

平成 29 年度

……財務諸表等

公益財団法人相模原市産業振興財団

# 貸借対照表

平成 30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	41,938,182	27,563,422	14,374,760
未収金	1,790,365	6,281,934	△4,491,569
立替金	2,814	3,490	△676
前払金	63,000	63,000	-
流動資産合計	43,794,361	33,911,846	9,882,515
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	-	100,000,000	△100,000,000
定期預金	25,000	30,000	△5,000
投資有価証券	199,975,000	99,970,000	100,005,000
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	-
(2) 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	482,850	1,134,660	△651,810
海外展開アドバイザー事業積立資産	719,000	719,000	-
特定資産合計	26,201,850	26,853,660	△651,810
(3) その他固定資産			
什器備品	573,159	692,861	△119,702
ソフトウェア	1,024,445	1,375,682	△351,237
その他固定資産合計	1,597,604	2,068,543	△470,939
固定資産合計	227,799,454	228,922,203	△1,122,749
資産合計	271,593,815	262,834,049	8,759,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,847,913	10,506,642	14,341,271
未払消費税等	1,942,800	1,379,200	563,600
前受金	5,169,440	5,561,140	△391,700
預り金	7,860	77,835	△69,975
流動負債合計	31,968,013	17,524,817	14,443,196
2. 固定負債			
退職給付引当金	482,850	1,134,660	△651,810
固定負債合計	482,850	1,134,660	△651,810
負債合計	32,450,863	18,659,477	13,791,386
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,719,000	200,719,000	-
指定正味財産合計	200,719,000	200,719,000	-
(うち基本財産への充当額)	( 200,000,000 )	( 200,000,000 )	( - )
(うち特定資産への充当額)	( 719,000 )	( 719,000 )	( - )
2. 一般正味財産	38,423,952	43,455,572	△5,031,620
(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 )	( 25,000,000 )	( - )
正味財産合計	239,142,952	244,174,572	△5,031,620
負債及び正味財産合計	271,593,815	262,834,049	8,759,766

正味財産増減計算書

平成 29年4月1日から平成 30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			
基本財産受取利息	894,114	1,065,027	▲ 170,913
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,248	1,795	453
事業収益			
負担金収益	4,377,068	4,954,072	▲ 577,004
利用料金収益	18,534,854	16,408,928	2,125,926
受託収益			
相模原市受託事業収益	35,288,195	49,459,800	▲ 14,171,605
指定管理料収益	66,997,143	66,993,400	3,743
受取補助金等			
受取相模原市補助金	74,464,000	74,100,000	364,000
受取国庫補助金	1,058,400	1,412,793	▲ 354,393
雑収益			
受取利息	736	1,020	▲ 284
手数料収益	308,660	310,508	▲ 1,848
雑収益	1,106,056	1,089,053	17,003
経常収益計	203,031,474	215,796,396	▲ 12,764,922
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	36,130,493	37,615,885	▲ 1,485,392
臨時雇賃金	12,216,038	11,692,489	523,549
退職給付費用	99,035	299,832	▲ 200,797
福利厚生費	5,600,575	5,793,427	▲ 192,852
旅費交通費	1,953,771	1,546,996	406,775
通勤費	2,162,253	2,124,201	38,052
通信運搬費	1,709,376	1,655,040	54,336
減価償却費	547,619	546,313	1,306
消耗品費	2,527,089	4,454,401	▲ 1,927,312
備品費	299,500	312,120	▲ 12,620
修繕費	4,251,160	4,114,000	137,160
印刷製本費	645,089	1,113,893	▲ 468,804
新聞図書費	491,915	456,000	35,915
燃料費	63,882	33,565	30,317
光熱水料費	13,790,480	12,816,907	973,573
賃借料	13,883,850	16,638,065	▲ 2,754,215
支払手数料	394,394	362,589	31,805
保険料	48,330	60,440	▲ 12,110
諸謝金	4,083,464	2,046,240	2,037,224
租税公課	3,833,800	3,691,800	142,000
支払負担金	4,700,899	4,877,339	▲ 176,440
支払助成金	10,405,000	10,097,000	308,000
委託費	58,146,194	62,902,394	▲ 4,756,200
雑費	117,087	45,728	71,359
管理費			
役員報酬	5,190,000	4,546,200	643,800
給料手当	5,239,538	5,206,469	33,069
退職給付費用	0	205,548	▲ 205,548
福利厚生費	1,307,384	1,996,308	▲ 688,924
旅費交通費	7,517	10,730	▲ 3,213
通勤費	575,554	664,372	▲ 88,818
通信運搬費	7,208	10,881	▲ 3,673
減価償却費	49,140	49,140	0
消耗品費	73,407	72,804	603
印刷製本費	69,906	95,540	▲ 25,634
新聞図書費	25,920	56,376	▲ 30,456
燃料費	50,657	32,046	18,611
賃借料	2,722,904	2,714,721	8,183
支払手数料	43,652	56,635	▲ 12,983
保険料	69,640	69,640	0
租税公課	49,400	59,600	▲ 10,200
支払負担金	5,577,581	5,665,601	▲ 88,020
委託費	2,276,881	582,400	1,694,481
雑費	182,854	314,633	▲ 131,779
経常費用計	201,620,436	207,706,308	▲ 6,085,872
当期経常増減額	1,411,038	8,090,088	▲ 6,679,050

正味財産増減計算書

平成 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度消費税還付額			
過年度消費税還付額	2,860,300	0	2,860,300
経常外収益計	2,860,300	0	2,860,300
(2) 経常外費用			
過年度補助金返戻			
過年度補助金返戻	9,282,958	0	9,282,958
経常外費用計	9,282,958	0	9,282,958
当期経常外増減額	▲ 6,422,658	0	▲ 6,422,658
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,011,620	8,090,088	▲ 13,101,708
法人税、住民税及び事業税	20,000	20,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 5,031,620	8,070,088	▲ 13,101,708
一般正味財産期首残高	43,455,572	35,385,484	8,070,088
一般正味財産期末残高	38,423,952	43,455,572	▲ 5,031,620
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	894,114	1,065,027	▲ 170,913
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲ 894,114	▲ 1,065,027	170,913
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,719,000	200,719,000	0
指定正味財産期末残高	200,719,000	200,719,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	239,142,952	244,174,572	▲ 5,031,620

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 29年4月1日から 平成 30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	内部取引消去	合 計
	公1 産業振興事業	公2 産業会館運営事業	小計	収1 物品販売・賃貸等事業			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0	0	0	894,114		894,114
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	2,248		2,248
事業収益							
負担金収益	2,951,468	1,425,600	4,377,068	0	0		4,377,068
利用料金収益	0	7,539,534	7,539,534	11,637,455	0	▲ 642,135	18,534,854
受託収益							
相模原市受託事業収益	35,288,195	0	35,288,195	0	0		35,288,195
指定管理料収益	0	59,850,644	59,850,644	7,146,499	0		66,997,143
受取補助金等							
受取相模原市補助金	51,226,251	0	51,226,251	0	23,237,749		74,464,000
受取国庫補助金	1,058,400	0	1,058,400	0	0		1,058,400
雑収益							
受取利息	0	334	334	0	402		736
手数料収益	0	0	0	308,660	0		308,660
雑収益	0	934,605	934,605	171,451	0		1,106,056
経常収益計	90,524,314	69,750,717	160,275,031	19,264,065	24,134,513	▲ 642,135	203,031,474
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	30,892,093	4,138,336	35,030,429	1,100,064	0		36,130,493
臨時雇賃金	1,979,110	8,087,173	10,066,283	2,149,755	0		12,216,038
退職給付費用	99,035	0	99,035	0	0		99,035
福利厚生費	4,332,147	1,002,058	5,334,205	266,370	0		5,600,575
旅費交通費	1,953,155	487	1,953,642	129	0		1,953,771
通勤費	1,087,061	849,402	1,936,463	225,790	0		2,162,253
通信運搬費	1,059,340	513,528	1,572,868	136,508	0		1,709,376
減価償却費	1,310	431,584	432,894	114,725	0		547,619
消耗品費	1,462,220	905,204	2,367,424	159,665	0		2,527,089
備品費	0	236,605	236,605	62,895	0		299,500
修繕費	0	3,358,416	3,358,416	892,744	0		4,251,160
印刷製本費	645,089	0	645,089	0	0		645,089
新聞図書費	491,915	0	491,915	0	0		491,915
燃料費	63,882	0	63,882	0	0		63,882
光熱水料費	0	10,759,033	10,759,033	3,031,447	0		13,790,480
賃借料	13,837,418	512,514	14,349,932	136,238	0	▲ 602,320	13,883,850
支払手数料	332,618	48,803	381,421	12,973	0		394,394
保険料	40,490	6,194	46,684	1,646	0		48,330
諸謝金	4,083,464	0	4,083,464	0	0		4,083,464
租税公課	2,337,300	1,182,235	3,519,535	314,265	0		3,833,800
支払負担金	4,700,899	0	4,700,899	0	0		4,700,899
支払助成金	10,405,000	0	10,405,000	0	0		10,405,000
委託費	11,258,831	37,041,017	48,299,848	9,846,346	0		58,146,194
雑費	71,526	35,993	107,519	9,568	0		117,087
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	5,190,000		5,190,000
給料手当	0	0	0	0	5,239,538		5,239,538
福利厚生費	0	0	0	0	1,307,384		1,307,384
旅費交通費	0	0	0	0	7,517		7,517
通勤費	0	0	0	0	575,554		575,554
通信運搬費	0	0	0	0	7,208		7,208
減価償却費	0	0	0	0	49,140		49,140
消耗品費	0	0	0	0	73,407		73,407
印刷製本費	0	0	0	0	69,906		69,906
新聞図書費	0	0	0	0	25,920		25,920
燃料費	0	0	0	0	50,657		50,657
賃借料	0	0	0	0	2,762,719	▲ 39,815	2,722,904
支払手数料	0	0	0	0	43,652		43,652
保険料	0	0	0	0	69,640		69,640
租税公課	0	0	0	0	49,400		49,400
支払負担金	0	0	0	0	5,577,581		5,577,581
委託費	0	0	0	0	2,276,881		2,276,881
雑費	0	0	0	0	182,854		182,854
経常費用計	91,133,903	69,108,582	160,242,485	18,461,128	23,558,958	▲ 642,135	201,620,436
当期経常増減額	▲ 609,589	642,135	32,546	802,937	575,555		1,411,038

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 29年4月1日から 平成 30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	内部取引消去	合 計
	公1 産業振興事業	公2 産業会館運営事業	小計	収1 物品販売・賃貸等事業			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度消費税還付額							
過年度消費税還付額	2,860,300	0	2,860,300	0	0		2,860,300
経常外収益計	2,860,300	0	2,860,300	0	0		2,860,300
(2) 経常外費用							
過年度補助金返戻							
過年度補助金返戻	5,739,701	0	5,739,701	0	3,543,257		9,282,958
経常外費用計	5,739,701	0	5,739,701	0	3,543,257		9,282,958
当期経常外増減額	▲ 2,879,401	0	▲ 2,879,401	0	▲ 3,543,257		▲ 6,422,658
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 3,488,990	642,135	▲ 2,846,855	802,937	▲ 2,967,702		▲ 5,011,620
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	20,000		20,000
当期一般正味財産増減額	▲ 3,488,990	642,135	▲ 2,846,855	802,937	▲ 2,987,702		▲ 5,031,620
一般正味財産期首残高	2,879,401	1,657,258	4,536,659	619,322	38,299,591		43,455,572
一般正味財産期末残高	▲ 609,589	2,299,393	1,689,804	1,422,259	35,311,889		38,423,952
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	894,114		894,114
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	▲ 894,114		▲ 894,114
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	719,000	0	719,000	0	200,000,000		200,719,000
指定正味財産期末残高	719,000	0	719,000	0	200,000,000		200,719,000
III 正味財産期末残高	109,411	2,299,393	2,408,804	1,422,259	235,311,889		239,142,952

## 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

什器備品及びソフトウェア…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
<b>基本財産</b>				
普通預金	100,000,000	-	100,000,000	-
定期預金	30,000	-	5,000	25,000
投資有価証券	99,970,000	100,005,000	-	199,975,000
小計	200,000,000	100,005,000	100,005,000	200,000,000
<b>特定資産</b>				
事業運営基金積立資産	25,000,000	-	-	25,000,000
退職給付引当資産	1,134,660	211,230	863,040	482,850
海外展開アドバイザー事業積立資産	719,000	-	-	719,000
小計	26,853,660	211,230	863,040	26,201,850
合計	226,853,660	100,216,230	100,868,040	226,201,850

### 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)
<b>基本財産</b>				
定期預金	25,000	25,000	-	-
投資有価証券	199,975,000	199,975,000	-	-
小計	200,000,000	200,000,000	-	-
<b>特定資産</b>				
事業運営基金積立資産	25,000,000	-	25,000,000	-
退職給付引当資産	482,850	-	-	482,850
海外展開アドバイザー事業積立資産	719,000	719,000	-	-
小計	26,201,850	719,000	25,000,000	482,850
合計	226,201,850	200,719,000	25,000,000	482,850

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	1,603,420	1,030,261	573,159
ソフトウェア	1,756,188	731,743	1,024,445
合計	3,359,608	1,762,004	1,597,604

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
神奈川県公募公債(第226回)	100,000,000	100,290,000	290,000
相模原市債(平成24年度第1回)	99,975,000	103,160,000	3,185,000
合計	199,975,000	203,450,000	3,475,000

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
平成28年度相模原市産業振興財団運営費補助金(返戻)	相模原市	-	-	-6,422,658	6,422,658	流動負債(未払金)
平成29年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	76,080,000	71,603,700	4,476,300	流動負債(未払金)
平成29年度予算創業支援事業者補助金	独立行政法人中小企業基盤整備機構	-	1,058,400	1,058,400	-	-
合計		-	77,138,400	66,239,442	10,898,958	

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	894,114
合計	894,114



## 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	1,134,660	211,230	750,845	112,195	482,850

**財産目録**  
平成 30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	102,262		
		普通預金	運転資金として			
		横浜銀行 相模原駅前支店		40,572,235		
		八千代銀行 相模原支店		1,133,831		
		相模原市農業協同組合 中央支店		42,354		
	定期預金	八千代銀行 相模原支店	運転資金として	87,500		
			<b>現金預金計</b>	<b>41,938,182</b>		
	未収金	相模原市	受託事業収入(女性起業家支援ワークショップ)	458,195		
		産業会館入居企業等 自動販売機設置業者	目的外使用施設負担金 自動販売機手数料等 その他	923,873 199,487 208,810		
			<b>未収金計</b>	<b>1,790,365</b>		
立替金			2,814			
		<b>立替金計</b>	<b>2,814</b>			
前払金		駐車場賃料、共済会費等	63,000			
		<b>前払金計</b>	<b>63,000</b>			
<b>流動資産合計</b>				<b>43,794,361</b>		
(固定資産)	基本財産	定期預金	八千代銀行 相模原支店	公益目的事業に必要な管理業務の用に供する財産であり、運用益を管理業務の財源としている	25,000	
				<b>定期預金計</b>	<b>25,000</b>	
		投資有価証券	相模原市債(平成24年度第1回)	公益目的事業に必要な管理業務の用に供する財産であり、運用益を管理業務の財源としている	99,975,000	
	投資有価証券	神奈川県債(第226回)	公益目的事業に必要な管理業務の用に供する財産であり、運用益を管理業務の財源としている	100,000,000		
			<b>投資有価証券計</b>	<b>199,975,000</b>		
	特定資産	事業運営基金積立資産	定期預金	横浜銀行 相模原駅前支店	公益目的事業に必要な管理業務の用に供する財産であり、運用益を管理業務の財源としている	11,000,000
				八千代銀行 相模原支店		9,000,000
				相模原市農業協同組合 中央支店		2,500,000
		普通預金	横浜銀行 相模原駅前支店		2,500,000	
				<b>事業運営基金積立資産計</b>	<b>25,000,000</b>	
	退職給付引当資産	普通預金	横浜銀行 相模原駅前支店	職員の退職金の支払に備えるため積み立てている	482,850	
			<b>退職給付引当資産計</b>	<b>482,850</b>		
	海外展開アドバイザー事業積立資産	普通預金	八千代銀行 相模原支店		719,000	
		<b>海外展開アドバイザー事業積立資産計</b>	<b>719,000</b>			
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	45,045		
		産業会館予約管理システム用PC	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	403,602		
		机等	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	124,512		
			<b>什器備品計</b>	<b>573,159</b>		
	ソフトウェア	産業会館予約管理システム	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	1,024,445		
		<b>ソフトウェア計</b>	<b>1,024,445</b>			
<b>固定資産合計</b>				<b>227,799,454</b>		
<b>資産合計</b>				<b>271,593,815</b>		

# 財産目録

平成 30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	相模原市 職員等 取引先業者等 法定福利費	補助金精算額等 給与 委託費・修繕費等の未払い 社会保険料  <div style="text-align: right;">未払金計</div>	12,948,958 4,558,232 6,290,062 1,050,661  <b>24,847,913</b>
	未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額 <div style="text-align: right;">未払消費税等計</div>	1,942,800 <b>1,942,800</b>
	前受金	産業会館利用者 その他	平成30年度利用料金前受  <div style="text-align: right;">前受金計</div>	4,882,820 286,620 <b>5,169,440</b>
	預り金	源泉所得税等	  <div style="text-align: right;">預り金計</div>	  7,860 <b>7,860</b>
<b>流動負債合計</b>				<b>31,968,013</b>
(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 <div style="text-align: right;">退職給付引当金計</div>	482,850 <b>482,850</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>482,850</b>
<b>負債合計</b>				<b>32,450,863</b>
<b>正味財産</b>				<b>239,142,952</b>