

令和5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

2024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	108,533	90,388	18,145
普通預金	44,214,263	53,817,302	△ 9,603,039
定期預金	112,500	112,500	0
現金預金合計	44,435,296	54,020,190	△ 9,584,894
(2) その他流動資産			
未収金	2,166,345	2,795,469	△ 629,124
立替金	5,000	6,000	△ 1,000
前払金	202,750	259,520	△ 56,770
その他流動資産合計	2,374,095	3,060,989	△ 686,894
流動資産合計	46,809,391	57,081,179	△ 10,271,788
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
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	3,364,137	2,899,032	465,105
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	32,083,137	31,618,032	465,105
(3) その他固定資産			
什器備品	30,152	45,879	△ 15,727
投資有価証券	476,470	530,924	△ 54,454
その他固定資産合計	506,622	576,803	△ 70,181
固定資産合計	232,589,759	232,194,835	394,924
資産合計	279,399,150	289,276,014	△ 9,876,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,311,143	21,903,592	△ 592,449
未払消費税等	988,500	1,779,800	△ 791,300
前受金	4,969,305	5,501,727	△ 532,422
預り金	414,515	0	414,515
流動負債合計	27,683,463	29,185,119	△ 1,501,656
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,364,137	2,899,032	465,105
固定負債合計	3,364,137	2,899,032	465,105
負債合計	31,047,600	32,084,151	△ 1,036,551
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	47,632,550	56,472,863	△ 8,840,313
一般正味財産合計	47,632,550	56,472,863	△ 8,840,313
(うち特定資産への充当額)	(28,000,000)	28,000,000	0
正味財産合計	248,351,550	257,191,863	△ 8,840,313
負債及び正味財産合計	279,399,150	289,276,014	△ 9,876,864

## 正味財産増減計算書

2023年04月01日から 2024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	640,548	792,707	△ 152,159
基本財産運用益計	640,548	792,707	△ 152,159
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	924,410	559,540	364,870
利用料金収益	20,556,512	20,221,803	334,709
事業収益計	21,480,922	20,781,343	699,579
受託収益			
相模原市受託事業収益	20,028,000	19,687,999	340,001
指定管理料収益	68,046,528	67,412,191	634,337
受託収益計	88,074,528	87,100,190	974,338
受取補助金等			
受取相模原市補助金等	71,460,000	70,873,578	586,422
受取補助金等計	71,460,000	70,873,578	586,422
受取寄附金			
受取寄附金	350,000	180,000	170,000
受取寄附金計	350,000	180,000	170,000
雑収益			
受取利息	1,083	1,142	△ 59
手数料収益	264,339	219,248	45,091
雑収益	1,065,587	1,976,947	△ 911,360
雑収益計	1,331,009	2,197,337	△ 866,328
経常収益計	183,337,455	181,925,603	1,411,852
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	42,456,767	40,340,322	2,116,445
臨時雇賃金	13,986,960	13,446,136	540,824
退職給付費用	380,128	441,662	△ 61,534
福利厚生費	6,795,181	6,862,065	△ 66,884
旅費交通費	158,349	85,320	73,029
通勤費	1,883,894	1,452,723	431,171
通信運搬費	1,201,095	1,039,243	161,852
消耗品費	3,107,360	4,843,042	△ 1,735,682
修繕費	14,814,585	6,187,049	8,627,536
印刷製本費	490,504	381,075	109,429
新聞図書費	408,361	432,204	△ 23,843
燃料費	135,180	59,786	75,394
光熱水料費	13,327,251	18,614,864	△ 5,287,613
賃借料	7,518,947	6,785,499	733,448
支払手数料	477,938	309,839	168,099
保険料	5,000	5,000	0
諸謝金	2,265,700	2,333,900	△ 68,200
租税公課	2,779,400	3,581,300	△ 801,900
支払負担金	576,401	597,880	△ 21,479
支払助成金	5,098,000	5,695,000	△ 597,000
委託費	53,258,766	49,471,617	3,787,149
雑費	44,800	46,726	△ 1,926
減価償却費	15,727	15,727	0
事業費計	171,186,294	163,027,979	8,158,315

## 正味財産増減計算書

2023年04月01日から 2024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	5,061,000	0
給料手当	8,753,262	8,295,119	458,143
退職給付費用	84,977	96,887	△ 11,910
福利厚生費	2,112,461	1,765,366	347,095
旅費交通費	15,042	1,966	13,076
通勤費	206,975	208,344	△ 1,369
通信運搬費	18,683	18,884	△ 201
消耗品費	100,219	29,137	71,082
印刷製本費	40,224	39,462	762
燃料費	14,642	15,161	△ 519
賃借料	2,613,949	2,711,523	△ 97,574
支払手数料	58,365	30,551	27,814
保険料	72,440	64,380	8,060
租税公課	24,600	23,000	1,600
支払負担金	13,209	15,120	△ 1,911
委託費	2,430,120	2,482,920	△ 52,800
雑費	124,000	43,000	81,000
管理費計	21,744,168	20,901,820	842,348
経常費用計	192,930,462	183,929,799	9,000,663
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,593,007	△ 2,004,196	△ 7,588,811
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,593,007	△ 2,004,196	△ 7,588,811
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等			
受取相模原市補助金等	772,694	0	772,694
受取補助金等計	772,694	0	772,694
経常外収益計	772,694	0	772,694
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	772,694	0	772,694
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,820,313	△ 2,004,196	△ 6,816,117
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	△ 8,840,313	△ 2,024,196	△ 6,816,117
一般正味財産期首残高	56,472,863	58,497,059	△ 2,024,196
一般正味財産期末残高	47,632,550	56,472,863	△ 8,840,313
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	640,548	792,707	△ 152,159
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 640,548	△ 792,707	152,159
一般正味財産への振替額計	△ 640,548	△ 792,707	152,159
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	248,351,550	257,191,863	△ 8,840,313

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年04月01日から2024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	640,548	0	640,548
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	640,548	0	640,548
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	924,410	0	924,410	0	0	0	0	924,410
利用料金収益	0	13,099,564	13,099,564	7,687,653	0	7,687,653	△ 230,705	20,556,512
事業収益計	924,410	13,099,564	14,023,974	7,687,653	0	7,687,653	△ 230,705	21,480,922
受託収益								
相模原市受託事業収益	20,028,000	0	20,028,000	0	0	0	0	20,028,000
指定管理料収益	0	59,548,486	59,548,486	8,498,042	0	8,498,042	0	68,046,528
受託収益計	20,028,000	59,548,486	79,576,486	8,498,042	0	8,498,042	0	88,074,528
受取補助金等								
受取相模原市補助金等	49,428,659	830,000	50,258,659	0	0	21,201,341	0	71,460,000
受取補助金等計	49,428,659	830,000	50,258,659	0	0	21,201,341	0	71,460,000
受取寄附金								
受取寄附金	350,000	0	350,000	0	0	0	0	350,000
受取寄附金計	350,000	0	350,000	0	0	0	0	350,000
雑収益								
受取利息	0	510	510	0	0	573	0	1,083
手数料収益	0	0	0	264,339	0	264,339	0	264,339
雑収益	0	822,390	822,390	243,197	0	243,197	0	1,065,587
雑収益計	0	822,900	822,900	507,536	0	507,536	573	1,331,009
経常収益計	70,731,069	74,300,950	145,032,019	16,693,231	0	16,693,231	△ 230,705	183,337,455
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	35,825,322	5,570,414	41,395,736	1,061,031	0	1,061,031	0	42,456,767
臨時雇賃金	2,037,560	10,037,496	12,075,056	1,911,904	0	1,911,904	0	13,986,960
退職給付費用	380,128	0	380,128	0	0	0	0	380,128
福利厚生費	5,138,041	1,391,998	6,530,039	265,142	0	265,142	0	6,795,181
旅費交通費	158,349	0	158,349	0	0	0	0	158,349
通勤費	1,071,730	682,218	1,753,948	129,946	0	129,946	0	1,883,894
通信運搬費	563,415	535,651	1,099,066	102,029	0	102,029	0	1,201,095
消耗品費	1,101,748	1,684,714	2,786,462	320,898	0	320,898	0	3,107,360
修繕費	0	12,444,251	12,444,251	2,370,334	0	2,370,334	0	14,814,585
印刷製本費	361,124	108,679	469,803	20,701	0	20,701	0	490,504
新聞図書費	408,361	0	408,361	0	0	0	0	408,361
燃料費	55,874	66,617	122,491	12,689	0	12,689	0	135,180
光熱水料費	0	10,990,605	10,990,605	2,336,646	0	2,336,646	0	13,327,251
賃借料	6,572,077	938,414	7,510,491	178,746	0	178,746	△ 170,290	7,518,947
支払手数料	394,778	69,854	464,632	13,306	0	13,306	0	477,938
保険料	0	4,200	4,200	800	0	800	0	5,000
諸謝金	2,265,700	0	2,265,700	0	0	0	0	2,265,700
租税公課	1,926,900	716,100	2,643,000	136,400	0	136,400	0	2,779,400
支払負担金	576,401	0	576,401	0	0	0	0	576,401
支払助成金	5,098,000	0	5,098,000	0	0	0	0	5,098,000
委託費	6,001,569	39,696,045	45,697,614	7,561,152	0	7,561,152	0	53,258,766
雑費	0	37,632	37,632	7,168	0	7,168	0	44,800
減価償却費	15,727	0	15,727	0	0	0	0	15,727
事業費計	69,952,804	84,974,888	154,927,692	16,428,892	0	16,428,892	△ 170,290	171,186,294

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年04月01日から2024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			
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	5,061,000	0	5,061,000
給料手当	0	0	0	0	0	8,753,262	0	8,753,262
退職給付費用	0	0	0	0	0	84,977	0	84,977
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,112,461	0	2,112,461
旅費交通費	0	0	0	0	0	15,042	0	15,042
通勤費	0	0	0	0	0	206,975	0	206,975
通信運搬費	0	0	0	0	0	18,683	0	18,683
消耗品費	0	0	0	0	0	100,219	0	100,219
印刷製本費	0	0	0	0	0	40,224	0	40,224
燃料費	0	0	0	0	0	14,642	0	14,642
賃借料	0	0	0	0	0	2,674,364	△ 60,415	2,613,949
支払手数料	0	0	0	0	0	58,365	0	58,365
保険料	0	0	0	0	0	72,440	0	72,440
租税公課	0	0	0	0	0	24,600	0	24,600
支払負担金	0	0	0	0	0	13,209	0	13,209
委託費	0	0	0	0	0	2,430,120	0	2,430,120
雑費	0	0	0	0	0	124,000	0	124,000
管理費計	0	0	0	0	0	21,804,583	△ 60,415	21,744,168
経常費用計	69,952,804	84,974,888	154,927,692	16,428,892	0	16,428,892	△ 230,705	192,930,462
評価損益等調整前当期経常増減額	778,265	△ 10,673,938	△ 9,895,673	264,339	0	264,339	38,327	△ 9,593,007
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	778,265	△ 10,673,938	△ 9,895,673	264,339	0	264,339	38,327	△ 9,593,007
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
受取補助金等								
受取相模原市補助金等	0	772,694	772,694	0	0	0	0	772,694
受取補助金等計	0	772,694	772,694	0	0	0	0	772,694
経常外収益計	0	772,694	772,694	0	0	0	0	772,694
(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	772,694	772,694	0	0	0	0	772,694
税引前当期一般正味財産増減額	778,265	△ 9,901,244	△ 9,122,979	264,339	0	264,339	38,327	△ 8,820,313
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	778,265	△ 9,901,244	△ 9,122,979	264,339	0	264,339	18,327	△ 8,840,313
一般正味財産期首残高	△ 373,168	15,170,379	14,797,211	3,151,507	△ 55,000	3,096,507	38,579,145	56,472,863
一般正味財産期末残高	405,097	5,269,135	5,674,232	3,415,846	△ 55,000	3,360,846	38,597,472	47,632,550
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	640,548	0	640,548
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	△ 640,548	0	△ 640,548
一般正味財産への振替額計	0	0	0	0	0	△ 640,548	0	△ 640,548
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	1,124,097	5,269,135	6,393,232	3,415,846	△ 55,000	3,360,846	238,597,472	248,351,550

## 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>				
投資有価証券	200,000,000	-	-	200,000,000
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	2,899,032	465,105	-	3,364,137
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	465,105	-	32,083,137
合計	231,618,032	465,105	-	232,083,137

### 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>				
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	-	-
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	3,364,137	-	-	3,364,137
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	32,083,137	719,000	28,000,000	3,364,137
合計	232,083,137	200,719,000	28,000,000	3,364,137

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	1,151,368	30,152
合計	1,181,520	1,151,368	30,152

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	99,760,000	△ 240,000
利付国債10年(第369回)	100,476,470	99,000,000	△ 1,476,470
合計	200,476,470	198,760,000	△ 1,716,470

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4年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	5,996,422	-	5,996,422	-	流動負債(未払金)
令和5年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	70,630,000	70,630,000	-	-
令和4年度原油価格・物価高騰に係る損失補償	相模原市	-	772,694	772,694	-	-
指定管理者制度導入施設協力金	相模原市	-	830,000	830,000	-	-
合計		5,996,422	72,232,694	78,229,116	-	

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	640,548
合計	640,548



## 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	2,899,032	465,105	-	-	3,364,137

# 財産目録

2024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	108,533	
		普通預金	運転資金として		
		横浜銀行 相模原駅前支店		41,289,181	
		きらぼし銀行 相模原支店		2,883,140	
		相模原市農業協同組合 中央支店		41,942	
	定期預金	運転資金として			
	きらぼし銀行 相模原支店		112,500		
			<b>現金預金計</b>	<b>44,435,296</b>	
	未収金	相模原市	受託料	1,100,000	
		産業会館入居企業等	目的外使用施設負担金	895,155	
産業会館利用者		会館利用料金未収入分	14,210		
自動販売機設置業者		自動販売機手数料等	155,980		
		その他	1,000		
		<b>未収金計</b>	<b>2,166,345</b>		
立替金	その他		5,000		
		<b>立替金計</b>	<b>5,000</b>		
前払金	会計システム使用料等		202,750		
		<b>前払金計</b>	<b>202,750</b>		
<b>流動資産合計</b>				<b>46,809,391</b>	
(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	
			<b>投資有価証券計</b>	<b>200,000,000</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	
			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		
		<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			
	横浜銀行 相模原駅前支店		3,364,137		
		<b>退職給付引当資産計</b>	<b>3,364,137</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			
	きらぼし銀行 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>		
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			
	横浜銀行 相模原駅前支店		3,000,000		
		<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 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 30,148 30,152
	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	476,470 476,470
固定資産合計				232,589,759
資産合計				279,399,150
(流動負債)	未払金	取引先業者等 職員等 法定福利費	委託費・修繕費等の未払い 給与等 社会保険料 未払金計	14,967,911 5,405,306 937,926 21,311,143
	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	988,500 988,500
	前受金	産業会館利用者 その他	翌年度以降利用分利用料 前受金計	4,571,553 397,752 4,969,305
	預り金	源泉所得税等	預り金計	414,515 414,515
流動負債合計				27,683,463
(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	3,364,137 3,364,137
固定負債合計				3,364,137
負債合計				31,047,600
正味財産				248,351,550