注記を省略している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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         | 649,992,843   | 10,007,157  | 250,000,000 | 410,000,000   |
| 定期預金           | 16,061,832    | 0           | 10,007,157  | 6,054,675     |
| 小 計            | 666,054,675   | 10,007,157  | 260,007,157 | 416,054,675   |
| 特定資産           |               |             |             |               |
| 準基本財産          | 160,000,000   | 0           | 0           | 160,000,000   |
| ファンド出資資産       | 0             | 400,000,000 | 0           | 400,000,000   |
| 退職給付引当資産       | 54,361,741    | 5,629,810   | 19,343,500  | 40,648,051    |
| 特別事業積立預金       | 23,000,000    | 0           | 0           | 23,000,000    |
| 減価償却引当資産       | 83,760        | 0           | 0           | 83,760        |
| 損失準備引当資産       | 38,883,180    | 0           | 0           | 38,883,180    |
| 共済事業引当資産       | 303,719,238   | 407,627     | 1,460,000   | 302,666,865   |
| 共済給付準備資産       | 467,685,712   | 611,439     | 540,000     | 467,757,151   |
| 財政運営資金積立資産     | 192,300,000   | 0           | 0           | 192,300,000   |
| 神戸メッセ展示会費用準備資金 | 1,800,000     | 0           | 1,800,000   | 0             |
| 経営安定資産         | 30,000,000    | 0           | 0           | 30,000,000    |
| 普通預金           | 6,517,050     | 100,000,000 | 0           | 106,517,050   |
| 建物             | 0             | 8,855,550   | 247,217     | 8,608,333     |
| 建物附属設備         | 2,228,851     | 5,717,867   | 276,014     | 7,670,704     |
| 什器備品           | 2,221         | 295,342     | 2,220       | 295,343       |
| 小 計            | 1,280,581,753 | 521,517,635 | 23,668,951  | 1,778,430,437 |
| 合 計            | 1,946,636,428 | 531,524,792 | 283,676,108 | 2,194,485,112 |

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>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     | 410,000,000   | (410,000,000)        | －                    | －            |
| 定期預金       | 6,054,675     | (6,054,675)          | －                    | －            |
| 小 計        | 416,054,675   | (416,054,675)        | －                    | －            |
| 特定資産       |               |                      |                      |              |
| 準基本財産      | 160,000,000   | －                    | (160,000,000)        | －            |
| ファンド出資資産   | 400,000,000   | (400,000,000)        | －                    | －            |
| 退職給付引当資産   | 40,648,051    | －                    | －                    | (40,648,051) |
| 特別事業積立預金   | 23,000,000    | －                    | (23,000,000)         | －            |
| 減価償却引当資産   | 83,760        | －                    | (83,760)             | －            |
| 損失準備引当資産   | 38,883,180    | －                    | (38,883,180)         | －            |
| 共済事業引当資産   | 302,666,865   | (302,666,865)        | －                    | －            |
| 共済給付準備資産   | 467,757,151   | (467,757,151)        | －                    | －            |
| 財政運営資金積立資産 | 192,300,000   | －                    | (192,300,000)        | －            |
| 経営安定資産     | 30,000,000    | －                    | (30,000,000)         | －            |
| 普通預金       | 106,517,050   | (100,000,000)        | (6,517,050)          | －            |
| 建物         | 8,608,333     | －                    | (8,608,333)          | －            |
| 建物附属設備     | 7,670,704     | (2,112,458)          | (5,558,246)          | －            |
| 什器備品       | 295,343       | (1)                  | (295,342)            | －            |
| 小 計        | 1,778,430,437 | (1,272,536,475)      | (465,245,911)        | (40,648,051) |
| 合 計        | 2,194,485,112 | (1,688,591,150)      | (465,245,911)        | (40,648,051) |

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      |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 建物（特定資産）        | 8,855,550  | 247,217    | 8,608,333  |
| 建物（その他固定資産）     | 9,125,449  | 1,656,264  | 7,469,185  |
| 建物附属設備（特定資産）    | 8,780,867  | 1,110,163  | 7,670,704  |
| 建物附属設備（その他固定資産） | 3,306,688  | 1,108,009  | 2,198,679  |
| 構築物             | 1,089,772  | 599,367    | 490,405    |
| 什器備品（特定資産）      | 665,046    | 369,703    | 295,343    |
| 什器備品（その他固定資産）   | 13,005,251 | 8,745,509  | 4,259,742  |
| 車輛運搬具           | 9,023,660  | 8,947,941  | 75,719     |
| 合 計             | 53,852,283 | 22,784,173 | 31,068,110 |

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          |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 令和4年度こうべSDGs市民債     | 20,000,000    | 19,572,000    | △ 428,000     |
| 令和5年度兵庫県市町共同公募債     | 10,000,000    | 9,695,000     | △ 305,000     |
| 愛知県令和5年度第7回公募公債     | 99,888,750    | 89,910,000    | △ 9,978,750   |
| 令和5年度5回福井県公募公債      | 100,000,000   | 89,930,000    | △ 10,070,000  |
| 令和5年度2回京都市公募公債      | 100,000,000   | 97,230,000    | △ 2,770,000   |
| 228回共同発行市場公募地方債     | 96,414,257    | 89,620,000    | △ 6,794,257   |
| 令和5年度第2回こうべSDGs市民債  | 100,000,000   | 96,500,000    | △ 3,500,000   |
| 令和6年度第1回こうべSDGs市民債  | 100,000,000   | 96,600,000    | △ 3,400,000   |
| 令和2年度4回福岡県公募公債      | 98,171,013    | 92,550,000    | △ 5,621,013   |
| 東京グリーンボンド（5年）       | 100,000,000   | 97,210,000    | △ 2,790,000   |
| 246回共同発行市場公募地方債     | 200,000,000   | 179,980,000   | △ 20,020,000  |
| 兵庫県公募公債（20年）        | 200,000,000   | 142,890,000   | △ 57,110,000  |
| JPモルガンストラクチャードプロダクト | 100,000,000   | 77,488,000    | △ 22,512,000  |
| 合 計                 | 1,324,474,020 | 1,179,175,000 | △ 145,299,020 |



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 |
|------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| 補助金                    |           |             |             |             |               |             |
| 神戸市産業振興財団中小企業等支援事業補助金  | 神戸市       | －           | 298,949,000 | 298,949,000 | －             | －           |
| 神戸市スタートアップ向けファンド事業補助金  | 神戸市       | －           | 250,000,000 | －           | 250,000,000   | 指定正味財産      |
| シルバー人材センター事業補助金        | 神戸市       | －           | 65,000,000  | 65,000,000  | －             | －           |
| 高齢者就業機会確保事業費等補助金       | 厚生労働省     | －           | 65,000,000  | 65,000,000  | －             | －           |
| 助成金                    |           |             |             |             |               |             |
| 復興市街地再開発地域事業所開設支援事業助成金 | 新長田まちづくり課 | 2,228,851   | －           | 116,393     | 2,112,458     | 指定正味財産      |
| 寄附金                    |           |             |             |             |               |             |
| 共済事業寄附金                | 神戸市       | 303,719,238 | 407,627     | 1,460,000   | 302,666,865   | 指定正味財産      |
| 共済給付事業寄附金              | 神戸市       | 467,685,712 | 611,439     | 540,000     | 467,757,151   | 指定正味財産      |
| 合 計                    |           | 773,633,801 | 679,968,066 | 431,065,393 | 1,022,536,474 | －           |

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容           | 金 額       |
|---------------|-----------|
| 経常収益への振替額     |           |
| 基本財産受取利息振替額   | 5,586,012 |
| 特定資産受取利息振替額   | 1,059,000 |
| 共済事業引当資産振替額   | 1,460,000 |
| 共済給付準備資産振替額   | 540,000   |
| 減価償却費計上による振替額 | 118,613   |
| 合 計           | 8,763,625 |

8. 引当金の明細

(1) 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        |            |
| 退職給付引当金 | 54,361,741 | 5,629,810  | 19,343,500 | －          | 40,648,051 |
| 賞与引当金   | 28,303,014 | 28,880,529 | －          | 28,303,014 | 28,880,529 |
| 貸倒引当金   | △ 799,097  | △ 795,441  | －          | △ 799,097  | △ 795,441  |

(2) リース取引明細

|         | 1 年以内     | 1 年超      | 合計         |
|---------|-----------|-----------|------------|
| 未経過リース料 | 4,634,652 | 6,311,635 | 10,946,287 |

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度としての退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

|           |            |
|-----------|------------|
| ① 退職給付債務  | 40,648,051 |
| ② 退職給付引当金 | 40,648,051 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| ① 勤務費用（退職給付引当金繰入額） | 5,629,810 |
| ② 勤務費用（当期退職者追加支給額） | 434,500   |
| ①＋② 退職給付費用         | 6,064,310 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

附属明細書

附属明細書については、上記財務諸表に対する注記に記載しているため、「基本財産及び特定資産の明細」及び「引当金の明細」の記載を省略する。

# 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       | 手元保管                                                  | 釣銭準備金、小口現金                                 | 346,055     |
|         | 預金       | 普通預金<br>三井住友銀行神戸市役所出張所<br>三井住友銀行神戸公務部<br>日新信用金庫神戸支店 他 | 運転資金                                       | 369,444,172 |
|         | 未収金      |                                                       | 神戸市からの受託事業等の精算、シルバー事業収入等                   | 171,836,312 |
|         | 未収利息     |                                                       | 期末日までの日割未収利息                               | 481,440     |
|         | 貯蔵品      | 手元保管                                                  | 収入印紙、レターパック等                               | 1,556,492   |
|         | 立替金      |                                                       | シルバー事業立替金                                  | 66,132      |
|         | 前払費用     |                                                       | 令和8年度にかかる傷害保険料等の諸経費                        | 4,657,820   |
|         | 貸倒引当金    |                                                       | 未収金に対する貸倒引当金                               | △ 795,441   |
| 流動資産合計  |          |                                                       |                                            | 547,592,982 |
| (固定資産)  | 基本財産     | 投資有価証券                                                | 兵庫県公募公債（20年）                               | 200,000,000 |
|         |          |                                                       | ユーロ円建バワーリベース証券債                            | 100,000,000 |
|         |          |                                                       | 246回共同発行市場公募地方債                            | 90,000,000  |
|         |          |                                                       | 令和4年度こうべSDGs市民債                            | 20,000,000  |
|         | 定期預金     | 但馬銀行                                                  |                                            | 6,054,675   |
|         | 特定資産     | 準基本財産<br>投資有価証券                                       | 事業全体を存続させるための法人会計の財源                       |             |
|         |          |                                                       | 令和6年度第1回こうべSDGs市民債                         | 100,000,000 |
|         |          |                                                       | 246回共同発行市場公募地方債                            | 60,000,000  |
|         | ファンド出資資産 | Big Impact K2号<br>投資事業有限責任組合                          | スタートアップ向けファンド事業                            | 400,000,000 |
|         | 退職給付引当資産 | 定期預金                                                  | 職員に対する退職金の支払いに備えたものであり、運用益を管理費の財源として使用している |             |
|         |          |                                                       |                                            | 29,038,622  |
|         | 普通預金     | 日新信用金庫                                                |                                            | 11,609,429  |
|         | 特別事業積立預金 | 投資有価証券                                                | 公益事業に関連した特別事業を将来に行うための財源                   |             |
|         |          |                                                       | 令和5年度兵庫県市町共同公募債                            | 10,000,000  |
|         |          |                                                       | 246回共同発行市場公募地方債                            | 13,000,000  |
|         | 減価償却引当資産 | 普通預金                                                  | 公益事業に供している財産の減価に対応するための財源                  |             |
|         |          |                                                       | 三井住友銀行                                     | 83,760      |
|         | 損失準備引当資産 | 普通預金                                                  | 公益事業に関連して生ずる損失に対応するための財源                   |             |
|         |          |                                                       | 三井住友銀行                                     | 38,883,180  |
|         | 共済事業引当資産 | 投資有価証券                                                | 共済事業に備えての財源                                |             |
|         |          |                                                       | 愛知県令和5年度第7回公募公債                            | 39,955,500  |
|         |          |                                                       | 令和5年度5回福井県公募公債                             | 40,000,000  |
|         |          |                                                       | 令和5年度2回京都市公募公債                             | 40,000,000  |
|         |          |                                                       | 228回共同発行市場公募地方債                            | 38,565,704  |
|         |          |                                                       | 令和5年度第2回こうべSDGs市民債                         | 40,000,000  |
|         |          |                                                       | 令和2年度第4回福岡県公募公債                            | 39,268,405  |
|         |          |                                                       | 東京グリーンボンド5年                                | 40,000,000  |
|         |          |                                                       | 246回共同発行市場公募地方債                            | 12,000,000  |
|         |          |                                                       | 日新信用金庫                                     | 12,877,256  |
|         | 共済給付準備資産 | 投資有価証券                                                | 給付事業に備えての財源                                |             |
|         |          |                                                       | 愛知県令和5年度第7回公募公債                            | 59,933,250  |
|         |          |                                                       | 令和5年度5回福井県公募公債                             | 60,000,000  |
|         |          |                                                       | 令和5年度2回京都市公募公債                             | 60,000,000  |
|         |          |                                                       | 228回共同発行市場公募地方債                            | 57,848,553  |
|         |          |                                                       | 令和5年度第2回こうべSDGs市民債                         | 60,000,000  |
|         |          |                                                       | 令和2年度第4回福岡県公募公債                            | 58,902,608  |
|         |          |                                                       | 東京グリーンボンド5年                                | 60,000,000  |
|         | 普通預金     |                                                       | 246回共同発行市場公募地方債                            | 25,000,000  |
|         |          |                                                       | 日新信用金庫                                     | 26,072,740  |

|         |                    |                              |                                                      |               |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|
| その他固定資産 | 財政運営資金積立資産<br>普通預金 | 三井住友銀行                       | 公益事業における将来の財政運営に備えての財源                               | 192,300,000   |
|         | 経営安定資産<br>普通預金     | 三井住友銀行                       | 公共事業における経営安定に備えての財源                                  | 30,000,000    |
|         | 普通預金               | 三井住友銀行                       | ファンド出資準備金（R8年度出資予定）                                  | 100,000,000   |
|         |                    | 三井住友銀行                       | 神戸ベンチャー育成投資事業有限責任組合の出資金払戻金であり、引き続き公益目的保有財産として保有するもの。 | 6,517,050     |
|         | 建物                 | 神戸市兵庫区荒田町1丁目20番1号            | 公益事業等に供している（湊川インキュベーションオフィス（天井・壁・床））                 | 8,608,333     |
|         | 建物附属設備             | 神戸市兵庫区荒田町1丁目20番1号            | 公益事業等に供している（湊川インキュベーションオフィス（電灯・コンセント設備・防災設備等））       | 5,558,246     |
|         |                    | 神戸市長田区久保町5丁目1-1-209          | 公益事業等に供している（シルバー西部センター事務所）                           | 2,112,458     |
|         | 什器備品               | 神戸市兵庫区荒田町1丁目20番1号            | 公益事業等に供している（湊川インキュベーションオフィス（エアコン））                   | 295,342       |
|         |                    | 神戸市産業振興センター内<br>神戸市産業振興財団事務所 | 中小企業基盤整備機構より寄贈された什器備品                                | 1             |
|         | 建物                 | 神戸市中央区若菜通5丁目317番             | 公益事業等に供している（シルバー東中部センター倉庫）                           | 7,469,185     |
|         | 建物附属設備             | 神戸市長田区久保町5丁目1-1-209他         | 公益事業等に供している（シルバー西部センター事務所等）                          | 2,198,679     |
|         | 構築物                | 神戸市中央区若菜通5丁目317番             | 公益事業等に供している（シルバー東中部センター倉庫）                           | 490,405       |
|         | 什器備品               | 神戸市産業振興センター内                 | 産業振興センター内の什器備品および業務用パソコン等                            | 2,844,171     |
|         |                    | スライドキャビネット                   | 公益事業等に供している（事務所内）                                    | 328,330       |
|         |                    | シュレッダー                       | 〃                                                    | 170,490       |
|         |                    | カードプリンター                     | 〃                                                    | 227,627       |
|         |                    | 共済システムNAS                    | 〃                                                    | 218,592       |
|         |                    | 換気扇                          | 〃                                                    | 470,528       |
|         |                    | 紙折り機                         | 〃                                                    | 1             |
|         |                    | 会計処理システム                     | 〃                                                    | 1             |
|         |                    | 防犯カメラ                        | 〃                                                    | 1             |
|         |                    | 空調機                          | 〃                                                    | 1             |
|         | 車輛運搬具              | 電動アシスト自転車他                   | 公益事業等に供している（シルバー北区センター）                              | 75,719        |
|         | 出資金                | 日新信用金庫                       | 資産の預け入れ等のための出資                                       | 10,000        |
|         |                    | 友愛共済協同組合                     | 公益事業等の実施のための出資                                       | 10,000        |
|         | 電話加入権              | 電話加入権                        | 公益事業等に供している（事務所内）                                    | 2,249,832     |
|         | 預託金                | シルバー人材センター車両の再資源化預託金         | 公共事業に供している車両の廃棄処分のための預け入れ                            | 22,050        |
|         | 敷金                 | 事務所等                         | 公益事業等に供している（シルバー西部センター事務所等）                          | 1,905,000     |
|         | 保証金                | 駐車場等                         | 公益事業等に供している（シルバー東中部センター駐車場等）                         | 469,000       |
|         | 長期貸付金              | 資格取得支援費用                     | 職員に対する資格取得にかかる受講料の貸付金                                | 3,623,600     |
| 固定資産合計  |                    |                              |                                                      | 2,217,268,324 |
| 資産合計    |                    |                              |                                                      | 2,764,861,306 |
| (流動負債)  |                    |                              |                                                      |               |
|         | 未払金                | 委託業者等に対する未払                  | 委託費等                                                 | 123,829,601   |
|         | 未払配分金              | シルバー会員への配分金                  | シルバー会員への配分金                                          | 107,331,324   |
|         | 未払消費税等             | 未払消費税                        | 未払消費税                                                | 25,751,000    |
|         | 前受金                |                              | 企業育成室及びスマイルオフィスの4月分利用料等                              | 1,926,967     |
|         | 預り金                |                              | 産業振興センターの貸会議室利用料等                                    | 10,036,316    |
|         | 賞与引当金              |                              | 職員の翌年度の6月賞与の支払いに備えたもの                                | 28,880,529    |
| 流動負債合計  |                    |                              |                                                      | 297,755,737   |
| (固定負債)  |                    |                              |                                                      |               |
|         | 退職給付引当金            |                              | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの                                  | 40,648,051    |
| 固定負債合計  |                    |                              |                                                      | 40,648,051    |
| 負債合計    |                    |                              |                                                      | 338,403,788   |
| 正味財産    |                    |                              |                                                      | 2,426,457,518 |