

令和 6 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

2025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	83,282	108,533	△ 25,251
普通預金	43,943,301	44,214,263	△ 270,962
定期預金	9,112,500	112,500	9,000,000
現金預金合計	53,139,083	44,435,296	8,703,787
(2) その他流動資産			
未収金	2,368,816	2,166,345	202,471
立替金	15,000	5,000	10,000
前払金	130,750	202,750	△ 72,000
その他流動資産合計	2,514,566	2,374,095	140,471
流動資産合計	55,653,649	46,809,391	8,844,258
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	10,000,000	25,000,000	△ 15,000,000
退職給付引当資産	2,973,626	3,364,137	△ 390,511
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	16,692,626	32,083,137	△ 15,390,511
(3) その他固定資産			
什器備品	14,425	30,152	△ 15,727
投資有価証券	422,016	476,470	△ 54,454
その他固定資産合計	436,441	506,622	△ 70,181
固定資産合計	217,129,067	232,589,759	△ 15,460,692
資産合計	272,782,716	279,399,150	△ 6,616,434
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	13,845,578	21,311,143	△ 7,465,565
未払消費税等	2,561,600	988,500	1,573,100
前受金	7,267,359	4,969,305	2,298,054
預り金	0	414,515	△ 414,515
流動負債合計	23,674,537	27,683,463	△ 4,008,926
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,973,626	3,364,137	△ 390,511
固定負債合計	2,973,626	3,364,137	△ 390,511
負債合計	26,648,163	31,047,600	△ 4,399,437
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	45,415,553	47,632,550	△ 2,216,997
一般正味財産合計	45,415,553	47,632,550	△ 2,216,997
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(28,000,000)	(△15,000,000)
正味財産合計	246,134,553	248,351,550	△ 2,216,997
負債 及び 正味財産合計	272,782,716	279,399,150	△ 6,616,434

正味財産増減計算書

2024年04月01日から 2025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	640,548	0
基本財産運用益計	640,548	640,548	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	332	448	△ 116
特定資産運用益計	332	448	△ 116
事業収益			
負担金収益	1,097,420	924,410	173,010
利用料金収益	23,150,433	20,556,512	2,593,921
事業収益計	24,247,853	21,480,922	2,766,931
受託収益			
相模原市受託事業収益	20,604,000	20,028,000	576,000
指定管理料収益	72,940,310	68,046,528	4,893,782
受託収益計	93,544,310	88,074,528	5,469,782
受取補助金等			
受取相模原市補助金等	70,358,000	71,460,000	△ 1,102,000
受取補助金等計	70,358,000	71,460,000	△ 1,102,000
受取寄附金			
受取寄附金	10,000	350,000	△ 340,000
受取寄附金計	10,000	350,000	△ 340,000
雑収益			
受取利息	64,347	1,083	63,264
手数料収益	258,127	264,339	△ 6,212
雑収益	1,206,704	1,065,587	141,117
雑収益計	1,529,178	1,331,009	198,169
経常収益計	190,330,221	183,337,455	6,992,766
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	52,660,221	42,456,767	10,203,454
臨時雇賃金	13,277,367	13,986,960	△ 709,593
退職給付費用	777,591	380,128	397,463
福利厚生費	8,291,519	6,795,181	1,496,338
旅費交通費	88,392	158,349	△ 69,957
通勤費	2,576,277	1,883,894	692,383
通信運搬費	1,296,177	1,201,095	95,082
消耗品費	2,661,526	3,107,360	△ 445,834
修繕費	4,450,310	14,814,585	△ 10,364,275
印刷製本費	527,597	490,504	37,093
新聞図書費	378,397	408,361	△ 29,964
燃料費	57,366	135,180	△ 77,814
光熱水料費	16,093,459	13,327,251	2,766,208
賃借料	6,943,891	7,518,947	△ 575,056
支払手数料	373,722	477,938	△ 104,216
保険料	5,000	5,000	0
諸謝金	2,750,250	2,265,700	484,550
租税公課	3,990,100	2,779,400	1,210,700
支払負担金	575,555	576,401	△ 846
支払助成金	5,604,000	5,098,000	506,000
委託費	52,533,943	53,258,766	△ 724,823
雑費	22,980	44,800	△ 21,820
減価償却費	15,727	15,727	0
事業費計	175,951,367	171,186,294	4,765,073

正味財産増減計算書

2024年04月01日から 2025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	807,540	5,061,000	△ 4,253,460
給料手当	8,188,314	8,753,262	△ 564,948
退職給付費用	109,495	84,977	24,518
福利厚生費	1,594,330	2,112,461	△ 518,131
旅費交通費	1,125	15,042	△ 13,917
通勤費	452,729	206,975	245,754
通信運搬費	20,186	18,683	1,503
消耗品費	57,229	100,219	△ 42,990
印刷製本費	29,843	40,224	△ 10,381
新聞図書費	2,700	0	2,700
燃料費	28,327	14,642	13,685
賃借料	2,601,741	2,613,949	△ 12,208
支払手数料	35,443	58,365	△ 22,922
保険料	54,540	72,440	△ 17,900
租税公課	27,064	24,600	2,464
支払負担金	10,945	13,209	△ 2,264
委託費	2,445,300	2,430,120	15,180
雑費	109,000	124,000	△ 15,000
管理費計	16,575,851	21,744,168	△ 5,168,317
経常費用計	192,527,218	192,930,462	△ 403,244
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,196,997	△ 9,593,007	7,396,010
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,196,997	△ 9,593,007	7,396,010
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
受取補助金等計	0	772,694	△ 772,694
経常外収益計	0	772,694	△ 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	0	772,694	△ 772,694
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,196,997	△ 8,820,313	6,623,316
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	△ 2,216,997	△ 8,840,313	6,623,316
一般正味財産期首残高	47,632,550	56,472,863	△ 8,840,313
一般正味財産期末残高	45,415,553	47,632,550	△ 2,216,997
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	640,548	640,548	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 640,548	△ 640,548	0
一般正味財産への振替額計	△ 640,548	△ 640,548	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	246,134,553	248,351,550	△ 2,216,997

正味財産増減計算書内訳表

2024年04月01日から 2025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	640,548	0	640,548
基本財産運用益計	0	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	0	332	0	332
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	332	0	332
事業収益									
負担金収益	1,097,420	0	1,097,420	0	0	0	0	0	1,097,420
利用料金収益	0	16,485,755	16,485,755	6,865,973	0	6,865,973	0	△ 201,295	23,150,433
事業収益計	1,097,420	16,485,755	17,583,175	6,865,973	0	6,865,973	0	△ 201,295	24,247,853
受託収益									
相模原市受託事業収益	20,604,000	0	20,604,000	0	0	0	0	0	20,604,000
指定管理料収益	0	67,432,149	67,432,149	5,508,161	0	5,508,161	0	0	72,940,310
受託収益計	20,604,000	67,432,149	88,036,149	5,508,161	0	5,508,161	0	0	93,544,310
受取補助金等									
受取相模原市補助金	58,599,287	0	58,599,287	0	0	0	11,758,713	0	70,358,000
受取補助金等計	58,599,287	0	58,599,287	0	0	0	11,758,713	0	70,358,000
受取寄附金									
受取寄附金	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
受取寄附金計	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
雑収益									
受取利息	0	27,712	27,712	0	0	0	36,635	0	64,347
手数料収益	0	0	0	258,127	0	258,127	0	0	258,127
雑収益	0	1,091,228	1,091,228	115,476	0	115,476	0	0	1,206,704
雑収益計	0	1,118,940	1,118,940	373,603	0	373,603	36,635	0	1,529,178
経常収益計	80,310,707	85,036,844	165,347,551	12,747,737	0	12,747,737	12,436,228	△ 201,295	190,330,221
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	45,296,149	6,406,743	51,702,892	957,329	0	957,329	0	0	52,660,221
臨時雇賃金	1,254,432	10,459,953	11,714,385	1,562,982	0	1,562,982	0	0	13,277,367
退職給付費用	777,591	0	777,591	0	0	0	0	0	777,591
福利厚生費	6,715,045	1,371,533	8,086,578	204,941	0	204,941	0	0	8,291,519
旅費交通費	87,826	492	88,318	74	0	74	0	0	88,392
通勤費	1,668,737	789,560	2,458,297	117,980	0	117,980	0	0	2,576,277
通信運搬費	655,715	557,202	1,212,917	83,260	0	83,260	0	0	1,296,177
消耗品費	950,339	1,488,733	2,439,072	222,454	0	222,454	0	0	2,661,526
修繕費	0	3,871,770	3,871,770	578,540	0	578,540	0	0	4,450,310
印刷製本費	325,727	175,627	501,354	26,243	0	26,243	0	0	527,597
新聞図書費	378,397	0	378,397	0	0	0	0	0	378,397
燃料費	57,366	0	57,366	0	0	0	0	0	57,366
光熱水料費	0	13,900,845	13,900,845	2,192,614	0	2,192,614	0	0	16,093,459
賃借料	6,562,116	493,238	7,055,354	73,702	0	73,702	0	△ 185,165	6,943,891
支払手数料	289,847	72,971	362,818	10,904	0	10,904	0	0	373,722
保険料	0	4,350	4,350	650	0	650	0	0	5,000
諸謝金	2,750,250	0	2,750,250	0	0	0	0	0	2,750,250
租税公課	1,670,900	2,017,704	3,688,604	301,496	0	301,496	0	0	3,990,100
支払負担金	575,555	0	575,555	0	0	0	0	0	575,555
支払助成金	5,604,000	0	5,604,000	0	0	0	0	0	5,604,000
委託費	5,144,680	41,180,809	46,325,489	6,153,454	55,000	6,208,454	0	0	52,533,943
雑費	0	19,993	19,993	2,987	0	2,987	0	0	22,980
減価償却費	15,727	0	15,727	0	0	0	0	0	15,727
事業費計	80,780,399	82,811,523	163,591,922	12,489,610	55,000	12,544,610	0	△ 185,165	175,951,367

正味財産増減計算書内訳表

2024年04月01日から 2025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			
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	807,540	0	807,540
給料手当	0	0	0	0	0	0	8,188,314	0	8,188,314
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	109,495	0	109,495
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,594,330	0	1,594,330
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	1,125	0	1,125
通勤費	0	0	0	0	0	0	452,729	0	452,729
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	20,186	0	20,186
消耗品費	0	0	0	0	0	0	57,229	0	57,229
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	29,843	0	29,843
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	2,700	0	2,700
燃料費	0	0	0	0	0	0	28,327	0	28,327
賃借料	0	0	0	0	0	0	2,617,871	△ 16,130	2,601,741
支払手数料	0	0	0	0	0	0	35,443	0	35,443
保険料	0	0	0	0	0	0	54,540	0	54,540
租税公課	0	0	0	0	0	0	27,064	0	27,064
支払負担金	0	0	0	0	0	0	10,945	0	10,945
委託費	0	0	0	0	0	0	2,445,300	0	2,445,300
雑費	0	0	0	0	0	0	109,000	0	109,000
管理費計	0	0	0	0	0	0	16,591,981	△ 16,130	16,575,851
経常費用計	80,780,399	82,811,523	163,591,922	12,489,610	55,000	12,544,610	16,591,981	△ 201,295	192,527,218
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 469,692	2,225,321	1,755,629	258,127	△ 55,000	203,127	△ 4,155,753	0	△ 2,196,997
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 469,692	2,225,321	1,755,629	258,127	△ 55,000	203,127	△ 4,155,753	0	△ 2,196,997
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	△ 469,692	2,225,321	1,755,629	258,127	△ 55,000	203,127	△ 4,155,753	0	△ 2,196,997
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	△ 469,692	2,225,321	1,755,629	258,127	△ 55,000	203,127	△ 4,175,753	0	△ 2,216,997
一般正味財産期首残高	405,097	5,269,135	5,674,232	3,415,846	△ 55,000	3,360,846	38,597,472	0	47,632,550
一般正味財産期末残高	△ 64,595	7,494,456	7,429,861	3,673,973	△ 110,000	3,563,973	34,421,719	0	45,415,553
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	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	0	△ 640,548	0	△ 640,548
一般正味財産への振替額計	0	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	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	654,405	7,494,456	8,148,861	3,673,973	△ 110,000	3,563,973	234,421,719	0	246,134,553

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				
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	-	15,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	3,364,137	887,086	1,277,597	2,973,626
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	887,086	16,277,597	16,692,626
合 計	232,083,137	887,086	16,277,597	216,692,626

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	10,000,000	-	10,000,000	-
退職給付引当資産	2,973,626	-	-	2,973,626
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	16,692,626	719,000	13,000,000	2,973,626
合 計	216,692,626	200,719,000	13,000,000	2,973,626

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	1,167,095	14,425
合 計	1,181,520	1,167,095	14,425

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	98,540,000	△ 1,460,000
利付国債10年(第369回)	100,422,016	94,410,000	△ 6,012,016
合 計	200,422,016	192,950,000	△ 7,472,016

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6年度相模原市産業振興財団運営費補助金	相模原市	-	70,358,000	70,358,000	-	-
合 計		-	70,358,000	70,358,000	-	

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	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	3,364,137	887,086	1,277,597	－	2,973,626

財 産 目 録

2025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		83,282		
		普通預金		運転資金として				
		横浜銀行 相模原駅前支店				40,554,926		
		きらぼし銀行 相模原支店				3,388,375		
		定期預金		運転資金として				
		きらぼし銀行 相模原支店				9,112,500		
				現金預金計		53,139,083		
		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		1,083,898	
			産業会館利用者		会館利用料金未収入分		48,250	
	自動販売機設置業者			自動販売機手数料等		136,668		
				未収金計		2,368,816		
	立替金			その他		15,000		
				立替金計		15,000		
	前払金			会計システム使用料等		130,750		
				前払金計		130,750		
流動資産合計						55,653,649		
(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		10,000,000		
			横浜銀行 相模原駅前支店		事業運営基金積立資産計		10,000,000	
		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		2,973,626		
			横浜銀行 相模原駅前支店		退職給付引当資産計		2,973,626	
		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	14,421
			什器備品計	14,425
	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	422,016
			投資有価証券計	422,016
固定資産合計				217,129,067
資産合計				272,782,716
(流動負債)	未払金	取引先業者等	委託費・修繕費等の未払い	7,912,043
		職員等	給与等	5,417,848
		法定福利費	社会保険料	515,687
			未払金計	13,845,578
	未払消費税等	相模原税務署	消費税の未納付額	2,561,600
				未払消費税等計
前受金	産業会館利用者 その他	翌年度以降利用分利用料	7,077,279	
			190,080	
			前受金計	7,267,359
流動負債合計				23,674,537
(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	2,973,626
				退職給付引当金計
固定負債合計				2,973,626
負債合計				26,648,163
正味財産				246,134,553

基本財産明細書

令和7年3月31日現在

勘定科目	種類及び銘柄	額面金額	帳簿価額	発行日	取得日	金融機関	償還日／償還日	利率
投資有価証券	神奈川県公募公債（第226回）	100,000,000	100,000,000	2017/4/19	2017/4/19	横浜銀行	2027/3/19	0.195%
	利付国債10年（第369回）	100,000,000	100,000,000	2023/2/21	2023/2/21	きらぼし銀行	2032/12/20	0.500%
	小計	200,000,000	200,000,000					
	合 計	200,000,000	200,000,000					

注： 利付国債10年（第369回）の取得価額100,540,000円と上記帳簿価額との差額のうち、償却原価法適用による未償却残高は、その他固定資産の投資有価証券として計上している。