

平成 26 年度

財 務 諸 表 等

貸借対照表

平成 27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	26,866,480	13,646,697	13,219,783
未収金	6,264,886	1,300,000	4,964,886
立替金	132,070	-	132,070
前払金	76,200	63,000	13,200
仮払金	800	-	800
流動資産合計	33,340,436	15,009,697	18,330,739
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	40,000	112,500	△72,500
投資有価証券	199,960,000	199,955,000	5,000
基本財産合計	200,000,000	200,067,500	△67,500
(2) 特定資産			
事業運営基金積立資産	25,000,000	24,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	1,102,680	660,180	442,500
海外展開アドバイザー事業積立資産	719,000	1,000,000	△281,000
特定資産合計	26,821,680	25,660,180	1,161,500
(3) その他固定資産			
什器備品	193,560	262,614	△69,054
その他固定資産合計	193,560	262,614	△69,054
固定資産合計	227,015,240	225,990,294	1,024,946
資産合計	260,355,676	240,999,991	19,355,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,617,234	5,584,700	9,032,534
未払消費税等	4,423,000	196,400	4,226,600
前受金	4,004,534	34,992	3,969,542
預り金	-	165,715	△165,715
流動負債合計	23,044,768	5,981,807	17,062,961
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,102,680	660,180	442,500
固定負債合計	1,102,680	660,180	442,500
負債合計	24,147,448	6,641,987	17,505,461
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,719,000	201,067,500	△348,500
指定正味財産合計	200,719,000	201,067,500	△348,500
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,067,500)	(△67,500)
(うち特定資産への充当額)	(719,000)	(1,000,000)	(△281,000)
2. 一般正味財産	35,489,228	33,290,504	2,198,724
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(25,000,000)	(24,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	236,208,228	234,358,004	1,850,224
負債及び正味財産合計	260,355,676	240,999,991	19,355,685

正味財産増減計算書

平成 26年4月1日から平成 27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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,132,527	1,050,337	82,190
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,248	6,248	-
③ 事業収入			
参加者負担金等	9,612,265	1,901,880	7,710,385
利用料金収入	17,301,828	-	17,301,828
④ 受託等収入			
相模原市受託事業収入	43,054,624	30,419,471	12,635,153
指定管理料収入	66,979,313	-	66,979,313
⑤ 受取補助金等			
受取相模原市補助金	70,685,059	73,000,000	△2,314,941
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金	281,000	-	281,000
⑦ 雑収入			
受取利息	11,399	5,644	5,755
手数料収入	308,039	-	308,039
雑収入	1,278,710	89,699	1,189,011
経常収益計	210,651,012	106,473,279	104,177,733
(2) 経常費用			
事業費	186,137,261	78,486,462	107,650,799
給料手当	31,607,889	27,143,334	4,464,555
臨時雇賃金	11,070,652	703,950	10,366,702
退職給付費用	240,486	236,116	4,370
福利厚生費	5,481,493	4,798,257	683,236
旅費交通費	1,323,780	627,665	696,115
通勤費	2,844,720	876,161	1,968,559
通信運搬費	2,238,868	2,479,075	△240,207
減価償却費	1,089	-	1,089
消耗品費	3,694,820	1,506,070	2,188,750
備品費	203,024	-	203,024
修繕費	4,114,000	31,500	4,082,500
印刷製本費	1,379,603	738,978	640,625
新聞図書費	54,000	-	54,000
水道光熱費	15,475,647	-	15,475,647
燃料費	57,391	76,314	△18,923
賃借料	8,113,568	9,956,995	△1,843,427
支払手数料	368,725	231,701	137,024
保険料	39,010	18,157	20,853
諸謝金	1,261,400	767,500	493,900
租税公課	4,816,550	769,500	4,047,050
支払負担金	11,517,300	6,083,350	5,433,950
支払助成金	9,120,000	10,939,000	△1,819,000
委託費	70,348,444	9,654,439	60,694,005
支払補助金	722,000	844,000	△122,000
雑費	42,802	4,400	38,402

正味財産増減計算書

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	22,276,202	28,780,289	△6,504,087
役員報酬	3,244,200	3,508,800	△264,600
給料手当	9,237,971	11,739,615	△2,501,644
退職給付費用	202,014	193,184	8,830
福利厚生費	2,152,158	2,521,575	△369,417
旅費交通費	27,947	111,900	△83,953
通勤費	281,815	739,499	△457,684
通信運搬費	42,958	78,142	△35,184
減価償却費	49,140	10,935	38,205
消耗品費	154,044	1,655,575	△1,501,531
修繕費	43,956	24,570	19,386
印刷製本費	228,355	53,382	174,973
新聞図書費	404,352	-	404,352
燃料費	55,064	50,817	4,247
賃借料	2,704,144	2,920,424	△216,280
支払手数料	46,214	63,604	△17,390
保険料	58,430	53,320	5,110
諸謝金	5,400	366,600	△361,200
租税公課	49,400	62,400	△13,000
支払負担金	2,025,840	3,037,600	△1,011,760
委託費	960,876	1,145,340	△184,464
雑費	301,924	443,007	△141,083
経常費用計	208,413,463	107,266,751	101,146,712
当期経常増減額	2,237,549	△793,472	3,031,021
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
固定資産除却損	18,825	24,140	△5,315
経常外費用計	18,825	24,140	△5,315
当期経常外増減額	△18,825	△24,140	5,315
税引前当期一般正味財産増減額	2,218,724	△817,612	3,036,336
法人税、住民税及び事業税	20,000	-	20,000
当期一般正味財産増減額	2,198,724	△817,612	3,016,336
一般正味財産期首残高	33,290,504	34,108,116	△817,612
一般正味財産期末残高	35,489,228	33,290,504	2,198,724
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄附金			
受取寄附金	-	1,000,000	△1,000,000
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,065,027	1,055,337	9,690
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△1,413,527	△1,050,337	△363,190
当期指定正味財産増減額	△348,500	1,005,000	△1,353,500
指定正味財産期首残高	201,067,500	200,062,500	1,005,000
指定正味財産期末残高	200,719,000	201,067,500	△348,500
III 正味財産期末残高	236,208,228	234,358,004	1,850,224

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計		小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 産業振興事業	公2 産業金融運営事業		取1 物品販売・賃貸事業				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経営増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	0	0	0	0	0	1,132,527		1,132,527
②特定資産運用益								
③事業収入	0	0	0	0	0	6,248		6,248
参加者負担金等	1,141,145	8,471,120	9,612,265	0	0			9,612,265
利用料金収入	0	12,153,947	12,153,947	5,451,240	0	▲ 303,359		17,301,828
(4) 受託収入								
相模原市受託事業収入	40,288,694	0	40,288,694	0	0	2,765,930		43,054,624
指定管理料収入	0	57,555,231	57,555,231	9,424,082	0			66,979,313
(5) 受取補助金等								
受取相模原市補助金	49,145,951	0	49,145,951	0	0	21,539,108		70,685,059
(6) 受取寄附金								
受取寄附金	281,000	0	281,000	0	0			281,000
(7) 雑収益								
受取利息	0	5,579	5,579	0	0	5,820		11,399
手数料収益	0	0	0	308,039	0			308,039
雑収益	0	1,060,278	1,060,278	218,432	0			1,278,710
経常収益計	90,856,790	79,246,155	170,102,945	15,401,793	0	25,449,633	▲ 303,359	210,651,012
(2) 経常費用								
事業費	90,856,790	80,155,085	171,011,875	15,401,793	0	▲ 276,407		186,137,261
給料手当	28,564,289	2,507,927	31,072,216	535,673	0			31,607,889
臨時雇賃金	1,010,800	8,289,319	9,300,119	1,770,533	0			11,070,652
退職給付費用	240,486	0	240,486	0	0			240,486
福利厚生費	4,748,520	603,970	5,352,490	129,003	0			5,481,493
旅費交通費	1,322,880	742	1,323,622	158	0			1,323,780
通勤費	1,431,308	1,164,652	2,595,960	248,760	0			2,844,720
通信運搬費	1,625,843	551,039	2,176,882	61,986	0			2,238,868
減価償却費	1,089	0	1,089	0	0			1,089
消耗品費	3,033,316	568,239	3,601,555	93,265	0			3,694,820
備品費	0	167,292	167,292	35,732	0			203,024
修繕費	0	3,389,936	3,389,936	724,064	0			4,114,000
印刷製本費	1,273,420	102,869	1,376,289	3,314	0			1,379,603
新聞図書費	54,000	0	54,000	0	0			54,000
燃料費	57,391	0	57,391	0	0			57,391
光熱水料費	0	12,571,946	12,571,946	2,903,701	0			15,475,647
賃借料	7,722,831	648,897	8,371,728	18,247	0	▲ 276,407		8,113,568
支払手数料	292,153	63,096	355,249	13,476	0			368,725
保険料	29,940	7,474	37,414	1,596	0			39,010
諸謝金	1,261,400	0	1,261,400	0	0			1,261,400
租税公課	3,538,600	1,053,031	4,591,631	224,919	0			4,816,550
支払負担金	8,467,400	2,521,900	10,989,300	528,000	0			11,517,300
支払助成金	9,120,000	0	9,120,000	0	0			9,120,000
委託費	16,339,124	45,907,487	62,246,611	8,101,833	0			70,348,444
支払補助金	722,000	0	722,000	0	0			722,000
雑費	0	35,269	35,269	7,533	0			42,802

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 産業振興事業	公2 産業金銀運営事業		取1 物品販売・賃貸等事業				
管理費	0	0	0	0	0	22,303,154	▲ 26,952	22,276,202
役員報酬	0	0	0	0	0	3,244,200		3,244,200
給料手当	0	0	0	0	0	9,237,971		9,237,971
退職給付費用	0	0	0	0	0	202,014		202,014
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,152,158		2,152,158
旅費交通費	0	0	0	0	0	27,947		27,947
通勤費	0	0	0	0	0	281,815		281,815
通信運搬費	0	0	0	0	0	42,958		42,958
減価償却費	0	0	0	0	0	49,140		49,140
消耗品費	0	0	0	0	0	154,044		154,044
修繕費	0	0	0	0	0	43,956		43,956
印刷製本費	0	0	0	0	0	228,355		228,355
新聞図書費	0	0	0	0	0	404,352		404,352
燃料費	0	0	0	0	0	55,064		55,064
賃借料	0	0	0	0	0	2,731,096	▲ 26,952	2,704,144
支払手数料	0	0	0	0	0	46,214		46,214
保険料	0	0	0	0	0	58,430		58,430
諸謝金	0	0	0	0	0	5,400		5,400
租税公課	0	0	0	0	0	49,400		49,400
支払負担金	0	0	0	0	0	2,025,840		2,025,840
委託費	0	0	0	0	0	960,876		960,876
雑費	0	0	0	0	0	301,924		301,924
経常費用計	90,856,790	80,155,085	171,011,875	15,401,793	22,303,154	303,359	▲ 303,359	208,413,463
当期経常増減額	0	▲ 908,930	▲ 908,930	0	3,146,479	0	0	2,237,549
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損								
什器備品除却損	18,825	0	18,825	0	0	0	0	18,825
経常外費用計	18,825	0	18,825	0	0	0	0	18,825
当期経常外増減額	▲ 18,825	0	▲ 18,825	0	0	0	0	▲ 18,825
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 18,825	▲ 908,930	▲ 927,755	0	3,146,479	0	0	2,218,724
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	20,000	0	0	20,000
当期一般正味財産増減額	▲ 18,825	▲ 908,930	▲ 927,755	0	3,126,479	0	0	2,198,724
一般正味財産期首残高	▲ 2,203,265	0	▲ 2,203,265	0	35,493,769	0	0	33,290,504
一般正味財産期末残高	▲ 2,222,090	▲ 908,930	▲ 3,131,020	0	38,620,248	0	0	35,489,228
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益								
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,065,027	0	0	1,065,027
一般正味財産への振替額	▲ 281,000	0	▲ 281,000	0	▲ 1,132,527	0	0	▲ 1,413,527
当期指定正味財産増減額	▲ 281,000	0	▲ 281,000	0	▲ 67,500	0	0	▲ 348,500
指定正味財産期首残高	1,000,000	0	1,000,000	0	200,000,000	0	0	201,067,500
指定正味財産期末残高	719,000	0	719,000	0	200,000,000	0	0	200,719,000
III 正味財産期末残高	▲ 1,503,090	▲ 908,930	▲ 2,412,020	0	238,620,248	0	0	236,208,228

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・・・償却原価法(定額法)による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員に対する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いて計上している。なお、退職給付引当金の算定にあたり、簡便法を採用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式による。

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				
定期預金	112,500	-	72,500	40,000
投資有価証券	199,955,000	5,000	-	199,960,000
小計	200,067,500	5,000	72,500	200,000,000
特定資産				
事業運営基金積立資産	24,000,000	1,000,000	-	25,000,000
退職給付引当資産	660,180	442,500	-	1,102,680
海外展開アドバイザー事業積立資産	1,000,000	-	281,000	719,000
小計	25,660,180	1,442,500	281,000	26,821,680
合計	225,727,680	1,447,500	353,500	226,821,680

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				
定期預金	40,000	40,000	-	-
投資有価証券	199,960,000	199,960,000	-	-
小計	200,000,000	200,000,000	-	-
特定資産				
事業運営基金積立資産	25,000,000	-	25,000,000	-
退職給付引当資産	1,102,680	-	-	1,102,680
海外展開アドバイザー事業積立資産	719,000	719,000	-	-
小計	26,821,680	719,000	25,000,000	1,102,680
合計	226,821,680	200,719,000	25,000,000	1,102,680

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
什器備品	667,600	474,040	193,560
合計	667,600	474,040	193,560

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
横浜市債(ハマ債5 23年度第4回)	100,000,000	100,150,000	150,000
相模原市債(24年度第1回)	99,960,000	103,070,000	3,110,000
合計	199,960,000	203,220,000	3,260,000

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
26年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	71,000,000	70,685,059	314,941	流動負債(未払金)
合計		-	71,000,000	70,685,059	314,941	

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	1,132,527
受取寄附金	281,000
合計	1,413,527

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
退職給付引当金	660,180	442,500	-	-	1,102,680

財産目録

平成 27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 普通預金	運転資金として 運転資金として	86,977	
		横浜銀行 相模原駅前支店		22,397,986	
		八千代銀行 相模原支店		3,339,520	
		相模原市農業協同組合 中央支店		41,997	
		定期預金 横浜銀行 相模原駅前支店	運転資金として	1,000,000	
			現金預金計	26,866,480	
	未収金	相模原市	受託事業収入(ものづくり人材 確保・育成事業等)	4,934,624	
		産業会館入居企業等	テナント負担の水道光熱費	1,268,254	
		産業会館利用者	会館利用料金未収入分	32,400	
		自動販売機設置業者	自動販売機手数料未収入分	29,608	
		未収金計	6,264,886		
立替金		職員福利厚生費等	132,070		
		立替金計	132,070		
前払金		駐車場賃料、共済会費等	76,200		
		前払金計	76,200		
仮払金		その他	800		
		仮払金計	800		
流動資産合計				33,340,436	
(固定資産)	基本財産	定期預金	八千代銀行 相模原支店 運用益を管理費の財源として使用している	40,000	
			定期預金計	40,000	
	投資有価証券	相模原市債(平成24年度第1回)	運用益を管理費の財源として使用している	99,960,000	
		横浜市債(ハマ債5平成23年度4回)	運用益を管理費の財源として使用している	100,000,000	
			投資有価証券計	199,960,000	
	特定資産	事業運営基金積立資産	定期預金	運用益を管理費の財源として使用している	11,000,000
			横浜銀行 相模原駅前支店		9,000,000
			八千代銀行 相模原支店		5,000,000
	相模原市農業協同組合 中央支店			25,000,000	
			事業運営基金積立資産計	25,000,000	
	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金の支払に備えるため積み立てている	1,102,680	
		横浜銀行 相模原駅前支店		退職給付引当資産計	1,102,680
	海外展開アドバイザー事業積立資産	普通預金		719,000	
		八千代銀行 相模原支店		719,000	
			海外展開アドバイザー事業積立資産計	719,000	
その他固定資産	什器備品	シュレッダー等	管理運営で使用している	192,465	
		デジタルカメラ等	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	1,095	
			什器備品計	193,560	
固定資産合計				227,015,240	
資産合計				260,355,676	

財 産 目 録

平成 27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
(流動負債)	未払金	取引先業者等	委託費・修繕費等の未払い	7,714,228
		職員	給与・福利厚生費等	4,918,065
		相模原商工会議所	出向職員負担金	1,500,000
		相模原市	補助金返戻額	314,941
		その他		170,000
			未払金計	14,617,234
	未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額	4,423,000
				未払消費税等計
	前受金	産業会館利用者 その他	平成27年度利用料金前受	3,920,290
				84,244
			前受金計	4,004,534
流動負債合計				23,044,768
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職金の支給に備える 退職給付引当金計	1,102,680 1,102,680
固定負債合計				1,102,680
負債合計				24,147,448
正味財産				236,208,228