

令和3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

2022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	125,754	132,323	△ 6,569
普通預金	50,360,356	54,019,766	△ 3,659,410
定期預金	107,500	102,500	5,000
現金預金合計	50,593,610	54,254,589	△ 3,660,979
(2) その他流動資産			
未収金	2,599,288	866,852	1,732,436
立替金	34,765	3,165	31,600
前払金	257,380	162,080	95,300
その他流動資産合計	2,891,433	1,032,097	1,859,336
流動資産合計	53,485,043	55,286,686	△ 1,801,643
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000	10,000	△ 5,000
投資有価証券	199,995,000	199,990,000	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	2,360,483	1,854,509	505,974
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	31,079,483	30,573,509	505,974
(3) その他固定資産			
什器備品	61,606	77,333	△ 15,727
その他固定資産合計	61,606	77,333	△ 15,727
固定資産合計	231,141,089	230,650,842	490,247
資産合計	284,626,132	285,937,528	△ 1,311,396
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	16,966,011	27,579,002	△ 10,612,991
未払消費税等	1,682,200	1,571,300	110,900
前受金	4,401,379	3,425,967	975,412
流動負債合計	23,049,590	32,576,269	△ 9,526,679
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,360,483	1,854,509	505,974
固定負債合計	2,360,483	1,854,509	505,974
負債合計	25,410,073	34,430,778	△ 9,020,705
<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	58,497,059	50,787,750	7,709,309
一般正味財産合計	58,497,059	50,787,750	7,709,309
(うち特定資産への充当額)	28,000,000	28,000,000	0
正味財産合計	259,216,059	251,506,750	7,709,309
負債及び正味財産合計	284,626,132	285,937,528	△ 1,311,396

## 正味財産増減計算書

2021年04月01日から 2022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	910,002	910,011	△ 9
基本財産運用益計	910,002	910,011	△ 9
特定資産運用益			
特定資産受取利息	448	1,891	△ 1,443
特定資産運用益計	448	1,891	△ 1,443
事業収益			
負担金収益	680,910	746,690	△ 65,780
利用料金収益	15,185,831	11,908,697	3,277,134
事業収益計	15,866,741	12,655,387	3,211,354
受託収益			
相模原市受託事業収益	19,178,000	19,821,322	△ 643,322
指定管理料収益	67,481,700	68,507,012	△ 1,025,312
受託収益計	86,659,700	88,328,334	△ 1,668,634
受取補助金等			
受取相模原市補助金	73,155,978	71,205,538	1,950,440
受取補助金等計	73,155,978	71,205,538	1,950,440
受取寄附金			
受取寄附金	1,322,000	45,000	1,277,000
受取寄附金計	1,322,000	45,000	1,277,000
雑収益			
受取利息	1,004	935	69
手数料収益	161,553	123,491	38,062
雑収益	1,141,227	866,329	274,898
雑収益計	1,303,784	990,755	313,029
経常収益計	179,218,653	174,136,916	5,081,737
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	40,930,744	35,283,848	5,646,896
臨時雇賃金	13,434,117	14,635,602	△ 1,201,485
退職給付費用	414,042	392,950	21,092
福利厚生費	6,657,612	6,854,270	△ 196,658
旅費交通費	78,166	61,066	17,100
通勤費	1,621,271	1,391,225	230,046
通信運搬費	1,114,386	925,110	189,276
消耗品費	2,304,986	2,894,198	△ 589,212
修繕費	4,261,284	4,275,260	△ 13,976
印刷製本費	416,614	687,505	△ 270,891
新聞図書費	440,897	467,466	△ 26,569
燃料費	98,970	50,265	48,705
光熱水料費	12,615,520	10,729,125	1,886,395
賃借料	6,507,892	6,341,261	166,631
支払手数料	372,396	416,337	△ 43,941
保険料	5,000	5,000	0
諸謝金	2,516,070	2,215,575	300,495
租税公課	3,599,500	3,750,900	△ 151,400
支払負担金	437,056	620,904	△ 183,848
支払助成金	3,919,000	3,134,000	785,000
委託費	48,485,214	48,475,212	10,002
雑費	44,800	44,800	0
減価償却費	15,727	364,933	△ 349,206
事業費計	150,291,264	144,016,812	6,274,452

## 正味財産増減計算書

2021年04月01日から 2022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	5,262,600	5,136,600	126,000
給料手当	8,182,361	8,083,964	98,397
退職給付費用	91,932	88,073	3,859
福利厚生費	1,736,096	1,713,643	22,453
旅費交通費	1,526	504	1,022
通勤費	209,982	211,889	△ 1,907
通信運搬費	19,589	7,779	11,810
消耗品費	25,861	71,859	△ 45,998
印刷製本費	44,533	43,276	1,257
新聞図書費	0	33,000	△ 33,000
燃料費	28,893	16,040	12,853
賃借料	2,730,824	2,736,262	△ 5,438
支払手数料	37,079	40,768	△ 3,689
保険料	69,640	69,640	0
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	27,400	28,000	△ 600
支払負担金	13,644	14,796	△ 1,152
委託費	2,617,120	2,430,120	187,000
雑費	99,000	71,924	27,076
管理費計	21,198,080	20,818,137	379,943
経常費用計	171,489,344	164,834,949	6,654,395
評価損益等調整前当期経常増減額	7,729,309	9,301,967	△ 1,572,658
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,729,309	9,301,967	△ 1,572,658
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
受取補助金等計	0	1,966,975	△ 1,966,975
経常外収益計	0	1,966,975	△ 1,966,975
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	2	△ 2
固定資産除却損計	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	1,966,973	△ 1,966,973
税引前当期一般正味財産増減額	7,729,309	11,268,940	△ 3,539,631
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	7,709,309	11,248,940	△ 3,539,631
一般正味財産期首残高	50,787,750	39,538,810	11,248,940
一般正味財産期末残高	58,497,059	50,787,750	7,709,309
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	910,002	910,011	△ 9
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 910,002	△ 910,011	9
一般正味財産への振替額計	△ 910,002	△ 910,011	9
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	259,216,059	251,506,750	7,709,309

## 正味財産増減計算書内訳表

2021年04月01日から2022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	コンサルティング事業			
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	0	910,002	0	910,002
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	910,002	0	910,002
特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	448	0	448
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	448	0	448
事業収益								
負担金収益	665,910	0	665,910	0	0	15,000	0	680,910
利用料金収益	0	11,366,499	11,366,499	3,946,962	0	0	△ 127,630	15,185,831
事業収益計	665,910	11,366,499	12,032,409	3,946,962	0	3,946,962	15,000	15,866,741
受託収益								
相模原市受託事業収益	19,178,000	0	19,178,000	0	0	0	0	19,178,000
指定管理料収益	0	63,017,140	63,017,140	4,464,560	0	4,464,560	0	67,481,700
受託収益計	19,178,000	63,017,140	82,195,140	4,464,560	0	4,464,560	0	86,659,700
受取補助金等								
受取相模原市補助金	44,366,728	7,700,000	52,066,728	0	0	21,089,250	0	73,155,978
受取補助金等計	44,366,728	7,700,000	52,066,728	0	0	21,089,250	0	73,155,978
受取寄附金								
受取寄附金	1,322,000	0	1,322,000	0	0	0	0	1,322,000
受取寄附金計	1,322,000	0	1,322,000	0	0	0	0	1,322,000
雑収益								
受取利息	0	505	505	0	0	499	0	1,004
手数料収益	0	0	0	161,553	0	161,553	0	161,553
雑収益	121,000	853,085	974,085	167,142	0	167,142	0	1,141,227
雑収益計	121,000	853,085	974,085	328,695	0	328,695	499	1,303,784
経常収益計	65,653,638	82,937,229	148,590,867	8,740,217	0	8,740,217	22,015,199	179,218,653
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	34,742,307	5,569,593	40,311,900	618,844	0	618,844	0	40,930,744
臨時雇賃金	1,909,378	10,372,265	12,281,643	1,152,474	0	1,152,474	0	13,434,117
退職給付費用	414,042	0	414,042	0	0	0	0	414,042
福利厚生費	5,197,503	1,314,098	6,511,601	146,011	0	146,011	0	6,657,612
旅費交通費	78,166	0	78,166	0	0	0	0	78,166
通勤費	946,221	607,545	1,553,766	67,505	0	67,505	0	1,621,271
通信運搬費	467,535	582,166	1,049,701	64,685	0	64,685	0	1,114,386
消耗品費	639,829	1,498,641	2,138,470	166,516	0	166,516	0	2,304,986
修繕費	0	3,835,156	3,835,156	426,128	0	426,128	0	4,261,284
印刷製本費	416,614	0	416,614	0	0	0	0	416,614
新聞図書費	440,897	0	440,897	0	0	0	0	440,897
燃料費	98,970	0	98,970	0	0	0	0	98,970
光熱水料費	0	11,203,540	11,203,540	1,411,980	0	1,411,980	0	12,615,520
賃借料	6,155,952	415,800	6,571,752	46,200	0	46,200	△ 110,060	6,507,892
支払手数料	273,671	88,852	362,523	9,873	0	9,873	0	372,396
保険料	0	4,500	4,500	500	0	500	0	5,000
諸謝金	2,516,070	0	2,516,070	0	0	0	0	2,516,070
租税公課	1,840,400	1,583,190	3,423,590	175,910	0	175,910	0	3,599,500
支払負担金	437,056	0	437,056	0	0	0	0	437,056
支払助成金	3,919,000	0	3,919,000	0	0	0	0	3,919,000
委託費	3,939,100	40,042,003	43,981,103	4,449,111	55,000	4,504,111	0	48,485,214
雑費	0	40,320	40,320	4,480	0	4,480	0	44,800
減価償却費	15,727	0	15,727	0	0	0	0	15,727
事業費計	64,448,438	77,157,669	141,606,107	8,740,217	55,000	8,795,217	△ 110,060	150,291,264
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	5,262,600	0	5,262,600
給料手当	0	0	0	0	0	8,182,361	0	8,182,361
退職給付費用	0	0	0	0	0	91,932	0	91,932
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,736,096	0	1,736,096
旅費交通費	0	0	0	0	0	1,526	0	1,526
通勤費	0	0	0	0	0	209,982	0	209,982
通信運搬費	0	0	0	0	0	19,589	0	19,589
消耗品費	0	0	0	0	0	25,861	0	25,861
印刷製本費	0	0	0	0	0	44,533	0	44,533
燃料費	0	0	0	0	0	28,893	0	28,893
賃借料	0	0	0	0	0	2,748,394	△ 17,570	2,730,824
支払手数料	0	0	0	0	0	37,079	0	37,079
保険料	0	0	0	0	0	69,640	0	69,640
租税公課	0	0	0	0	0	27,400	0	27,400
支払負担金	0	0	0	0	0	13,644	0	13,644
委託費	0	0	0	0	0	2,617,120	0	2,617,120
雑費	0	0	0	0	0	99,000	0	99,000
管理費計	0	0	0	0	0	21,215,650	△ 17,570	21,198,080
経常費用計	64,448,438	77,157,669	141,606,107	8,740,217	55,000	8,795,217	△ 127,630	171,489,344
評価損益等調整前当期経常増減額	1,205,200	5,779,560	6,984,760	0	△ 55,000	△ 55,000	799,549	7,729,309
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,205,200	5,779,560	6,984,760	0	△ 55,000	△ 55,000	799,549	7,729,309
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	45,000	0	45,000	0	0	△ 45,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,250,200	5,779,560	7,029,760	0	△ 55,000	△ 55,000	754,549	7,729,309
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	1,250,200	5,779,560	7,029,760	0	△ 55,000	△ 55,000	734,549	7,709,309
一般正味財産期首残高	△ 2,412,992	13,131,624	10,718,632	2,932,259	0	2,932,259	37,136,859	50,787,750
一般正味財産期末残高	△ 1,162,792	18,911,184	17,748,392	2,932,259	△ 55,000	2,877,259	37,871,408	58,497,059
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	910,002	0	910,002
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 910,002	0	△ 910,002
一般正味財産への振替額計	0	0	0	0	0	△ 910,002	0	△ 910,002
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	△ 443,792	18,911,184	18,467,392	2,932,259	△ 55,000	2,877,259	237,871,408	259,216,059

## 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	10,000	-	5,000	5,000
投資有価証券	199,990,000	5,000	-	199,995,000
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	1,854,509	505,974	-	2,360,483
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	505,974	-	31,079,483
合計	230,573,509	510,974	5,000	231,079,483

### 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	5,000	5,000	-	-
投資有価証券	199,995,000	199,995,000	-	-
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	2,360,483	-	-	2,360,483
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	31,079,483	719,000	28,000,000	2,360,483
合計	231,079,483	200,719,000	28,000,000	2,360,483

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	1,119,914	61,606
合計	1,181,520	1,119,914	61,606

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	100,440,000	440,000
相模原市債(平成24年度第1回)	99,995,000	100,500,000	505,000
合計	199,995,000	200,940,000	945,000

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2年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	14,717,218	-	14,717,218	-	流動負債(未払金)
令和3年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	68,070,000	64,958,411	3,111,589	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	-	7,700,000	7,700,000	-	-
合計		14,717,218	75,770,000	87,375,629	3,111,589	

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	910,002
合計	910,002

## 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	1,854,509	505,974	-	-	2,360,483



# 財産目録

2022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	125,754	
		普通預金	運転資金として		
		横浜銀行 相模原駅前支店		47,996,195	
		きらぼし銀行 相模原支店		2,321,879	
		相模原市農業協同組合 中央支店		42,282	
	定期預金	運転資金として			
	きらぼし銀行 相模原支店		107,500		
			<b>現金預金計</b>	<b>50,593,610</b>	
	未収金	産業会館入居企業等	目的外使用施設負担金	844,461	
		産業会館利用者	会館利用料金未収入分	829,750	
自動販売機設置業者		自動販売機手数料等	192,077		
		その他	733,000		
		<b>未収金計</b>	<b>2,599,288</b>		
立替金			34,765		
		<b>立替金計</b>	<b>34,765</b>		
前払金		駐車場賃料、システム使用料等	257,380		
		<b>前払金計</b>	<b>257,380</b>		
<b>流動資産合計</b>				<b>53,485,043</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	5,000	
		きらぼし銀行 相模原支店			
			<b>定期預金計</b>	<b>5,000</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	99,995,000	
	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>199,995,000</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			2,500,000		
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	2,360,483		
	横浜銀行 相模原駅前支店				
		<b>退職給付引当資産計</b>	<b>2,360,483</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>		

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	61,602
			什器備品計	61,606
固定資産合計				231,141,089
資産合計				284,626,132
(流動負債)	未払金	取引先業者等	委託費・修繕費等の未払い	8,880,964
		職員等	給与	5,010,200
		相模原市	補助金精算差額	2,614,022
		法定福利費	社会保険料	460,825
			未払金計	16,966,011
	未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額	1,682,200
			未払消費税等計	1,682,200
前受金	産業会館利用者 その他	翌年度以降利用分	4,255,849	
			145,530	
		前受金計	4,401,379	
流動負債合計				23,049,590
(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	2,360,483
			退職給付引当金計	2,360,483
固定負債合計				2,360,483
負債合計				25,410,073
正味財産				259,216,059