

令和元年度

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

2020年03月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
小口現金	391,448	71,474	319,974
普通預金	30,655,473	29,439,736	1,215,737
定期預金	97,500	92,500	5,000
現金預金合計	31,144,421	29,603,710	1,540,711
(2) その他流動資産			
未収金	1,167,489	2,111,248	△ 943,759
立替金	3,418	1,000	2,418
前払金	220,470	152,670	67,800
その他流動資産合計	1,391,377	2,264,918	△ 873,541
流動資産合計	32,535,798	31,868,628	667,170
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	15,000	20,000	△ 5,000
投資有価証券	199,985,000	199,980,000	5,000
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
事業運営基金積立資産	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	1,373,486	917,363	456,123
海外展開アドバイザー事業積立資産	719,000	719,000	0
展示会出展準備積立金	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	30,092,486	29,636,363	456,123
(3) その他固定資産			
什器備品	120,297	317,316	△ 197,019
ソフトウェア	321,971	673,208	△ 351,237
その他固定資産合計	442,268	990,524	△ 548,256
固定資産合計	230,534,754	230,626,887	△ 92,133
資産合計	263,070,552	262,495,515	575,037
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,047,457	15,944,647	△ 897,190
未払消費税等	2,872,900	1,399,200	1,473,700
前受金	3,507,873	5,969,408	△ 2,461,535
預り金	11,026	0	11,026
流動負債合計	21,439,256	23,313,255	△ 1,873,999
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,373,486	917,363	456,123
固定負債合計	1,373,486	917,363	456,123
負債合計	22,812,742	24,230,618	△ 1,417,876
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,719,000	200,719,000	0
指定正味財産合計	200,719,000	200,719,000	0
(うち基本財産への充当額)	200,000,000	200,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	719,000	719,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	39,538,810	37,545,897	1,992,913
一般正味財産合計	39,538,810	37,545,897	1,992,913
(うち特定資産への充当額)	28,000,000	28,000,000	0
正味財産合計	240,257,810	238,264,897	1,992,913
負債及び正味財産合計	263,070,552	262,495,515	575,037

## 正味財産増減計算書

2019年04月01日から 2020年03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	910,011	910,011	0
基本財産運用益計	910,011	910,011	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,254	2,248	6
特定資産運用益計	2,254	2,248	6
事業収益			
負担金収益	2,343,476	4,972,568	△ 2,629,092
利用料金収益	17,731,711	19,285,594	△ 1,553,883
事業収益計	20,075,187	24,258,162	△ 4,182,975
受託収益			
相模原市受託事業収益	39,602,922	38,602,000	1,000,922
指定管理料収益	67,374,036	67,000,914	373,122
受託収益計	106,976,958	105,602,914	1,374,044
受取補助金等			
受取相模原市補助金	73,680,000	75,580,000	△ 1,900,000
受取国庫補助金	550,556	0	550,556
受取補助金等計	74,230,556	75,580,000	△ 1,349,444
雑収益			
受取利息	706	630	76
手数料収益	299,739	350,538	△ 50,799
雑収益	1,117,809	1,289,730	△ 171,921
雑収益計	1,418,254	1,640,898	△ 222,644
経常収益計	203,613,220	207,994,233	△ 4,381,013
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	37,745,783	37,659,161	86,622
臨時雇賃金	12,506,293	12,687,772	△ 181,479
退職給付費用	403,380	384,339	19,041
福利厚生費	6,002,336	5,949,629	52,707
旅費交通費	3,517,112	2,680,702	836,410
通勤費	2,007,342	2,382,744	△ 375,402
通信運搬費	1,462,371	1,666,232	△ 203,861
消耗品費	1,884,229	1,716,540	167,689
備品費	0	1,202,076	△ 1,202,076
修繕費	4,252,133	4,157,998	94,135
印刷製本費	753,042	820,910	△ 67,868
新聞図書費	471,186	468,989	2,197
燃料費	91,035	74,302	16,733
光熱水料費	13,418,179	15,706,995	△ 2,288,816
賃借料	14,783,250	14,662,457	120,793
支払手数料	454,254	407,686	46,568
保険料	74,200	59,690	14,510
諸謝金	2,774,298	3,303,158	△ 528,860
租税公課	4,399,600	2,317,400	2,082,200
支払負担金	4,789,107	4,748,950	40,157
支払助成金	9,781,000	10,255,000	△ 474,000
委託費	53,804,407	59,629,141	△ 5,824,734
雑費	44,800	44,096	704
減価償却費	548,256	562,036	△ 13,780
事業費計	175,967,593	183,548,003	△ 7,580,410

## 正味財産増減計算書

2019年04月01日から 2020年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	5,224,800	5,064,000	160,800
給料手当	6,366,562	6,267,436	99,126
退職給付費用	52,743	50,174	2,569
福利厚生費	2,067,139	1,781,663	285,476
旅費交通費	5,589	5,999	△ 410
通勤費	600,766	554,002	46,764
通信運搬費	5,097	5,783	△ 686
消耗品費	42,608	30,974	11,634
印刷製本費	43,273	67,623	△ 24,350
新聞図書費	33,000	32,400	600
燃料費	31,400	31,606	△ 206
賃借料	2,711,940	2,680,291	31,649
支払手数料	39,783	41,218	△ 1,435
保険料	70,640	74,370	△ 3,730
租税公課	44,400	44,400	0
支払負担金	5,583,753	5,577,910	5,843
委託費	2,407,536	2,612,736	△ 205,200
雑費	301,685	336,656	△ 34,971
減価償却費	0	45,044	△ 45,044
管理費計	25,632,714	25,304,285	328,429
経常費用計	201,600,307	208,852,288	△ 7,251,981
評価損益等調整前当期経常増減額	2,012,913	△ 858,055	2,870,968
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,012,913	△ 858,055	2,870,968
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,012,913	△ 858,055	2,870,968
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	1,992,913	△ 878,055	2,870,968
一般正味財産期首残高	37,545,897	38,423,952	△ 878,055
一般正味財産期末残高	39,538,810	37,545,897	1,992,913
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	910,011	910,011	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 910,011	△ 910,011	0
一般正味財産への振替額計	△ 910,011	△ 910,011	0
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 基金増減の部			
IV 正味財産期末残高	240,257,810	238,264,897	1,992,913

## 正味財産増減計算書内訳表

2019年04月01日から2020年03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	内部取引等消去	合計
	産業振興事業	産業会館運営事業	小計	物品販売・賃貸等事業	小計			
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	0	910,011	0	910,011
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	910,011	0	910,011
特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	2,254	0	2,254
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	2,254	0	2,254
事業収益								
負担金収益	2,343,476	0	2,343,476	0	0	0	0	2,343,476
利用料金収益	0	12,513,491	12,513,491	5,892,635	5,892,635	0	△ 674,415	17,731,711
事業収益計	2,343,476	12,513,491	14,856,967	5,892,635	5,892,635	0	△ 674,415	20,075,187
受託収益								
相模原市受託事業収益	39,602,922	0	39,602,922	0	0	0	0	39,602,922
指定管理料収益	0	61,874,036	61,874,036	5,500,000	5,500,000	0	0	67,374,036
受託収益計	39,602,922	61,874,036	101,476,958	5,500,000	5,500,000	0	0	106,976,958
受取補助金等								
受取相模原市補助金	48,393,371	0	48,393,371	0	0	25,286,629	0	73,680,000
受取国庫補助金	550,556	0	550,556	0	0	0	0	550,556
受取補助金等計	48,943,927	0	48,943,927	0	0	25,286,629	0	74,230,556
雑収益								
受取利息	0	421	421	0	0	285	0	706
手数料収益	0	0	0	299,739	299,739	0	0	299,739
雑収益	0	904,820	904,820	212,989	212,989	0	0	1,117,809
雑収益計	0	905,241	905,241	512,728	512,728	285	0	1,418,254
経常収益計	90,890,325	75,292,768	166,183,093	11,905,363	11,905,363	26,199,179	△ 674,415	203,613,220
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	32,027,583	5,032,016	37,059,599	686,184	686,184	0	0	37,745,783
臨時雇賃金	1,841,139	9,385,336	11,226,475	1,279,818	1,279,818	0	0	12,506,293
退職給付費用	403,380	0	403,380	0	0	0	0	403,380
福利厚生費	4,608,059	1,226,964	5,835,023	167,313	167,313	0	0	6,002,336
旅費交通費	3,517,112	0	3,517,112	0	0	0	0	3,517,112
通勤費	946,560	933,489	1,880,049	127,293	127,293	0	0	2,007,342
通信運搬費	840,198	547,512	1,387,710	74,661	74,661	0	0	1,462,371
消耗品費	1,114,991	676,930	1,791,921	92,308	92,308	0	0	1,884,229
修繕費	0	3,741,877	3,741,877	510,256	510,256	0	0	4,252,133
印刷製本費	673,042	70,400	743,442	9,600	9,600	0	0	753,042
新聞図書費	471,186	0	471,186	0	0	0	0	471,186
燃料費	65,507	22,465	87,972	3,063	3,063	0	0	91,035
光熱水料費	0	11,620,567	11,620,567	1,797,612	1,797,612	0	0	13,418,179
賃借料	15,275,445	148,803	15,424,248	20,292	20,292	0	△ 661,290	14,783,250
支払手数料	354,920	87,414	442,334	11,920	11,920	0	0	454,254
保険料	69,370	4,250	73,620	580	580	0	0	74,200
諸謝金	2,774,298	0	2,774,298	0	0	0	0	2,774,298
租税公課	2,614,700	1,570,712	4,185,412	214,188	214,188	0	0	4,399,600
支払負担金	4,789,107	0	4,789,107	0	0	0	0	4,789,107
支払助成金	9,781,000	0	9,781,000	0	0	0	0	9,781,000
委託費	9,385,619	39,088,534	48,474,153	5,330,254	5,330,254	0	0	53,804,407
雑費	0	39,424	39,424	5,376	5,376	0	0	44,800
減価償却費	15,727	468,626	484,353	63,903	63,903	0	0	548,256
事業費計	91,568,943	74,665,319	166,234,262	10,394,621	10,394,621	0	△ 661,290	175,967,593

正味財産増減計算書内訳表

2019年04月01日から2020年03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	内部取引等消去	合計
	産業振興事業	産業会館運営事業	小計	物品販売・賃貸等事業	小計			
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	5,224,800	0	5,224,800
給料手当	0	0	0	0	0	6,366,562	0	6,366,562
退職給付費用	0	0	0	0	0	52,743	0	52,743
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,067,139	0	2,067,139
旅費交通費	0	0	0	0	0	5,589	0	5,589
通勤費	0	0	0	0	0	600,766	0	600,766
通信運搬費	0	0	0	0	0	5,097	0	5,097
消耗品費	0	0	0	0	0	42,608	0	42,608
印刷製本費	0	0	0	0	0	43,273	0	43,273
新聞図書費	0	0	0	0	0	33,000	0	33,000
燃料費	0	0	0	0	0	31,400	0	31,400
賃借料	0	0	0	0	0	2,725,065	△ 13,125	2,711,940
支払手数料	0	0	0	0	0	39,783	0	39,783
保険料	0	0	0	0	0	70,640	0	70,640
租税公課	0	0	0	0	0	44,400	0	44,400
支払負担金	0	0	0	0	0	5,583,753	0	5,583,753
委託費	0	0	0	0	0	2,407,536	0	2,407,536
雑費	0	0	0	0	0	301,685	0	301,685
管理費計	0	0	0	0	0	25,645,839	△ 13,125	25,632,714
経常費用計	91,568,943	74,665,319	166,234,262	10,394,621	10,394,621	25,645,839	△ 674,415	201,600,307
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 678,618	627,449	△ 51,169	1,510,742	1,510,742	553,340	0	2,012,913
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 678,618	627,449	△ 51,169	1,510,742	1,510,742	553,340	0	2,012,913
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	742	742	△ 742	△ 742	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 678,618	628,191	△ 50,427	1,510,000	1,510,000	553,340	0	2,012,913
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
当期一般正味財産増減額	△ 678,618	628,191	△ 50,427	1,510,000	1,510,000	533,340	0	1,992,913
一般正味財産期首残高	△ 2,180,469	2,538,079	357,610	1,422,259	1,422,259	35,766,028	0	37,545,897
一般正味財産期末残高	△ 2,859,087	3,166,270	307,183	2,932,259	2,932,259	36,299,368	0	39,538,810
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	910,011	0	910,011
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	0	△ 910,011	0	△ 910,011
一般正味財産への振替額計	0	0	0	0	0	△ 910,011	0	△ 910,011
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	719,000	0	719,000	0	0	200,000,000	0	200,719,000
指定正味財産期末残高	719,000	0	719,000	0	0	200,000,000	0	200,719,000
III 基金増減の部								
IV 正味財産期末残高	△ 2,140,087	3,166,270	1,026,183	2,932,259	2,932,259	236,299,368	0	240,257,810

## 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>				
定期預金	20,000	-	5,000	15,000
投資有価証券	199,980,000	5,000	-	199,985,000
小計	200,000,000	5,000	5,000	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	917,363	456,123	-	1,373,486
海外展開アドバイザー事業 積立資産	719,000	-	-	719,000
展示会出展準備積立金	3,000,000	-	-	3,000,000
小計	29,636,363	456,123	-	30,092,486
合計	229,636,363	461,123	5,000	230,092,486

### 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	15,000	15,000	-	-
投資有価証券	199,985,000	199,985,000	-	-
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	1,373,486	-	-	1,373,486
海外展開アドバイザー事業 積立資産	719,000	719,000	-	-
展示会出展準備積立金	3,000,000	-	3,000,000	-
小計	30,092,486	719,000	28,000,000	1,373,486
合計	230,092,486	200,719,000	28,000,000	1,373,486

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	1,483,123	120,297
ソフトウェア	1,756,188	1,434,217	321,971
合計	3,359,608	2,917,340	442,268

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	100,970,000	970,000
相模原市債(平成24年度第1回)	99,985,000	101,880,000	1,895,000
合計	199,985,000	202,850,000	2,865,000

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
令和元年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	75,580,000	73,680,000	1,900,000	流動負債(未払金)
創業支援等事業者補助金	独立行政法人 中小企業基盤 整備機構	-	550,556	550,556	-	-
合計		-	76,130,556	74,230,556	1,900,000	

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	910,011
合計	910,011

## 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	917,363	456,123	-	-	1,373,486

財産目録  
令和2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	391,448	
		普通預金	運転資金として		
		横浜銀行 相模原駅前支店		29,711,024	
		きらぼし銀行 相模原支店		902,027	
		相模原市農業協同組合 中央支店		42,422	
	定期預金	きらぼし銀行 相模原支店	運転資金として	97,500	
			<b>現金預金計</b>	<b>31,144,421</b>	
	未収金	産業会館入居企業等	目的外使用施設負担金	895,800	
		自動販売機設置業者	自動販売機手数料等	218,186	
			その他	53,503	
		<b>未収金計</b>	<b>1,167,489</b>		
立替金			3,418		
		<b>立替金計</b>	<b>3,418</b>		
前払金		駐車場賃料、システム使用料等	220,470		
		<b>前払金計</b>	<b>220,470</b>		
<b>流動資産合計</b>				<b>32,535,798</b>	
(固定資産)	基本財産	定期預金	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	15,000	
				<b>定期預金計</b>	<b>15,000</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	99,985,000
	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>199,985,000</b>	
	特定資産	事業運営基金積立資産	定期預金	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
			横浜銀行 相模原駅前支店		9,000,000
			きらぼし銀行 相模原支店		2,500,000
			相模原市農業協同組合 中央支店		
			普通預金	横浜銀行 相模原駅前支店	
		<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	職員の退職金の支払に備えるため積み立てている	1,373,486		
	横浜銀行 相模原駅前支店		<b>退職給付引当資産計</b>	<b>1,373,486</b>	
海外展開アドバイザー事業積立資産	普通預金	海外展開アドバイザー事業に使用するために保有している	719,000		
	きらぼし銀行 相模原支店		<b>海外展開アドバイザー事業積立資産計</b>	<b>719,000</b>	
展示会出展準備積立金	普通預金	将来予算の減少が見込まれる展示会出展事業に備えて積み立てている特定費用準備資金である	3,000,000		
	横浜銀行 相模原駅前支店		<b>展示会出展準備積立金計</b>	<b>3,000,000</b>	

**財 産 目 録**  
令和2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
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	1
		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	27,238
		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	93,058
			<b>什器備品計</b>	<b>120,297</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	321,971
			<b>ソフトウェア計</b>	<b>321,971</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>230,534,754</b>
<b>資産合計</b>				<b>263,070,552</b>
(流動負債)	未払金	取引先業者等	委託費・修繕費等の未払い	7,970,519
		職員等	給与	4,742,408
		相模原市	補助金精算差額	1,900,000
		法定福利費	社会保険料	434,530
			<b>未払金計</b>	<b>15,047,457</b>
		未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額
			<b>未払消費税等計</b>	<b>2,872,900</b>
	前受金	産業会館利用者 その他	令和2年度利用料金前受	3,436,863
				71,010
			<b>前受金計</b>	<b>3,507,873</b>
	預り金	源泉所得税等		11,026
			<b>預り金計</b>	<b>11,026</b>
<b>流動負債合計</b>				<b>21,439,256</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	1,373,486
			<b>退職給付引当金計</b>	<b>1,373,486</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>1,373,486</b>
<b>負債合計</b>				<b>22,812,742</b>
<b>正味財産</b>				<b>240,257,810</b>