

令和2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

2021年03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			
(1) 現金預金			
小口現金	132,323	391,448	△ 259,125
普通預金	54,019,766	30,655,473	23,364,293
定期預金	102,500	97,500	5,000
現金預金合計	54,254,589	31,144,421	23,110,168
(2) その他流動資産			
未収金	866,852	1,167,489	△ 300,637
立替金	3,165	3,418	△ 253
前払金	162,080	220,470	△ 58,390
その他流動資産合計	1,032,097	1,391,377	△ 359,280
流動資産合計	55,286,686	32,535,798	22,750,888
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000	15,000	△ 5,000
投資有価証券	199,990,000	199,985,000	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	1,854,509	1,373,486	481,023
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	30,573,509	30,092,486	481,023
(3) その他固定資産			
什器備品	77,333	120,297	△ 42,964
ソフトウェア	0	321,971	△ 321,971
その他固定資産合計	77,333	442,268	△ 364,935
固定資産合計	230,650,842	230,534,754	116,088
資産合計	285,937,528	263,070,552	22,866,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,579,002	15,047,457	12,531,545
未払消費税等	1,571,300	2,872,900	△ 1,301,600
前受金	3,425,967	3,507,873	△ 81,906
預り金	0	11,026	△ 11,026
流動負債合計	32,576,269	21,439,256	11,137,013
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,854,509	1,373,486	481,023
固定負債合計	1,854,509	1,373,486	481,023
負債合計	34,430,778	22,812,742	11,618,036
III 正味財産の部			
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	50,787,750	39,538,810	11,248,940
一般正味財産合計	50,787,750	39,538,810	11,248,940
(うち特定資産への充当額)	28,000,000	28,000,000	0
正味財産合計	251,506,750	240,257,810	11,248,940
負債及び正味財産合計	285,937,528	263,070,552	22,866,976

正味財産増減計算書

2020年04月01日から 2021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	1,891	2,254	△ 363
特定資産運用益計	1,891	2,254	△ 363
事業収益			
負担金収益	746,690	2,343,476	△ 1,596,786
利用料金収益	11,908,697	17,731,711	△ 5,823,014
事業収益計	12,655,387	20,075,187	△ 7,419,800
受託収益			
相模原市受託事業収益	19,821,322	39,602,922	△ 19,781,600
指定管理料収益	68,507,012	67,374,036	1,132,976
受託収益計	88,328,334	106,976,958	△ 18,648,624
受取補助金等			
受取相模原市補助金	71,205,538	73,680,000	△ 2,474,462
受取国庫補助金	0	550,556	△ 550,556
受取補助金等計	71,205,538	74,230,556	△ 3,025,018
受取寄附金			
受取寄附金	45,000	0	45,000
受取寄附金計	45,000	0	45,000
雑収益			
受取利息	935	706	229
手数料収益	123,491	299,739	△ 176,248
雑収益	866,329	1,117,809	△ 251,480
雑収益計	990,755	1,418,254	△ 427,499
経常収益計	174,136,916	203,613,220	△ 29,476,304
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	35,283,848	37,745,783	△ 2,461,935
臨時雇賃金	14,635,602	12,506,293	2,129,309
退職給付費用	392,950	403,380	△ 10,430
福利厚生費	6,854,270	6,002,336	851,934
旅費交通費	61,066	3,517,112	△ 3,456,046
通勤費	1,391,225	2,007,342	△ 616,117
通信運搬費	925,110	1,462,371	△ 537,261
消耗品費	2,894,198	1,884,229	1,009,969
修繕費	4,275,260	4,252,133	23,127
印刷製本費	687,505	753,042	△ 65,537
新聞図書費	467,466	471,186	△ 3,720
燃料費	50,265	91,035	△ 40,770
光熱水料費	10,729,125	13,418,179	△ 2,689,054
賃借料	6,341,261	14,783,250	△ 8,441,989
支払手数料	416,337	454,254	△ 37,917
保険料	5,000	74,200	△ 69,200
諸謝金	2,215,575	2,774,298	△ 558,723
租税公課	3,750,900	4,399,600	△ 648,700
支払負担金	620,904	4,789,107	△ 4,168,203
支払助成金	3,134,000	9,781,000	△ 6,647,000
委託費	48,475,212	53,804,407	△ 5,329,195
雑費	44,800	44,800	0
減価償却費	364,933	548,256	△ 183,323
事業費計	144,016,812	175,967,593	△ 31,950,781

正味財産増減計算書

2020年04月01日から 2021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	5,136,600	5,224,800	△ 88,200
給料手当	8,083,964	6,366,562	1,717,402
退職給付費用	88,073	52,743	35,330
福利厚生費	1,713,643	2,067,139	△ 353,496
旅費交通費	504	5,589	△ 5,085
通勤費	211,889	600,766	△ 388,877
通信運搬費	7,779	5,097	2,682
消耗品費	71,859	42,608	29,251
印刷製本費	43,276	43,273	3
新聞図書費	33,000	33,000	0
燃料費	16,040	31,400	△ 15,360
賃借料	2,736,262	2,711,940	24,322
支払手数料	40,768	39,783	985
保険料	69,640	70,640	△ 1,000
諸謝金	20,000	0	20,000
租税公課	28,000	44,400	△ 16,400
支払負担金	14,796	5,583,753	△ 5,568,957
委託費	2,430,120	2,407,536	22,584
雑費	71,924	301,685	△ 229,761
管理費計	20,818,137	25,632,714	△ 4,814,577
経常費用計	164,834,949	201,600,307	△ 36,765,358
評価損益等調整前当期経常増減額	9,301,967	2,012,913	7,289,054
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	9,301,967	2,012,913	7,289,054
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等			
受取相模原市補償金	1,966,975	0	1,966,975
受取補助金等計	1,966,975	0	1,966,975
経常外収益計	1,966,975	0	1,966,975
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	2	0	2
固定資産除却損計	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	1,966,973	0	1,966,973
税引前当期一般正味財産増減額	11,268,940	2,012,913	9,256,027
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	11,248,940	1,992,913	9,256,027
一般正味財産期首残高	39,538,810	37,545,897	1,992,913
一般正味財産期末残高	50,787,750	39,538,810	11,248,940
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	251,506,750	240,257,810	11,248,940

正味財産増減計算書内訳表

2020年04月01日から2021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	1,891	0	1,891
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	1,891	0	1,891
事業収益								
負担金収益	746,690	0	746,690	0	0	0	0	746,690
利用料金収益	0	9,603,522	9,603,522	2,449,420	2,449,420	0	△ 144,245	11,908,697
事業収益計	746,690	9,603,522	10,350,212	2,449,420	2,449,420	0	△ 144,245	12,655,387
受託収益								
相模原市受託事業収益	19,821,322	0	19,821,322	0	0	0	0	19,821,322
指定管理料収益	0	63,595,203	63,595,203	4,911,809	4,911,809	0	0	68,507,012
受託収益計	19,821,322	63,595,203	83,416,525	4,911,809	4,911,809	0	0	88,328,334
受取補助金等								
受取相模原市補助金	40,133,129	10,342,756	50,475,885	0	0	20,729,653	0	71,205,538
受取補助金等計	40,133,129	10,342,756	50,475,885	0	0	20,729,653	0	71,205,538
受取寄附金								
受取寄附金	0	0	0	0	0	45,000	0	45,000
受取寄附金計	0	0	0	0	0	45,000	0	45,000
雑収益								
受取利息	0	422	422	0	0	513	0	935
手数料収益	0	0	0	123,491	123,491	0	0	123,491
雑収益	0	135,303	135,303	731,026	731,026	0	0	866,329
雑収益計	0	135,725	135,725	854,517	854,517	513	0	990,755
経常収益計	60,701,141	83,677,206	144,378,347	8,215,746	8,215,746	21,687,068	△ 144,245	174,136,916
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	31,574,748	3,375,281	34,950,029	333,819	333,819	0	0	35,283,848
臨時雇賃金	1,764,824	11,712,408	13,477,232	1,158,370	1,158,370	0	0	14,635,602
退職給付費用	392,950	0	392,950	0	0	0	0	392,950
福利厚生費	5,518,809	1,215,269	6,734,078	120,192	120,192	0	0	6,854,270
旅費交通費	61,066	0	61,066	0	0	0	0	61,066
通勤費	728,167	603,383	1,331,550	59,675	59,675	0	0	1,391,225
通信運搬費	311,049	558,796	869,845	55,265	55,265	0	0	925,110
消耗品費	803,316	1,902,702	2,706,018	188,180	188,180	0	0	2,894,198
修繕費	0	3,890,487	3,890,487	384,773	384,773	0	0	4,275,260
印刷製本費	530,005	143,325	673,330	14,175	14,175	0	0	687,505
新聞図書費	467,466	0	467,466	0	0	0	0	467,466
燃料費	50,265	0	50,265	0	0	0	0	50,265
光熱水料費	0	9,098,270	9,098,270	1,630,855	1,630,855	0	0	10,729,125
賃借料	6,012,066	420,420	6,432,486	41,580	41,580	0	△ 132,805	6,341,261
支払手数料	301,057	104,905	405,962	10,375	10,375	0	0	416,337
保険料	0	4,550	4,550	450	450	0	0	5,000
諸謝金	2,215,575	0	2,215,575	0	0	0	0	2,215,575
租税公課	2,173,400	1,435,525	3,608,925	141,975	141,975	0	0	3,750,900
支払負担金	620,904	0	620,904	0	0	0	0	620,904
支払助成金	3,134,000	0	3,134,000	0	0	0	0	3,134,000
委託費	3,579,650	40,854,961	44,434,611	4,040,601	4,040,601	0	0	48,475,212
雑費	0	40,768	40,768	4,032	4,032	0	0	44,800
減価償却費	15,727	317,777	333,504	31,429	31,429	0	0	364,933
事業費計	60,255,044	75,678,827	135,933,871	8,215,746	8,215,746	0	△ 132,805	144,016,812
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	5,136,600	0	5,136,600
給料手当	0	0	0	0	0	8,083,964	0	8,083,964
退職給付費用	0	0	0	0	0	88,073	0	88,073
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,713,643	0	1,713,643
旅費交通費	0	0	0	0	0	504	0	504
通勤費	0	0	0	0	0	211,889	0	211,889
通信運搬費	0	0	0	0	0	7,779	0	7,779
消耗品費	0	0	0	0	0	71,859	0	71,859
印刷製本費	0	0	0	0	0	43,276	0	43,276
新聞図書費	0	0	0	0	0	33,000	0	33,000
燃料費	0	0	0	0	0	16,040	0	16,040
賃借料	0	0	0	0	0	2,747,702	△ 11,440	2,736,262
支払手数料	0	0	0	0	0	40,768	0	40,768
保険料	0	0	0	0	0	69,640	0	69,640
諸謝金	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
租税公課	0	0	0	0	0	28,000	0	28,000
支払負担金	0	0	0	0	0	14,796	0	14,796
委託費	0	0	0	0	0	2,430,120	0	2,430,120
雑費	0	0	0	0	0	71,924	0	71,924
管理費計	0	0	0	0	0	20,829,577	△ 11,440	20,818,137
経常費用計	60,255,044	75,678,827	135,933,871	8,215,746	8,215,746	20,829,577	△ 144,245	164,834,949
評価損益等調整前当期経常増減額	446,097	7,998,379	8,444,476	0	0	857,491	0	9,301,967
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	446,097	7,998,379	8,444,476	0	0	857,491	0	9,301,967

正味財産増減計算書内訳表

2020年04月01日から2021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			
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
受取補助金等								
受取相模原市補償金	0	1,966,975	1,966,975	0	0	0	0	1,966,975
受取補助金等計	0	1,966,975	1,966,975	0	0	0	0	1,966,975
経常外収益計	0	1,966,975	1,966,975	0	0	0	0	1,966,975
(2) 経常外費用								
固定資産除却損								
什器備品除却損	2	0	2	0	0	0	0	2
固定資産除却損計	2	0	2	0	0	0	0	2
経常外費用計	2	0	2	0	0	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	1,966,975	1,966,973	0	0	0	0	1,966,973
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	446,095	9,965,354	10,411,449	0	0	857,491	0	11,268,940
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	446,095	9,965,354	10,411,449	0	0	837,491	0	11,248,940
一般正味財産期首残高	△ 2,859,087	3,166,270	307,183	2,932,259	2,932,259	36,299,368	0	39,538,810
一般正味財産期末残高	△ 2,412,992	13,131,624	10,718,632	2,932,259	2,932,259	37,136,859	0	50,787,750
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	△ 1,693,992	13,131,624	11,437,632	2,932,259	2,932,259	237,136,859	0	251,506,750

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
基本財産				
定期預金	15,000	-	5,000	10,000
投資有価証券	199,985,000	5,000	-	199,990,000
小計	200,000,000	5,000	5,000	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	1,373,486	481,023	-	1,854,509
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	481,023	-	30,573,509
合計	230,092,486	486,023	5,000	230,573,509

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	10,000	10,000	-	-
投資有価証券	199,990,000	199,990,000	-	-
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	1,854,509	-	-	1,854,509
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	30,573,509	719,000	28,000,000	1,854,509
合計	230,573,509	200,719,000	28,000,000	1,854,509

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	1,181,520	1,104,187	77,333
ソフトウェア	1,756,188	1,756,188	-
合計	2,937,708	2,860,375	77,333

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	100,910,000	910,000
相模原市債(平成24年度第1回)	99,985,000	101,210,000	1,225,000
合計	199,985,000	202,120,000	2,135,000

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	1,900,000	-	1,900,000	-	流動負債(未払金)
令和2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	60,862,782	14,717,218	流動負債(未払金)
指定管理者制度導入施設協力金	相模原市	-	9,700,000	9,700,000	-	-
指定管理者制度導入施設コロナ対策事業補助金	相模原市	-	642,756	642,756	-	-
指定管理者制度導入施設における新型コロナウイルス感染症に伴う損失補償等	相模原市	-	1,966,975	1,966,975	-	-
合計		1,900,000	87,889,731	75,072,513	14,717,218	

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	1,373,486	481,023	-	-	1,854,509

財産目録

2021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	132,323	
		普通預金	運転資金として		
		横浜銀行 相模原駅前支店		52,365,175	
		きらぼし銀行 相模原支店		1,612,139	
		相模原市農業協同組合 中央支店		42,452	
	定期預金	運転資金として			
		きらぼし銀行 相模原支店		102,500	
		現金預金計	54,254,589		
未収金	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	718,028		
		自動販売機手数料等	148,824		
		未収金計	866,852		
立替金			3,165		
		立替金計	3,165		
前払金		駐車場賃料、システム使用料等	162,080		
		前払金計	162,080		
流動資産合計				55,286,686	
(固定資産)	基本財産	定期預金	きらぼし銀行 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	10,000
				定期預金計	10,000
		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	99,990,000
	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	
			投資有価証券計	199,990,000	
	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	
			横浜銀行 相模原駅前支店		11,000,000
			きらぼし銀行 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		
		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	1,854,509		
	横浜銀行 相模原駅前支店		退職給付引当資産計	1,854,509	
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		海外展開アドバイザー事業積立資産計	719,000	
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		展示会出展準備積立金計	3,000,000	

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	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	3
		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	77,329
			什器備品計	77,333
固定資産合計				230,650,842
資産合計				285,937,528
(流動負債)	未払金	取引先業者等	委託費・修繕費等の未払い	7,519,481
		職員等	給与	4,854,847
		相模原市	補助金精算差額	14,717,218
		法定福利費	社会保険料	487,456
			未払金計	27,579,002
	未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額	1,571,300
		未払消費税等計	1,571,300	
前受金	産業会館利用者 その他	令和3年度利用料金前受	3,312,777	
			113,190	
		前受金計	3,425,967	
流動負債合計				32,576,269
(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	1,854,509
			退職給付引当金計	1,854,509
固定負債合計				1,854,509
負債合計				34,430,778
正味財産				251,506,750