

令和4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

2023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	90,388	125,754	△ 35,366
普通預金	53,817,302	50,360,356	3,456,946
定期預金	112,500	107,500	5,000
現金預金合計	54,020,190	50,593,610	3,426,580
(2) その他流動資産			
未収金	2,795,469	2,599,288	196,181
立替金	6,000	34,765	△ 28,765
前払金	259,520	257,380	2,140
その他流動資産合計	3,060,989	2,891,433	169,556
流動資産合計	57,081,179	53,485,043	3,596,136
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	5,000	△ 5,000
投資有価証券	200,000,000	199,995,000	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	2,899,032	2,360,483	538,549
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	31,618,032	31,079,483	538,549
(3) その他固定資産			
什器備品	45,879	61,606	△ 15,727
投資有価証券	530,924	0	530,924
その他固定資産合計	576,803	61,606	515,197
固定資産合計	232,194,835	231,141,089	1,053,746
資産合計	289,276,014	284,626,132	4,649,882
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,903,592	16,966,011	4,937,581
未払消費税等	1,779,800	1,682,200	97,600
前受金	5,501,727	4,401,379	1,100,348
流動負債合計	29,185,119	23,049,590	6,135,529
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,899,032	2,360,483	538,549
固定負債合計	2,899,032	2,360,483	538,549
負債合計	32,084,151	25,410,073	6,674,078
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	56,472,863	58,497,059	△ 2,024,196
一般正味財産合計	56,472,863	58,497,059	△ 2,024,196
(うち特定資産への充当額)	28,000,000	28,000,000	0
正味財産合計	257,191,863	259,216,059	△ 2,024,196
負債及び正味財産合計	289,276,014	284,626,132	4,649,882

正味財産増減計算書

2022年04月01日から 2023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	792,707	910,002	△ 117,295
基本財産運用益計	792,707	910,002	△ 117,295
特定資産運用益			
特定資産受取利息	448	448	0
特定資産運用益計	448	448	0
事業収益			
負担金収益	559,540	680,910	△ 121,370
利用料金収益	20,221,803	15,185,831	5,035,972
事業収益計	20,781,343	15,866,741	4,914,602
受託収益			
相模原市受託事業収益	19,687,999	19,178,000	509,999
指定管理料収益	67,412,191	67,481,700	△ 69,509
受託収益計	87,100,190	86,659,700	440,490
受取補助金等			
受取相模原市補助金等	70,873,578	73,155,978	△ 2,282,400
受取補助金等計	70,873,578	73,155,978	△ 2,282,400
受取寄附金			
受取寄附金	180,000	1,322,000	△ 1,142,000
受取寄附金計	180,000	1,322,000	△ 1,142,000
雑収益			
受取利息	1,142	1,004	138
手数料収益	219,248	161,553	57,695
雑収益	1,976,947	1,141,227	835,720
雑収益計	2,197,337	1,303,784	893,553
経常収益計	181,925,603	179,218,653	2,706,950
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	40,340,322	40,930,744	△ 590,422
臨時雇賃金	13,446,136	13,434,117	12,019
退職給付費用	441,662	414,042	27,620
福利厚生費	6,862,065	6,657,612	204,453
旅費交通費	85,320	78,166	7,154
通勤費	1,452,723	1,621,271	△ 168,548
通信運搬費	1,039,243	1,114,386	△ 75,143
消耗品費	4,843,042	2,304,986	2,538,056
修繕費	6,187,049	4,261,284	1,925,765
印刷製本費	381,075	416,614	△ 35,539
新聞図書費	432,204	440,897	△ 8,693
燃料費	59,786	98,970	△ 39,184
光熱水料費	18,614,864	12,615,520	5,999,344
賃借料	6,785,499	6,507,892	277,607
支払手数料	309,839	372,396	△ 62,557
保険料	5,000	5,000	0
諸謝金	2,333,900	2,516,070	△ 182,170
租税公課	3,581,300	3,599,500	△ 18,200
支払負担金	597,880	437,056	160,824
支払助成金	5,695,000	3,919,000	1,776,000
委託費	49,471,617	48,485,214	986,403
雑費	46,726	44,800	1,926
減価償却費	15,727	15,727	0
事業費計	163,027,979	150,291,264	12,736,715

正味財産増減計算書

2022年04月01日から 2023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	5,061,000	5,262,600	△ 201,600
給料手当	8,295,119	8,182,361	112,758
退職給付費用	96,887	91,932	4,955
福利厚生費	1,765,366	1,736,096	29,270
旅費交通費	1,966	1,526	440
通勤費	208,344	209,982	△ 1,638
通信運搬費	18,884	19,589	△ 705
消耗品費	29,137	25,861	3,276
印刷製本費	39,462	44,533	△ 5,071
燃料費	15,161	28,893	△ 13,732
賃借料	2,711,523	2,730,824	△ 19,301
支払手数料	30,551	37,079	△ 6,528
保険料	64,380	69,640	△ 5,260
租税公課	23,000	27,400	△ 4,400
支払負担金	15,120	13,644	1,476
委託費	2,482,920	2,617,120	△ 134,200
雑費	43,000	99,000	△ 56,000
管理費計	20,901,820	21,198,080	△ 296,260
経常費用計	183,929,799	171,489,344	12,440,455
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,004,196	7,729,309	△ 9,733,505
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,004,196	7,729,309	△ 9,733,505
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	△ 2,004,196	7,729,309	△ 9,733,505
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	△ 2,024,196	7,709,309	△ 9,733,505
一般正味財産期首残高	58,497,059	50,787,750	7,709,309
一般正味財産期末残高	56,472,863	58,497,059	△ 2,024,196
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	792,707	910,002	△ 117,295
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 792,707	△ 910,002	117,295
一般正味財産への振替額計	△ 792,707	△ 910,002	117,295
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	257,191,863	259,216,059	△ 2,024,196

正味財産増減計算書内訳表
2022年04月01日から2023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	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	0	792,707	0	792,707
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	792,707	0	792,707
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	448	0	448
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	448	0	448
事業収益									
負担金収益	559,540	0	559,540	0	0	0	0	0	559,540
利用料金収益	0	13,808,413	13,808,413	6,413,390	0	6,413,390	0	0	20,221,803
事業収益計	559,540	13,808,413	14,367,953	6,413,390	0	6,413,390	0	0	20,781,343
受託収益									
相模原市受託事業収益	19,687,999	0	19,687,999	0	0	0	0	0	19,687,999
指定管理料収益	0	63,289,399	63,289,399	4,265,127	0	4,265,127	0	△ 142,335	67,412,191
受託収益計	19,687,999	63,289,399	82,977,398	4,265,127	0	4,265,127	0	△ 142,335	87,100,190
受取補助金等									
受取相模原市補助金等	45,721,248	4,300,000	50,021,248	0	0	0	20,852,330	0	70,873,578
受取補助金等計	45,721,248	4,300,000	50,021,248	0	0	0	20,852,330	0	70,873,578
受取寄附金									
受取寄附金	180,000	0	180,000	0	0	0	0	0	180,000
受取寄附金計	180,000	0	180,000	0	0	0	0	0	180,000
雑収益									
受取利息	0	560	560	0	0	0	582	0	1,142
手数料収益	0	0	0	219,248	0	219,248	0	0	219,248
雑収益	474,000	1,259,750	1,733,750	243,197	0	243,197	0	0	1,976,947
雑収益計	474,000	1,260,310	1,734,310	462,445	0	462,445	582	0	2,197,337
経常収益計	66,622,787	82,658,122	149,280,909	11,140,962	0	11,140,962	21,646,067	△ 142,335	181,925,603
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	33,847,938	5,778,222	39,626,160	714,162	0	714,162	0	0	40,340,322
臨時雇賃金	1,818,912	10,348,229	12,167,141	1,278,995	0	1,278,995	0	0	13,446,136
退職給付費用	441,662	0	441,662	0	0	0	0	0	441,662
福利厚生費	5,268,887	1,417,929	6,686,816	175,249	0	175,249	0	0	6,862,065
旅費交通費	85,320	0	85,320	0	0	0	0	0	85,320
通勤費	930,565	464,721	1,395,286	57,437	0	57,437	0	0	1,452,723
通信運搬費	404,700	564,743	969,443	69,800	0	69,800	0	0	1,039,243
消耗品費	435,194	3,922,985	4,358,179	484,863	0	484,863	0	0	4,843,042
修繕費	0	5,506,474	5,506,474	680,575	0	680,575	0	0	6,187,049
印刷製本費	381,075	0	381,075	0	0	0	0	0	381,075
新聞図書費	432,204	0	432,204	0	0	0	0	0	432,204
燃料費	59,786	0	59,786	0	0	0	0	0	59,786
光熱水料費	0	16,350,784	16,350,784	2,264,080	0	2,264,080	0	0	18,614,864
賃借料	6,341,484	507,158	6,848,642	62,682	0	62,682	0	△ 125,825	6,785,499
支払手数料	227,119	73,621	300,740	9,099	0	9,099	0	0	309,839
保険料	0	4,450	4,450	550	0	550	0	0	5,000
諸謝金	2,333,900	0	2,333,900	0	0	0	0	0	2,333,900
租税公課	2,410,500	1,042,012	3,452,512	128,788	0	128,788	0	0	3,581,300
支払負担金	597,880	0	597,880	0	0	0	0	0	597,880
支払助成金	5,695,000	0	5,695,000	0	0	0	0	0	5,695,000
委託費	4,105,310	40,376,013	44,481,323	4,990,294	0	4,990,294	0	0	49,471,617
雑費	0	41,586	41,586	5,140	0	5,140	0	0	46,726
減価償却費	15,727	0	15,727	0	0	0	0	0	15,727
事業費計	65,833,163	86,398,927	152,232,090	10,921,714	0	10,921,714	0	△ 125,825	163,027,979
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	5,061,000	0	5,061,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	8,295,119	0	8,295,119
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	96,887	0	96,887
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,765,366	0	1,765,366
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	1,966	0	1,966
通勤費	0	0	0	0	0	0	208,344	0	208,344
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	18,884	0	18,884
消耗品費	0	0	0	0	0	0	29,137	0	29,137
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	39,462	0	39,462
燃料費	0	0	0	0	0	0	15,161	0	15,161
賃借料	0	0	0	0	0	0	2,728,033	△ 16,510	2,711,523
支払手数料	0	0	0	0	0	0	30,551	0	30,551
保険料	0	0	0	0	0	0	64,380	0	64,380
租税公課	0	0	0	0	0	0	23,000	0	23,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	15,120	0	15,120
委託費	0	0	0	0	0	0	2,482,920	0	2,482,920
雑費	0	0	0	0	0	0	43,000	0	43,000
管理費計	0	0	0	0	0	0	20,918,330	△ 16,510	20,901,820
経常費用計	65,833,163	86,398,927	152,232,090	10,921,714	0	10,921,714	20,918,330	△ 142,335	183,929,799
評価損益等調整前当期経常増減額	789,624	△ 3,740,805	△ 2,951,181	219,248	0	219,248	727,737	0	△ 2,004,196
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	789,624	△ 3,740,805	△ 2,951,181	219,248	0	219,248	727,737	0	△ 2,004,196
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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	789,624	△ 3,740,805	△ 2,951,181	219,248	0	219,248	727,737	0	△ 2,004,196
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
当期一般正味財産増減額	789,624	△ 3,740,805	△ 2,951,181	219,248	0	219,248	707,737	0	△ 2,024,196
一般正味財産期首残高	△ 1,162,792	18,911,184	17,748,392	2,932,259	△ 55,000	2,877,259	37,871,408	0	58,497,059
一般正味財産期末残高	△ 373,168	15,170,379	14,797,211	3,151,507	△ 55,000	3,096,507	38,579,145	0	56,472,863
II 指定正味財産増減の部									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	792,707	0	792,707
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 792,707	0	△ 792,707
一般正味財産への振替額計	0	0	0	0	0	0	△ 792,707	0	△ 792,707
当期指定正味財産増減額	0	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	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	0	200,000,000	0	200,719,000
III 基金増減の部									
IV 正味財産期末残高	345,832	15,170,379	15,516,211	3,151,507	△ 55,000	3,096,507	238,579,145	0	257,191,863

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	5,000	-	5,000	-
投資有価証券	199,995,000	100,005,000	100,000,000	200,000,000
小計	200,000,000	100,005,000	100,005,000	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	2,360,483	538,549	-	2,899,032
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	538,549	-	31,618,032
合計	231,079,483	100,543,549	100,005,000	231,618,032

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				
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	-	-
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	2,899,032	-	-	2,899,032
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	31,618,032	719,000	28,000,000	2,899,032
合計	231,618,032	200,719,000	28,000,000	2,899,032

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	1,135,641	45,879
合計	1,181,520	1,135,641	45,879

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	100,200,000	200,000
利付国債10年(第369回)	100,530,924	101,690,000	1,159,076
合計	200,530,924	201,890,000	1,359,076

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3年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	2,614,022	-	2,614,022	-	流動負債(未払金)
令和4年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	72,570,000	66,573,578	5,996,422	流動負債(未払金)
指定管理者制度導入施設支援金	相模原市	-	4,300,000	4,300,000	-	-
合計		2,614,022	76,870,000	73,487,600	5,996,422	

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	792,707
合計	792,707

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	2,360,483	538,549	-	-	2,899,032

財産目録

2023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	90,388	
		普通預金	運転資金として		
		横浜銀行 相模原駅前支店		51,391,790	
		きらぼし銀行 相模原支店		2,383,400	
		相模原市農業協同組合 中央支店		42,112	
	定期預金	運転資金として			
	きらぼし銀行 相模原支店		112,500		
			現金預金計	54,020,190	
	未収金	相模原市	受託料	759,999	
		産業会館入居企業等	目的外使用施設負担金	1,246,280	
産業会館利用者		会館利用料金未収入分	528,100		
自動販売機設置業者		自動販売機手数料等	261,090		
		未収金計	2,795,469		
立替金			6,000		
		立替金計	6,000		
前払金		駐車場賃料、システム使用料等	259,520		
		前払金計	259,520		
流動資産合計				57,081,179	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債10年(第369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
			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	200,000,000
	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		2,500,000
		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	2,899,032		
	横浜銀行 相模原駅前支店		退職給付引当資産計	2,899,032	
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 産業会館予約管理システム用PC 机等	管理運営で使用している 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 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 什器備品計	1 3 45,875 45,879
	投資有価証券	利付国債10年(第369回)	基本財産の償却原価法調整差額 投資有価証券計	530,924 530,924
固定資産合計				232,194,835
資産合計				289,276,014
(流動負債)	未払金	取引先業者等 職員等 相模原市 法定福利費	委託費・修繕費等の未払い 給与等 補助金精算差額 社会保険料 未払金計	10,174,217 5,131,452 5,996,422 601,501 21,903,592
	未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額 未払消費税等計	1,779,800 1,779,800
	前受金	産業会館利用者 その他	翌年度以降利用分 前受金計	5,359,167 142,560 5,501,727
流動負債合計				29,185,119
(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	2,899,032 2,899,032
固定負債合計				2,899,032
負債合計				32,084,151
正味財産				257,191,863