平　成　２　４　年　度

決　算　諸　表

（平成２４年４月１日～平成２５年３月３１日）

公益財団法人
神奈川産業振興センター

目　　次

ページ

1　収 支 計 算 書 ---------- 1～2

2　貸 借 対 照 表 ---------- 3～4

3　正味財産増減計算書 ---------- 5～7

4　キャッシュ・フロー計算書 ---------- 8

5　財務諸表に対する注記 ---------- 9～11

6　附 属 明 細 書 ---------- 12

7　財 産 目 録 ---------- 13～15

平成24年度　収支計算書　＜資金収支ベース＞

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

公益財団法人　神奈川産業振興センター

（単位：円）

科　　目	予算額Ａ	決算額Ｂ	Ａ−Ｂ
Ⅰ　事業活動収支の部			
１　事業活動収入			
基本財産運用収入	5,400,000	6,215,617	△ 815,617
特定資産運用収入	49,284,000	40,729,757	8,554,243
事業収入	1,608,460,000	1,623,193,175	△ 14,733,175
専門家派遣負担収入	4,200,000	4,288,200	△ 88,200
企業負担金	85,271,000	98,992,510	△ 13,721,510
割賦販売債権収入	155,525,000	179,934,190	△ 24,409,190
割賦販売債権預り保証金収入	20,000,000	14,280,000	5,720,000
リース料収入	150,934,000	159,433,803	△ 8,499,803
小規模設備資金貸付償還金収入	608,386,000	633,804,700	△ 25,418,700
貸付金受取利息収入	7,000	6,360	640
貸付金償還金収入	1,737,000	1,736,110	890
ビル運営事業収入	353,400,000	328,461,663	24,938,337
保養所運営事業収入	229,000,000	202,255,639	26,744,361
補助金等収入	2,002,745,000	1,994,991,059	7,753,941
補助金収入	1,811,266,000	1,754,003,173	57,262,827
受託事業収入	191,479,000	240,987,886	△ 49,508,886
負担金収入	14,390,000	31,012,004	△ 16,622,004
入館保証金収入	4,000,000	3,482,920	517,080
雑収入	4,040,000	31,982,887	△ 27,942,887
受取利息収入	140,000	1,496,378	△ 1,356,378
その他雑収入	3,900,000	30,486,509	△ 26,586,509
事業活動預託金戻入収入	87,493,843,000	87,063,415,000	430,428,000
事業活動借入金収入	87,493,843,000	87,063,415,000	430,428,000
その他の事業活動収入	0	130,773,219	△ 130,773,219
事業活動収入　計	178,676,005,000	177,989,210,638	686,794,362
２　事業活動支出			
事業費支出	3,040,687,000	2,797,797,836	242,889,164
経営相談・助言事業＜公1＞	8,940,000	8,939,071	929
情報収集・分析・提供事業＜公2＞	26,875,000	14,073,139	12,801,861
経営安定・経営改善支援事業＜公3＞	2,227,573,000	1,989,907,582	237,665,418
新規創業・新分野進出促進支援事業＜公4＞	34,512,000	28,369,618	6,142,382
人材育成事業＜公5＞	5,368,000	3,553,186	1,814,814
ビル運営事業＜収1＞	191,260,000	162,574,870	28,685,130
保養所運営事業＜収2＞	259,050,000	234,014,269	25,035,731
工業見本市等イベント開催事業＜収3＞	78,800,000	99,187,418	△ 20,387,418
受託事業＜収4＞	192,629,000	242,976,288	△ 50,347,288
事業基盤整備事業＜他1＞	10,680,000	10,188,164	491,836
会員組織運営事業＜他2＞	5,000,000	4,014,231	985,769
管理費支出＜法＞	458,651,000	437,878,300	20,772,700
設備貸与資産取得支出	500,000,000	247,265,000	252,735,000
保証金返済支出	18,792,000	36,288,896	△ 17,496,896
事業活動預託金取得支出	87,493,843,000	87,063,415,000	430,428,000
事業活動借入金返済支出	87,493,843,000	87,063,415,000	430,428,000
その他の事業活動支出	0	11,088,315	△ 11,088,315
事業活動支出　計	179,005,816,000	177,657,148,347	1,348,667,653
事業活動収支差額	△ 329,811,000	332,062,291	△ 661,873,291

科　　目	予算額A	決算額B	A−B
Ⅱ 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	800,690,000	938,931,462	△ 138,241,462
固定資産売却収入	0	159,888	△ 159,888
出資金回収収入	0	10,000	△ 10,000
投資有価証券償還収入	0	91,166,734	△ 91,166,734
求償権回収収入	0	3,486,000	△ 3,486,000
センター勘定収入	0	48,500,000	△ 48,500,000
投資活動収入　計	800,690,000	1,082,254,084	△ 281,564,084
2 投資活動支出			
固定資産取得支出	115,000,000	107,652,570	7,347,430
特定資産取得支出	648,456,000	744,579,348	△ 96,123,348
投資有価証券取得支出	0	4,878,058	△ 4,878,058
万葉荘勘定支出	0	48,500,000	△ 48,500,000
センター勘定支出	0	159,888	△ 159,888
その他の投資活動支出	0	△ 4,938,876	4,938,876
投資活動支出　計	763,456,000	900,830,988	△ 137,374,988
投資活動収支差額	37,234,000	181,423,096	△ 144,189,096
Ⅲ 財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
借入金収入（貸与・貸付事業）	1,280,000,000	787,044,000	492,956,000
財務活動収入　計	1,280,000,000	787,044,000	1,280,000,000
2 財務活動支出			
借入金返済支出	1,064,887,000	1,119,640,356	△ 54,753,356
財務活動支出　計	1,064,887,000	1,119,640,356	△ 54,753,356
財務活動収支差額	215,113,000	△ 332,596,356	547,709,356
当期収支差額	△ 77,464,000	180,889,031	△ 258,353,031
前期繰越収支差額	362,904,000	313,958,899	48,945,101
次期繰越収支差額	285,440,000	494,847,930	△ 209,407,930

当期各活動収入合計（A）	180,756,695,000	179,858,508,722	898,186,278
当期各活動支出合計(B)	180,834,159,000	179,677,619,691	1,156,539,309
当期活動収支差額（A－B）	△ 77,464,000	180,889,031	△ 258,353,031

貸借対照表（総合）

平成25年3月31日現在

公益財団法人神奈川産業振興センター　　（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
Ⅰ資産の部			
１．流動資産			
現金預金	726,175,724	607,933,268	118,242,456
割賦設備	447,359,315	472,598,028	△ 25,238,713
リース投資資産	358,107,508	457,793,371	△ 99,685,863
未収入金	119,169,606	92,496,929	26,672,677
未収利息・割賦損料	7,800,062	9,809,026	△ 2,008,964
棚卸資産	0	1,307,638	△ 1,307,638
立替金	20,500	12,600	7,900
１年以内回収予定設備資金貸付金	554,154,198	608,595,000	△ 54,440,802
短期貸付金	0	1,736,110	△ 1,736,110
前払費用	20,838	0	20,838
未収消費税等	5,341,000	5,496,600	△ 155,600
貸倒引当金	△ 205,455,961	△ 353,695,039	148,239,078
流動資産合計	2,012,692,790	1,904,083,531	108,609,259
２．固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	315,060,000	318,120,000	△ 3,060,000
基本財産合計	315,060,000	318,120,000	△ 3,060,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	150,609,298	241,708,868	△ 91,099,570
貸倒引当資産	474,322,260	471,448,994	2,873,266
情報化推進基金	308,450,000	288,230,000	20,220,000
創業支援事業積立金	221,225,000	224,231,166	△ 3,006,166
情報化推進事業積立金	54,946,271	38,964,520	15,981,751
中小企業支援事業積立金	112,951,281	98,809,857	14,141,424
施設整備積立金	57,783,764	171,817,872	△ 114,034,108
修繕積立金	91,829,143	96,294,037	△ 4,464,894
入館保証金返還準備金	89,868,889	121,185,064	△ 31,316,175
借入金返済準備金	650,821,626	729,801,397	△ 78,979,771
設備貸与事業円滑化準備預金	194,937,403	200,519,435	△ 5,582,032
建物付属設備	9,777,778	0	9,777,778
車両運搬具	577,500	0	577,500
特定資産合計	2,418,100,213	2,683,011,210	△ 264,910,997
(3)その他固定資産			
建物	4,061,904,776	4,061,904,776	0
建物附属設備	1,490,913,280	1,467,711,108	23,202,172
構築物	42,111,752	42,111,752	0
車両運搬具	3,771,693	1,002,713	2,768,980
器具備品	75,799,785	428,963,063	△ 353,163,278
ソフトウェア仮勘定	0	21,000,000	△ 21,000,000
リース資産	32,282,544	11,018,784	21,263,760
減価償却累計額	△ 2,773,281,559	△ 2,989,095,134	215,813,575
設備資金貸付金	1,648,046,800	1,635,970,898	12,075,902
管理事業積立金	0	4,948,786	△ 4,948,786
電話加入権	869,588	869,588	0
ソフトウエア	579,598	749,236	△ 169,638
代位弁済求償権	66,603,600	70,089,600	△ 3,486,000
施設専用利用権	0	38,793,729	△ 38,793,729
投資有価証券	164,327,175	223,514,240	△ 59,187,065
出資金	22,200	12,200	10,000
リサイクル預託金	9,910	0	9,910
破産更生債権	597,342,453	517,697,660	79,644,793
貸倒引当金	△ 526,548,212	△ 505,896,545	△ 20,651,667
その他固定資産合計	4,884,755,383	5,031,366,454	△ 146,611,071
固定資産合計	7,617,915,596	8,032,497,664	△ 414,582,068
資産合計	9,630,608,386	9,936,581,195	△ 305,972,809
Ⅱ負債の部			
１．流動負債			
買掛金	1,243,296	7,588,141	△ 6,344,845
リース債務	5,826,864	1,574,112	4,252,752
1年以内返済予定神奈川県借入金	740,491,140	816,486,718	△ 75,995,578
1年以内返済予定金融機関借入金	237,803,240	254,399,158	△ 16,595,918
未払金	242,875,334	121,892,220	120,983,114
未払費用	1,357,339	1,734,227	△ 376,888
前受金	2,469,621	1,567,479	902,142
預り金	3,982,732	3,866,648	116,084
賞与引当金	26,461,266	31,202,065	△ 4,740,799
未払法人税等	124,500	99,800	24,700
流動負債合計	1,262,635,332	1,240,410,568	22,224,764
２．固定負債			
神奈川県借入金	2,781,948,978	2,865,713,558	△ 83,764,580
金融機関借入金	531,560,780	687,801,060	△ 156,240,280
リース債務	19,841,760	8,657,616	11,184,144
入館保証金	114,463,180	120,433,064	△ 5,969,884
信用保険預り金	63,580,306	76,618,028	△ 13,037,722
割賦販売債権預り保証金	94,729,171	107,285,263	△ 12,556,092
退職給付引当金	170,520,600	250,301,200	△ 79,780,600
固定負債合計	3,776,644,775	4,116,809,789	△ 340,165,014
負債合計	5,039,280,107	5,357,220,357	△ 317,940,250
Ⅲ正味財産の部			
１．指定正味財産			
指定正味財産合計	1,050,027,681	1,031,100,601	18,927,080
（うち基本財産への充当額）	(315,060,000)	(318,120,000)	△ 3,060,000
（うち特定資産への充当額）	(734,967,681)	(712,980,601)	21,987,080
２．一般正味財産			
一般正味財産合計	3,541,300,598	3,548,260,237	△ 6,959,639
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(540,480,084)	(629,471,328)	88,991,244
正味財産合計	4,591,328,279	4,579,360,838	11,967,441
負債及び正味財産合計	9,630,608,386	9,936,581,195	△ 305,972,809

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

公益財団法人神奈川産業振興センター　　（単位：円）

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ資産の部					
1．流動資産					
現金預金	433,778,158	254,358,820	38,038,746	0	726,175,724
割賦設備	447,359,315	0	0	0	447,359,315
リース投資資産	358,107,508	0	0	0	358,107,508
未収入金	40,435,028	85,725,329	8,742,034	△ 15,732,785	119,169,606
未収利息・割賦損料	3,620,010	2,428,663	1,751,389	0	7,800,062
立替金	20,500	0	0	0	20,500
１年以内回収予定設備資金貸付金	554,154,198	0	0	0	554,154,198
前払費用	20,838	0	0	0	20,838
未収消費税等	9,171,100	0	712,000	△ 4,542,100	5,341,000
会計間貸借	209,392,491	451,281	197,688,488	△ 407,532,260	0
貸倒引当金	△ 205,455,961	0	0	0	△ 205,455,961
流動資産合計	1,850,603,185	342,964,093	246,932,657	△ 427,807,145	2,012,692,790
2．固定資産					
(1)基本財産					
投資有価証券	0	0	315,060,000	0	315,060,000
基本財産合計	0	0	315,060,000	0	315,060,000
(2)特定資産					
退職給付引当資産	120,026,199	9,354,673	21,228,426	0	150,609,298
貸倒引当資産	474,322,260	0	0	0	474,322,260
情報化推進基金	0	308,450,000	0	0	308,450,000
創業支援事業積立金	221,225,000	0	0	0	221,225,000
情報化推進事業積立金	0	54,946,271	0	0	54,946,271
中小企業支援事業積立金	112,951,281	0	0	0	112,951,281
施設整備積立金	0	57,783,764	0	0	57,783,764
修繕積立金	0	91,829,143	0	0	91,829,143
入館保証金返還準備金	0	89,868,889	0	0	89,868,889
借入金返済準備金	620,740,626	30,081,000	0	0	650,821,626
設備貸与事業円滑化準備預金	194,937,403	0	0	0	194,937,403
建物付属設備	0	9,777,778	0	0	9,777,778
車両運搬具	577,500	0	0	0	577,500
特定資産合計	1,744,780,269	652,091,518	21,228,426	0	2,418,100,213
(3)その他固定資産					
建物	0	4,061,904,776	0	0	4,061,904,776
建物附属設備	0	1,490,913,280	0	0	1,490,913,280
構築物	0	42,111,752	0	0	42,111,752
車両運搬具	3,771,693	0	0	0	3,771,693
器具備品	38,883,820	36,915,965	0	0	75,799,785
リース資産	0	32,282,544	0	0	32,282,544
減価償却累計額	△ 24,237,163	△ 2,749,044,396	0	0	△ 2,773,281,559
設備資金貸付金	1,648,046,800	0	0	0	1,648,046,800
電話加入権	325,700	543,888	0	0	869,588
ソフトウエア	0	1	579,597	0	579,598
代位弁済求償権	66,603,600	0	0	0	66,603,600
投資有価証券	164,327,175	0	0	0	164,327,175
出資金	20,200	2,000	0	0	22,200
リサイクル預託金	9,910	0	0	0	9,910
破産更生債権	597,342,453	0	0	0	597,342,453
貸倒引当金	△ 526,548,212	0	0	0	△ 526,548,212
その他固定資産合計	1,968,545,976	2,915,629,810	579,597	0	4,884,755,383
固定資産合計	3,713,326,245	3,567,721,328	336,868,023	0	7,617,915,596
資産合計	5,563,929,430	3,910,685,421	583,800,680	△ 427,807,145	9,630,608,386
Ⅱ負債の部					
1．流動負債					
買掛金	0	1,243,296	0	0	1,243,296
リース債務	0	5,826,864	0	0	5,826,864
1年以内返済予定神奈川県借入金	740,491,140		0	0	740,491,140
1年以内返済予定金融機関借入金	134,193,240	103,610,000			237,803,240
会計間貸借	39,873,247	207,331,741	160,327,272	△ 407,532,260	0
未払金	36,518,322	203,476,551	18,613,246	△ 15,732,785	242,875,334
未払費用	1,357,339	0	0	0	1,357,339
前受金	0	2,469,621	0	0	2,469,621
預り金	516,080	844,899	2,621,753	0	3,982,732
賞与引当金	23,028,444	2,756,713	676,109	0	26,461,266
未払法人税等	0	60,000	64,500	0	124,500
未払消費税等	0	4,542,100	0	△ 4,542,100	0
流動負債合計	975,977,812	532,161,785	182,302,880	△ 427,807,145	1,262,635,332
2．固定負債					
神奈川県借入金	2,781,948,978	0	0	0	2,781,948,978
金融機関借入金	387,420,780	144,140,000	0	0	531,560,780
リース債務	0	19,841,760	0	0	19,841,760
入館保証金	0	114,463,180	0	0	114,463,180
信用保険預り金	63,580,306	0	0	0	63,580,306
割賦販売債権預り保証金	94,729,171	0	0	0	94,729,171
退職給付引当金	136,996,300	10,901,710	22,622,590	0	170,520,600
固定負債合計	3,464,675,535	289,346,650	22,622,590	0	3,776,644,775
負債合計	4,440,653,347	821,508,435	204,925,470	△ 427,807,145	5,039,280,107
Ⅲ正味財産の部					
1．指定正味財産					
指定正味財産合計	416,739,903	318,227,778	315,060,000	0	1,050,027,681
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(315,060,000)	(0)	(315,060,000)
（うち特定資産への充当額）	(416,739,903)	(318,227,778)	(0)	(0)	(734,967,681)
2．一般正味財産					
一般正味財産合計	706,536,180	2,770,949,208	63,815,210	0	3,541,300,598
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(335,920,906)	(204,559,178)	(0)	(0)	(540,480,084)
正味財産合計	1,123,276,083	3,089,176,986	378,875,210	0	4,591,328,279
負債及び正味財産合計	5,563,929,430	3,910,685,421	583,800,680	△ 427,807,145	9,630,608,386

正味財産増減計算書(総合)

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人 神奈川産業振興センター　　(単位:円)

科目	当期	前期 (23.6.1～24.3.31)	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	6,215,617	4,937,474	1,278,143
基本財産受取利息	6,215,617	4,937,474	1,278,143
特定資産運用益	40,729,757	48,429,503	△ 7,699,746
特定資産受取利息	40,729,757	48,429,503	△ 7,699,746
事業収益	973,372,365	743,199,499	230,172,866
派遣負担収益	4,288,200	3,536,400	751,800
出展料収益	96,811,510	0	96,811,510
受講事業収益	2,181,000	0	2,181,000
センター経営事業収益	328,461,663	272,600,168	55,861,495
貸与貸付事業収益	339,374,353	278,419,422	60,954,931
万葉荘事業収益	202,255,639	188,643,509	13,612,130
受取補助金等	1,743,647,895	1,858,595,934	△ 114,948,039
受取地方公共団体補助金	1,743,233,173	1,685,039,946	58,193,227
受取民間補助金	414,722	0	414,722
受託収益	240,987,886	173,555,988	67,431,898
受取負担金	18,255,739	106,473,901	△ 88,218,162
受取負担金	14,098,553	99,892,094	△ 85,793,541
神奈川県負担金	4,157,186	6,581,807	△ 2,424,621
雑収益	10,250,844	13,230,769	△ 2,979,925
受取利息	2,291,378	435,603	1,855,775
受取違約金	2,508,700	1,581,300	927,400
リース投資資産売却益	2,496,000	1,830,200	665,800
その他	2,954,766	9,383,666	△ 6,428,900
経常収益計	3,033,460,103	2,774,867,080	258,593,023
(2)経常費用			
事業費	2,978,193,763	2,843,562,005	134,631,758
役員報酬	6,296,000	9,640,000	△ 3,344,000
給料手当	392,211,488	343,827,328	48,384,160
臨時雇賃金	24,930,962	30,251,672	△ 5,320,710
賞与引当金繰入	25,785,157	31,202,065	△ 5,416,908
退職給付費用	17,602,918	36,965,247	△ 19,362,329
福利厚生費	1,851,620	1,309,935	541,685
法定福利費	57,160,313	49,056,989	8,103,324
会議費	399,571	639,857	△ 240,286
割賦販売原価	171,098,862	126,897,960	44,200,902
リース原価	136,393,063	121,880,945	14,512,118
貸倒引当金繰入	0	64,419,970	△ 64,419,970
旅費交通費	14,123,679	12,277,698	1,845,981
通信運搬費	24,827,881	25,018,773	△ 190,892
減価償却費	121,912,040	113,752,843	8,159,197
施設専用利用権償却	3,373,367	2,811,140	562,227
消耗品費	8,219,747	8,911,284	△ 691,537
修繕費	0	251,475	△ 251,475
印刷製本費	15,203,358	16,358,749	△ 1,155,391
光熱水料費	9,152,051	7,315,130	1,836,921
広告宣伝費	3,204,963	4,916,151	△ 1,711,188
賃借料	61,972,686	61,210,242	762,444
保険料	3,219,321	3,338,954	△ 119,633
諸謝金	240,246,435	160,231,327	80,015,108
租税公課	44,323,312	29,142,451	15,180,861
支払負担金	56,928,966	49,324,666	7,604,300
支払助成金	0	1,260,000	△ 1,260,000
委託費	62,838,744	52,588,416	10,250,328
支払利息	1,248,909,381	1,220,157,878	28,751,503
雑費	2,128,737	1,553,709	575,028
手数料	3,370,762	2,643,843	726,919
人材派遣負担金	14,950,965	32,716,833	△ 17,765,868
諸会費	1,207,180	980,180	227,000
センター事業費	105,835,502	130,860,111	△ 25,024,609
万葉荘事業費	98,514,732	89,848,184	8,666,548

正味財産増減計算書(総合)

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人 神奈川産業振興センター　　(単位:円)

科目	当期	前期 (23.6.1～24.3.31)	増減
管理費	77,439,823	54,277,174	23,162,649
役員報酬	9,192,000	7,842,000	1,350,000
役員費用弁償	2,200,700	2,156,515	44,185
給料手当	16,985,549	11,450,032	5,535,517
退職給付費用	1,003,982	1,289,102	△ 285,120
臨時雇賃金	904,332	892,440	11,892
賞与引当金繰入	676,109	0	676,109
福利厚生費	951,149	468,017	483,132
法定福利費	2,668,977	1,215,549	1,453,428
会議費	11,491	29,643	△ 18,152
旅費交通費	1,375,297	130,540	1,244,757
通信運搬費	672,931	387,370	285,561
減価償却費	169,638	98,955	70,683
消耗品費	1,163,179	1,430,510	△ 267,331
印刷製本費	266,584	276,675	△ 10,091
光熱水料費	695,644	510,371	185,273
広告宣伝費	281,400	304,500	△ 23,100
賃借料	648,141	456,392	191,749
保険料	473,320	750,000	△ 276,680
諸謝金	15,793,475	11,514,399	4,279,076
租税公課	140,500	663,812	△ 523,312
支払負担金	12,192,490	10,228,183	1,964,307
委託費	1,931,244	951,898	979,346
雑費	718,786	812,981	△ 94,195
手数料	327,105	354,290	△ 27,185
人材派遣負担金	5,520,000	0	5,520,000
諸会費	475,800	63,000	412,800
経常費用計	3,055,633,586	2,897,839,179	157,794,407
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,173,483	△ 122,972,099	100,798,616
特定資産評価損益等	△ 2,490,176	2,567,437	△ 5,057,613
投資有価証券評価損益等	2,121,611	△ 30,966,643	33,088,254
評価損益等計	△ 368,565	△ 28,399,206	28,030,641
当期経常増減額	△ 22,542,048	△ 151,371,305	128,829,257
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
有価証券売却益	0	9,087,000	△ 9,087,000
過年度投資有価証券評価損益等	25,000,000	0	25,000,000
指定正味財産振替額	8,177,471	0	8,177,471
貸倒引当金戻入	109,745,460	1,732,500	108,012,960
雑収益	21,732,043	2,549,294	19,182,749
償却債権取立益	3,058,043	2,472,000	586,043
その他	18,674,000	77,294	18,596,706
経常外収益計	164,654,974	13,368,794	151,286,180
(2)経常外費用			
固定資産除却損	149,072,565	159,094	148,913,471
災害損失	0	4,968,785	△ 4,968,785
災害損失	0	4,968,785	△ 4,968,785
経常外費用計	149,072,565	5,127,879	143,944,686
当期経常外増減額	15,582,409	8,240,915	7,341,494
当期一般正味財産増減額	△ 6,959,639	△ 143,130,390	136,170,751
一般正味財産期首残高	3,548,260,237	3,691,390,627	△ 143,130,390
一般正味財産期末残高	3,541,300,598	3,548,260,237	△ 6,959,639
Ⅱ指定正味財産増減の部			
受取補助金等	10,770,000	2,492,000	8,278,000
受取地方公共団体補助金	0	2,492,000	△ 2,492,000
受取民間補助金	10,770,000	0	10,770,000
基本財産評価損益	△ 3,060,000	18,120,000	△ 21,180,000
基本財産評価損益	△ 3,060,000	18,120,000	△ 21,180,000
特定資産評価損益	19,809,273	△ 4,443,392	24,252,665
特定資産評価損益	19,809,273	△ 4,443,392	24,252,665
指定正味財産返還額	0	△ 88,482,743	88,482,743
2000年事業返還金	0	△ 88,482,743	88,482,743
一般正味財産振替額	△ 8,592,193	△ 800,000	△ 7,792,193
当期指定正味財産増減額	18,927,080	△ 73,114,135	92,041,215
指定正味財産期首残高	1,031,100,601	1,104,214,736	△ 73,114,135
指定正味財産期末残高	1,050,027,681	1,031,100,601	18,927,080
Ⅲ正味財産期末残高	4,591,328,279	4,579,360,838	11,967,441

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人 神奈川産業振興センター　　（単位：円）

科目	公益目的事業会計							収益事業等会計								法人会計	内部取引消去	合計
	公1 経営相談・助言事業	公2 情報収集・分析・提供事業	公3 経営安定・経営改善支援事業	公4 新規創業・新分野進出促進支援事業	公5 人材育成事業	共通	小計	収1 ビル運営事業	収2 保養所運営事業	収3 工業見本市等イベント開催事業	収4 受託事業	他1 事業基盤整備事業	他2 会員組織運営事業	共通	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	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0		0	6,215,617		6,215,617
基本財産受取利息	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0		0	6,215,617		6,215,617
特定資産運用益	246,356	176,066	27,845,824	194,133	77,026		28,539,405	7,164,362	0	14,024	0	4,496,037	0		11,674,423	515,929		40,729,757
特定資産受取利息	246,356	176,066	27,845,824	194,133	77,026		28,539,405	7,164,362	0	14,024	0	4,496,037	0		11,674,423	515,929		40,729,757
事業収益	0	0	360,368,603	0	2,181,000		362,549,603	328,461,663	202,255,639	79,988,910	0	116,550	0		610,822,762	0		973,372,365
派遣負担収益	0	0	4,288,200	0	0		4,288,200	0	0	0	0	0	0		0	0		4,288,200
出展料収益	0	0	16,706,050	0	0		16,706,050	0	0	79,988,910	0	116,550	0		80,105,460	0		96,811,510
受講事業収益	0	0	0	0	2,181,000		2,181,000	0	0	0	0	0	0		0	0		2,181,000
センター経営事業収益	0	0	0	0	0		0	328,461,663	0	0	0	0	0		328,461,663	0		328,461,663
貸与貸付事業収益	0	0	339,374,353	0	0		339,374,353	0	0	0	0	0	0		0	0		339,374,353
万葉荘事業収益	0	0	0	0	0		0	0	202,255,639	0	0	0	0		202,255,639	0		202,255,639
受取補助金等	55,909,495	48,605,693	1,494,228,142	67,898,609	23,316,530		1,689,958,469	222,222	0	17,997,896	0	23,613,014	0		41,833,132	11,856,294		1,743,647,895
受取地方公共団体補助金	55,909,495	48,605,693	1,494,035,642	67,898,609	23,316,530		1,689,765,969	0	0	17,997,896	0	23,613,014	0		41,610,910	11,856,294		1,743,233,173
受取民間補助金	0	0	192,500	0	0		192,500	222,222	0	0	0	0	0		222,222	0		414,722
受託収益	0	0	0	0	0		0	0	0	0	240,987,886	0	0		240,987,886	0		240,987,886
受取負担金	0	0	3,670,000	0	0		3,670,000	4,157,186	0	11,914,231	541,370	1,749,912	0		18,362,699	8,979,305	△ 12,756,265	18,255,739
受取負担金	0	0	3,670,000	0	0		3,670,000	0	0	11,914,231	541,370	1,749,912	0		14,205,513	8,979,305	△ 12,756,265	14,098,553
神奈川県負担金	0	0	0	0	0		0	4,157,186	0	0	0	0	0		4,157,186	0		4,157,186
雑収益	0	0	7,683,042	0	0		7,683,042	16,915	27,864	3,660	1,500,000	0	0		1,548,439	1,019,363		10,250,844
受取利息	0	0	2,216,986	0	0		2,216,986	16,915	27,864	3,660	0	0	0		48,439	25,953		2,291,378
受取違約金	0	0	2,508,700	0	0		2,508,700	0	0	0	0	0	0		0	0		2,508,700
リース投資資産売却益	0	0	2,496,000	0	0		2,496,000	0	0	0	0	0	0		0	0		2,496,000
その他	0	0	461,356	0	0		461,356	0	0	0	1,500,000	0	0		1,500,000	993,410		2,954,766
経常収益計	56,155,851	48,781,759	1,893,795,611	68,092,742	25,574,556		2,092,400,519	340,022,348	202,283,503	109,918,721	243,029,256	29,975,513	0		925,229,341	28,586,508	△ 12,756,265	3,033,460,103
(2)経常費用																		
事業費	62,412,730	57,744,536	1,876,542,947	72,402,062	26,686,689		2,095,788,964	270,414,726	245,701,372	104,678,551	242,984,646	27,367,538	4,014,231		895,161,064	-	△ 12,756,265	2,978,193,763
役員報酬	107,032	1,309,568	3,154,296	831,072	894,032		6,296,000	0	0	0	0	0	0		0	-		6,296,000
給料手当	34,701,713	27,090,465	163,614,070	28,420,688	12,459,963		266,286,899	10,179,342	77,216,109	11,788,927	13,920,000	12,820,211	0		125,924,589	-		392,211,488
臨時雇賃金	0	509,208	1,144,380	0	0		1,653,588	0	18,599,014	0	4,678,360	0	0		23,277,374	-		24,930,962
賞与引当金繰入	2,890,383	2,537,359	13,827,759	2,537,359	1,235,584		23,028,444	1,079,850	0	551,599	0	1,125,264	0		2,756,713	-		25,785,157
退職給付費用	892,310	1,385,761	6,126,524	1,153,161	800,269		10,358,025	131,300	5,690,600	957,497	0	465,496	0		7,244,893	-		17,602,918
福利厚生費	129,274	113,484	600,014	113,484	55,262		1,011,518	55,609	709,495	24,670	0	50,328	0		840,102	-		1,851,620
法定福利費	5,243,019	4,157,159	23,903,081	4,371,609	1,927,683		39,602,551	1,434,989	13,357,284	532,183	283,214	1,950,092	0		17,557,762	-		57,160,313
会議費	0	0	392,606	4,965	0		397,571	0	0	0	0	2,000	0		2,000	-		399,571
割賦販売原価	0	0	171,098,862	0	0		171,098,862	0	0	0	0	0	0		0	-		171,098,862
リース原価	0	0	136,393,063	0	0		136,393,063	0	0	0	0	0	0		0	-		136,393,063
旅費交通費	189,940	67,600	10,056,509	418,250	232,690		10,964,989	51,660	125,790	45,020	2,672,300	263,920	0		3,158,690	-		14,123,679
通信運搬費	462,221	3,292,858	4,623,385	569,672	257,329		9,205,465	102,405	0	13,017,901	1,908,479	593,631	0		15,622,416	-		24,827,881
減価償却費	0	0	2,817,804	0	0		2,817,804	107,127,377	7,649,621	0	8,358	4,308,880	0		119,094,236	-		121,912,040
施設専用利用権償却	0	0	0	0	0		0	0	3,373,367	0	0	0	0		3,373,367	-		3,373,367
消耗品費	339,550	791,498	2,611,200	334,680	216,072		4,293,000	0	824,268	233,958	1,330,839	1,537,682	0		3,926,747	-		8,219,747
印刷製本費	67,241	2,627,310	1,807,858	1,278,375	0		5,780,784	139,650	0	7,757,851	1,421,805	103,268	0		9,422,574	-		15,203,358
光熱水料費	945,057	667,214	3,857,429	611,450	611,450		6,692,600	0	0	2,459,451	0	0	0		2,459,451	-		9,152,051
広告宣伝費	0	110,250	157,500	0	0		267,750	0	2,937,213	0	0	0	0		2,937,213	-		3,204,963
賃借料	152,460	541,118	6,557,493	345,975	622,402		8,219,448	8,567,540	9,128,533	20,957,438	13,961,903	1,137,824	0		53,753,238	-		61,972,686
保険料	0	0	1,156,074	0	0		1,156,074	1,374,760	407,427	281,060	0	0	0		2,063,247	-		3,219,321
諸謝金	8,116,000	0	22,182,296	20,130,204	2,018,500		52,447,000	0	0	1,381,435	186,400,000	18,000	0		187,799,435	-		240,246,435
租税公課	0	0	7,714,912	0	73,300		7,788,212	27,623,286	4,746,214	795,500	3,364,700	5,400	0		36,535,100	-		44,323,312
支払負担金	6,053,180	4,273,570	34,483,103	3,916,395	3,916,395		52,642,643	0	0	0	12,708,745	319,612	4,014,231		17,042,588	-	△ 12,756,265	56,928,966
委託費	0	6,407,467	5,903,341	5,500,000	300,000		18,110,808	0	0	42,552,094	321,767	1,854,075	0		44,727,936	-		62,838,744
支払利息	0	0	1,242,031,214	0	0		1,242,031,214	6,483,925	394,242	0	0	0	0		6,878,167	-		1,248,909,381
雑費	0	0	823,198	0	157,449		980,647	18,651	1,129,163	0	276	0	0		1,148,090	-		2,128,737
手数料	294,860	257,484	2,428,293	259,560	126,665		3,366,862	0	0	0	3,900	0	0		3,900	-		3,370,762
人材派遣負担金	1,828,490	1,605,163	7,076,683	1,605,163	781,644		12,897,143	0	0	1,341,967	0	711,855	0		2,053,822	-		14,950,965
諸会費	0	0	0	0	0		0	208,880	898,300	0	0	100,000	0		1,207,180	-		1,207,180
センター事業費	0	0	0	0	0		0	105,835,502	0	0	0	0	0		105,835,502	-		105,835,502
万葉荘事業費	0	0	0	0	0		0	0	98,514,732	0	0	0	0		98,514,732	-		98,514,732
管理費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	77,439,823		77,439,823
役員報酬	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	9,192,000		9,192,000
役員費用弁償	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	2,200,700		2,200,700
給料手当	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	16,985,549		16,985,549
退職給付費用	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	1,003,982		1,003,982
臨時雇賃金	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	904,332		904,332
賞与引当金繰入	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	676,109		676,109
福利厚生費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	951,149		951,149
法定福利費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	2,668,977		2,668,977
会議費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	11,491		11,491
旅費交通費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	1,375,297		1,375,297
通信運搬費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	672,931		672,931
減価償却費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	169,638		169,638
消耗品費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	1,163,179		1,163,179
印刷製本費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	266,584		266,584
光熱水料費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	695,644		695,644
広告宣伝費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	281,400		281,400
賃借料	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	648,141		648,141
保険料	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	473,320		473,320
諸謝金	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	15,793,475		15,793,475
租税公課	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	140,500		140,500
支払負担金	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	12,192,490		12,192,490
委託費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	1,931,244		1,931,244
雑費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	718,786		718,786
手数料	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	327,105		327,105
人材派遣負担金	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	5,520,000		5,520,000
諸会費	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	475,800		475,800
経常費用計	62,412,730	57,744,536	1,876,542,947	72,402,062	26,686,689		2,095,788,964	270,414,726	245,701,372	104,678,551	242,984,646	27,367,538	4,014,231		895,161,064	77,439,823	△ 12,756,265	3,055,633,586
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,256,879	△ 8,962,777	17,252,664	△ 4,309,320	△ 1,112,133		△ 3,388,445	69,607,622	△ 43,417,869	5,240,170	44,610	2,607,975	△ 4,014,231		30,068,277	△ 48,853,315		△ 22,173,483
特定資産評価損益等	373,995	140,531	16,266,389	218,370	28,652		17,027,937	△ 19,111,937	△ 941,006	△ 110,981	0	106,308	0		△ 20,057,616	539,503		△ 2,490,176
投資有価証券評価損益等	0	0	2,121,611	0	0		2,121,611	0	0	0	0	0	0		0	0		2,121,611
評価損益等計	373,995	140,531	18,388,000	218,370	28,652		19,149,548	△ 19,111,937	△ 941,006	△ 110,981	0	106,308	0		△ 20,057,616	539,503		△ 368,565
当期経常増減額	△ 5,882,884	△ 8,822,246	35,640,664	△ 4,090,950	△ 1,083,481		15,761,103	50,495,685	△ 44,358,875	5,129,189	44,610	2,714,283	△ 4,014,231		10,010,661	△ 48,313,812		△ 22,542,048
2．経常外増減の部																		
(1)経常外収益																		
過年度投資有価証券評価損益等	0	0	25,000,000	0	0		25,000,000	0	0	0	0	0	0		0	0		25,000,000
指定正味振替額	0	0	8,177,471	0	0		8,177,471	0	0	0	0	0	0		0	0		8,177,471
貸倒引当金戻入	0	0	109,745,460	0	0		109,745,460	0	0	0	0	0	0		0	0		109,745,460
他会計債務免除益	0	0	0	0	0		0	0	293,840,112	0	0	0	0		293,840,112	0	△ 293,840,112	0
雑収益	144,500	177,400	15,182,643	24,400	0		15,528,943	0	0	0	160,500	11,000	0		171,500	6,031,600		21,732,043
償却債権取立益	0	0	3,058,043	0	0		3,058,043	0	0	0	0	0	0		0	0		3,058,043
その他	144,500	177,400	12,124,600	24,400	0		12,470,900	0	0	0	160,500	11,000	0		171,500	6,031,600		18,674,000
経常外収益計	144,500	177,400	158,105,574	24,400	0		158,451,874	0	293,840,112	0	160,500	11,000	0		294,011,612	6,031,600	△ 293,840,112	164,654,974
(2)経常外費用																		
固定資産除却損	0	0	0	0	0		0	12,021,694	116,049,160	0	0	21,001,711	0		149,072,565	0		149,072,565
万葉荘勘定債権償却	0	0	0	0	0		0	293,840,112	0	0	0	0	0		293,840,112	0	△ 293,840,112	0
経常外費用計	0	0	0	0	0		0	305,861,806	116,049,160	0	0	21,001,711	0		442,912,677	0	△ 293,840,112	149,072,565
当期経常外増減額	144,500	177,400	158,105,574	24,400	0		158,451,874	△ 305,861,806	177,790,952	0	160,500	△ 20,990,711	0		△ 148,901,065	6,031,600		15,582,409
他会計振替額	0	5,199,915	3,613,317	0	0		8,813,232	△ 77,009,249	1,288,549	△ 3,395,331	0	11,910,085	4,014,231		△ 63,191,715	54,378,483		0
当期一般正味財産増減額	△ 5,738,384	△ 3,444,931	197,359,555	△ 4,066,550	△ 1,083,481		183,026,209	△ 332,375,370	134,720,626	1,733,858	205,110	△ 6,366,343	0		△ 202,082,119	12,096,271		△ 6,959,639
一般正味財産期首残高	△ 684,440	△ 9,929,529	548,876,274	△ 6,367,435	△ 8,384,899		523,509,971	3,059,600,027	△ 134,720,626	△ 5,866,689	4,398	54,014,217	0		2,973,031,327	51,718,939		3,548,260,237
一般正味財産期末残高	△ 6,422,824	△ 13,374,460	746,235,829	△ 10,433,985	△ 9,468,380		706,536,180	2,727,224,657	0	△ 4,132,831	209,508	47,647,874	0		2,770,949,208	63,815,210		3,541,300,598
Ⅱ指定正味財産増減の部																		
受取補助金等	0	0	770,000	0	0		770,000	10,000,000	0	0	0	0	0		10,000,000	0		10,770,000
受取民間補助金	0	0	770,000	0	0		770,000	10,000,000	0	0	0	0	0		10,000,000	0		10,770,000
基本財産評価損益	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0		0	△ 3,060,000		△ 3,060,000
基本財産評価損益	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0		0	△ 3,060,000		△ 3,060,000
特定資産評価損益	0	0	△ 410,727	0	0		△ 410,727	0	0	0	0	20,220,000	0		20,220,000	0		19,809,273
特定資産評価損益	0	0	△ 410,727	0	0		△ 410,727	0	0	0	0	20,220,000	0		20,220,000	0		19,809,273
一般正味財産振替額	0	0	△ 8,369,971	0	0		△ 8,369,971	△ 222,222	0	0	0	0	0		△ 222,222	0		△ 8,592,193
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 8,010,698	0	0		△ 8,010,698	9,777,778	0	0	0	20,220,000	0		29,997,778	△ 3,060,000		18,927,080
指定正味財産期首残高	0	0	424,750,601	0	0		424,750,601	0	0	0	0	288,230,000	0		288,230,000	318,120,000		1,031,100,601
指定正味財産期末残高	0	0	416,739,903	0	0		416,739,903	9,777,778	0	0	0	308,450,000	0		318,227,778	315,060,000		1,050,027,681
Ⅲ正味財産期末残高	△ 6,422,824	△ 13,374,460	1,162,975,732	△ 10,433,985	△ 9,468,380		1,123,276,083	2,737,002,435	0	△ 4,132,831	209,508	356,097,874	0		3,089,176,986	378,875,210		4,591,328,279

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

（単位：円）

科　　目	今年度	前年度 （平成23年6月1日から 平成24年3月31日）	増　減
Ⅰ　事業活動によるキャッシュ・フロー			
1．当期一般正味財産増減額	△ 6,959,639	△ 143,130,390	136,170,751
2．キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	122,081,678	113,851,798	8,229,880
施設専用利用権償却	3,373,367	2,811,140	562,227
貸倒引当金の増減額	△ 127,587,411	19,281,063	△ 146,868,474
賞与引当金の増減額	△ 4,740,799	△ 17,424,408	12,683,609
退職給付引当金の増減額	△ 79,780,600	38,254,349	△ 118,034,949
基本財産の評価益	0	△ 18,120,000	18,120,000
投資有価証券評価損	△ 27,121,611	30,966,643	△ 58,088,254
特定資産評価損益等	2,490,176	1,875,955	614,221
有価証券売却益	0	△ 9,087,000	9,087,000
固定資産除却損	149,072,565	0	149,072,565
割賦設備の増減額	25,238,713	74,319,960	△ 49,081,247
リース投資資産の増減額	99,685,863	1,802,945	97,882,918
設備資金貸付金の増減額	44,101,010	134,689,860	△ 90,588,850
未収入金の増減額	△ 106,317,470	260,749,799	△ 367,067,269
未収利息・割賦損料等の増減額	2,008,964	△ 8,676,004	10,684,968
仕入債務の増減額	△ 6,344,845	1,813,171	△ 8,158,016
未払金・未払費用の増減額	79,131,226	△ 127,228,959	206,360,185
預り金の増減額	△ 12,921,638	△ 20,390,885	7,469,247
預り保証金の増減額	△ 18,525,976	△ 32,892,377	14,366,401
その他	△ 19,869,074	9,865,762	△ 29,734,836
指定正味財産からの振替額	8,592,193	800,000	7,792,193
小　計	125,606,692	314,132,422	△ 188,525,730
3．指定正味財産増加収入			
受取民間補助金収入	10,770,000	0	10,770,000
受取地方公共団体補助金収入	0	2,492,000	△ 2,492,000
小　計	10,770,000	2,492,000	8,278,000
4．補助金等返還支出			
２０００年事業返還金	0	△ 88,482,743	88,482,743
小　計	0	△ 88,482,743	88,482,743
5．法人税支払額	△ 99,800	△ 19,900	△ 79,900
事業活動によるキャッシュ・フロー	136,276,892	228,121,779	△ 91,844,887
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー			
1．投資活動収入			
基本財産取崩収入	0	309,087,000	△ 309,087,000
特定資産取崩収入	1,037,164,720	528,450,209	508,714,511
代位弁済求償権回収による収入	3,486,000	1,785,000	1,701,000
投資有価証券の償還等収入	91,166,734	146,591,966	△ 55,425,232
その他の収入	10,000	0	10,000
投資活動収入計	1,131,827,454	985,914,175	145,913,279
2．投資活動支出			
基本財産取得支出	0	△ 300,000,000	300,000,000
特定資産取得支出	△ 734,897,790	△ 635,600,697	△ 99,297,093
投資有価証券取得支出	△ 4,465,000	△ 217,997,222	213,532,222
固定資産取得支出	△ 66,177,570	△ 86,313,515	20,135,945
固定資産除却支出	△ 5,888,400	0	△ 5,888,400
その他の支出	△ 9,910	0	△ 9,910
投資活動支出計	△ 811,438,670	△ 1,239,911,434	428,472,764
投資活動によるキャッシュ・フロー	320,388,784	△ 253,997,259	574,386,043
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー			
1．財務活動収入			
借入金収入	787,044,000	599,328,000	187,716,000
財務活動収入計	787,044,000	599,328,000	187,716,000
2．財務活動支出			
借入金返済支出	△ 1,119,640,356	△ 673,706,315	△ 445,934,041
リース債務返済による支出	△ 5,826,864	△ 787,146	△ 5,039,718
財務活動支出計	△ 1,125,467,220	△ 674,493,461	△ 450,973,759
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 338,423,220	△ 75,165,461	△ 263,257,759
Ⅳ　現金及び現金同等物の増減額	118,242,456	△ 101,040,941	219,283,397
Ⅴ　現金及び現金同等物の期首残高	607,933,268	708,974,209	△ 101,040,941
Ⅵ　現金及び現金同等物の期末残高	726,175,724	607,933,268	118,242,456

注）1 資金の範囲　資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めています。
　　2 特定資産普通預金を保有していますが、資金の範囲に含めていません。

財務諸表の注記

1．継続事業の前提に関する注記
該当なし

2．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法
期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法
・最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法
・定額法によっている。
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする、定額法によっている。
・ なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) リース取引の処理方法
・ファイナンス・リース取引については、リース取引に関する会計基準(企業会計基準第13号)を適用し、リース料受取時に売上・売上原価を計上している。

(5) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職金支給に備えるため、自己都合による期末要支給額の100%を計上している。
賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
貸倒引当金……債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能でもあり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。

(7) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3．会計方針の変更
該当なし

4．表示方法の変更
(貸借対照表関係)
前年度に「退職給付引当預金」、「貸倒引当預金」として表示していたものは資産の内容をより適切に表すため当年度より「退職給付引当資産」、「貸倒引当資産」としてそれぞれ表示している。
(正味財産増減計算書関係)
前期に「受取負担金」に含めて表示していた「出展料収益」及び「受講事業収益」は事業の実態をより明瞭に表すため当期より区分掲記している。なお前期に「受取負担金」に含めて表示した「出展料収益」の金額は80,069,741円、「受講事業収益」の金額は1,060,000円である。

5．基本財産・特定資産の増減額およびその残高
基本財産・特定資産の増減額およびその残高は、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	318,120,000	15,060,000	18,120,000	315,060,000
小　計	318,120,000	15,060,000	18,120,000	315,060,000
特定資産				
退職給付引当資産	241,708,868	8,940,730	100,040,300	150,609,298
貸倒引当資産	471,448,994	31,545,830	28,672,564	474,322,260
情報化推進基金	288,230,000	20,220,000	0	308,450,000
創業支援事業積立金	224,231,166	1,490,000	4,496,166	221,225,000
情報化推進事業積立資金	38,964,520	21,181,666	5,199,915	54,946,271
中小企業支援事業積立金	98,809,857	14,458,149	316,725	112,951,281
施設整備積立金	171,817,872	20,009,258	134,043,366	57,783,764
修繕積立金	96,294,037	10,094,998	14,559,892	91,829,143
入館保証金返還準備金	121,185,064	3,482,920	34,799,095	89,868,889
借入金返済準備金	729,801,397	572,139,947	651,119,718	650,821,626
設備貸与事業円滑化準備預金	200,519,435	6,158,881	11,740,913	194,937,403
建物付属設備	0	10,000,000	222,222	9,777,778
車両運搬具	0	770,000	192,500	577,500
小　計	2,683,011,210	720,492,379	985,403,376	2,418,100,213
合　計	3,001,131,210	735,552,379	1,003,523,376	2,733,160,213

6. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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	315,060,000	(315,060,000)	(0)	(0)
小　計	315,060,000	(315,060,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	150,609,298	(0)	(0)	(150,609,298)
貸倒引当資産	474,322,260	(0)	(222,969,625)	(251,352,635)
情報化推進基金	308,450,000	(308,450,000)	(0)	(0)
創業支援事業積立金	221,225,000	(221,225,000)	(0)	(0)
情報化推進事業積立資金	54,946,271	(0)	(54,946,271)	(0)
中小企業支援事業積立金	112,951,281	(0)	(112,951,281)	(0)
施設整備積立金	57,783,764	(0)	(57,783,764)	(0)
修繕積立金	91,829,143	(0)	(91,829,143)	(0)
入館保証金返還準備金	89,868,889	(0)	(0)	(89,868,889)
借入金返済準備金	650,821,626	(0)	(0)	(650,821,626)
設備貸与事業円滑化準備預金	194,937,403	(194,937,403)	(0)	(0)
建物附属設備	9,777,778	(9,777,778)	(0)	(0)
車両運搬具	577,500	(577,500)	(0)	(0)
小　計	2,418,100,213	(734,967,681)	(540,480,084)	(1,142,652,448)
合　計	2,733,160,213	(1,050,027,681)	(540,480,084)	(1,142,652,448)

7. 担保に供している資産

神奈川中小企業センター経営事業（収1）において、建物及び建物附属設備等　2,897,906,967円（帳簿価額）は、長期借入金合計247,750,000円の担保に供している。

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益

該当なし

10. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額および残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額および残高は、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
補助金						
神奈川中小企業支援センター事業補助金	神奈川県	0	352,081,526	352,081,526	0	—
中小企業経営資源強化対策補助金	神奈川県	0	67,840,000	67,840,000	0	—
産業集積促進融資事業補助金	神奈川県	0	143,984,920	143,984,920	0	—
産業立地促進融資事業補助金	神奈川県	0	31,014,212	31,014,212	0	—
下請企業振興事業補助金	神奈川県	0	20,261,000	20,261,000	0	—
中小企業経営・技術総合支援事業補助金	神奈川県	0	399,000	399,000	0	—
中小企業制度融資事業補助金	神奈川県	0	1,056,157,347	1,056,157,347	0	—
産業貿易振興事業補助金	神奈川県	0	18,000,000	18,000,000	0	—
中国経済事務所運営事業補助金	神奈川県	0	9,500,000	9,500,000	0	—
小規模企業者等設備貸与資金事業補助金	神奈川県	0	11,930,695	11,930,695	0	—
小規模企業者等設備資金貸付事業補助金	神奈川県	0	32,064,473	32,064,473	0	—
クリーンエネルギー自動車等導入対策費補助金	一般社団法人次世代自動車振興センター	0	770,000	192,500	577,500	指定正味財産
エネルギー使用合理化事業者支援補助金	一般社団法人都市ガス振興センター	0	10,000,000	222,222	9,777,778	指定正味財産
小　計		0	1,754,003,173	1,743,647,895	10,355,278	
受託料						
小規模企業者等設備導入診断事業	神奈川県	0	1,905,750	1,905,750	0	—
欧州地域経済交流促進事業	神奈川県	0	400,000	400,000	0	—
重点分野雇用創造事業実施業務	神奈川県	0	27,000,000	27,000,000	0	—
中小企業再生支援事業	国	0	211,603,944	211,603,944	0	—
経営改善計画策定支援事業	国	0	78,192	78,192	0	—
小　計		0	240,987,886	240,987,886	0	
合　計		0	1,994,991,059	1,984,635,781	10,355,278	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳　(円)

内容	金額
経常収益への振替額	
ｸﾘｰﾝｴﾈﾙｷﾞｰ自動車等導入促進対策費補助金の振替	192,500
ｴﾈﾙｷﾞｰ使用合理化事業者支援補助金の振替	222,222
経常外収益への振替額	
創業支援事業積立金再生ファンド事業へ	4,465,000
貸倒償却に伴う円滑化準備預金の取崩	3,712,471

12. 関連当事者との取引の内容

当該法人を支配する法人　(円)

法人等の名称	所在地	資産総額	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容		取引金額	科目	期末残高
					役員兼務等	事実上関係					
神奈川県	横浜市中区日本大通り1	—	地方公共団体	—	—	—	事業費補助(注1)		1,743,233,173	－	－
							事業委託　(注2)		29,305,750	－	－
							資金の借入(注3)	資金借入	681,044,000	1年以内返済予定神奈川県借入金	740,491,140
								借入金の返済	840,804,158	神奈川県借入金	2,781,948,978

取引条件の決定方針等

(注1) 補助金は、神奈川県の補助金交付規則等に基づき交付を受けている。

(注2) 受託事業については、実費弁償方式によっている。

(注3) 資金の借り入れについては、設備貸与資金の原資等を神奈川県から無利子で貸付を受けている。

13. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1)現金および現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	607,933,268円	現金預金勘定	726,175,724円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円
現金及び現金同等物	607,933,268円	現金及び現金同等物	726,175,724円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
なし	なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他

財団法人の資産・負債及び正味財産の状況並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

預り手形の期末残高

前期末			当期末		
割賦設備貸与	13,193,848	円	割賦設備貸与	2,721,898	円
リース設備貸与	41,560,650	円	リース設備貸与	10,871,502	円
小規模貸付	306,587,698	円	小規模貸付	94,109,300	円
資金貸付	200,000	円	資金貸付	200,000	円
期末時預り手形	361,542,196	円	期末時預り手形	107,902,700	円

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、財務諸表の注記において記載している。

2　引当金の明細

引当金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

（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	
貸倒引当金	799,729,684	0	17,841,951	106,322,460	675,565,273
貸倒引当金 （代位弁済求償権）	59,861,900	0	0	3,423,000	56,438,900
賞与引当金	31,202,065	26,461,266	31,202,065	0	26,461,266
退職給付引当金	250,301,200	8,857,300	88,637,900	0	170,520,600

目的使用以外の使用理由：

貸倒引当金の当期減少額（その他）欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額である。

貸倒引当金(代位弁済求償権）の当期減少額（その他）欄の金額は、債権回収による目的外取崩額である。

財 産 目 録

平成25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	現金手許有高	運転資金として	222,122
	普通預金	横浜銀行県庁支店他	運転資金として	725,846,602
	定期預金	神奈川銀行本店	運転資金として	107,000
	割賦設備	割賦販売設備　60件	公益目的事業に係る保有債権	447,359,315
	リース投資資産	リース販売設備　38件	同上	358,107,508
	未収入金			119,169,606
		設備資金貸付資金　5件	公益目的事業に係る保有債権	4,156,200
		割賦販売債権　3件	同上	9,324,883
		リース債権　7件	同上	25,412,300
		センター経営事業　14件	収益事業に係る保有財産	15,226,647
		万葉荘経営事業　8件	同上	344,791
		産業貿易センター㈱共益費他　3件	公益目的事業に係る保有債権	1,541,645
		関東経済産業局他　4件	収益（受託）事業に係る保有財産	63,163,140
	未収利息・割賦損料			7,800,062
		特定資産運用益	公益目的事業等に係る保有債権	7,644,500
		割賦販売損料　3件	公益目的事業に係る保有債権	155,562
	立替金	平成24年度印紙代　2件	公益目的事業に係る保有債権	20,500
	1年以内回収予定設備資金貸付金	設備資金貸付資金　353件	同上	554,154,198
	前払費用	保険料　1件	電気自動車前払保険料	20,838
	未収消費税等	横浜中税務署	確定消費税還付額	5,341,000
	貸倒引当金			△ 205,455,961
		小規模事業者等設備貸与事業	将来到来可能性のある貸倒に対する引当額	△ 129,293,549
		小規模事業者等設備資金貸付事業	同上	△ 76,162,412
流動資産合計				2,012,692,790
（固定資産）				
基本財産	基本財産	SMBC日興証券横浜支店	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業・運営管理業務の財源に充当	315,060,000
特定資産	退職給付引当資産	野村証券横浜支店他	職員退職給付資金であり、運用益を公益目的事業、運営管理業務の財源に充当	150,609,298
	貸倒引当資産	みずほ証券横浜支店他	公益目的保有財産であり、小規模事業者等設備貸与事業、小規模事業者等設備資金貸付事業、資金貸付事業についての債権貸倒損失準備資金	474,322,260
	情報化推進基金	SMBC日興証券横浜支店他	事業基盤整備事業に係る基金	308,450,000
	創業支援事業積立金	SMBC日興証券横浜支店他	公益目的事業である創業支援事業に供している特定資産である	221,225,000
	情報化推進事業積立金	横浜銀行県庁支店他	情報化推進事業に供している特定資産である	54,946,271
	中小企業支援事業積立金	横浜銀行県庁支店他	公益目的保有財産であり、各種中小企業支援事業を補填することを目的とする	112,951,281
	施設整備積立金	神奈川銀行本店他	神奈川中小企業センタービル	57,783,764
	修繕積立金	神奈川銀行本店他	神奈川中小企業センタービル修繕準備資金	91,829,143
	入館保証金返還準備金	三菱UFJﾓﾙｶﾞﾝｽﾀﾝﾚｰ証券他	神奈川中小企業センタービル入館保証金返還準備資金	89,868,889
	借入金返済準備金			650,821,626
		横浜銀行県庁支店他	公益目的保有財産であり、県及び金融機関からの借入金返済のための準備資金	620,740,626
		SMBC日興証券横浜支店他	収益目的保有財産であり、金融機関からの借入金返済のための準備資金	30,081,000
	設備貸与事業円滑化準備預金	大和証券横浜支店他	公益目的保有財産であり、小規模事業者等設備貸与事業についての債権貸倒損失準備資金	194,937,403
	建物附属設備	冷温水発生装置	収益目的保有財産であり、公益目的事業を実施する資金確保のための財	9,777,778
	車両運搬具	三菱IMEV（電気自動車）	公益目的事業を実施するため保有する財産	577,500
			（特定資産計）	2,418,100,213

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	建物	横浜市中区尾上町5-80 鉄骨鉄筋コンクリート造14階 (県所有の4～6階除く財団区分所有分)	収益目的保有財産であり、公益目的事業を実施する資金確保のための財産	4,061,904,776
	建物附属設備	同上 空調・電気設備、昇降機他　45件	同上	1,490,913,280
	構築物	同上 外構工事	同上	42,111,752
	車両運搬具	三菱IMEV(電気自動車)　1台 日産ウィングロード　1台	公益目的事業を実施するため保有する財産	3,771,693
	器具備品	横浜市中区尾上町5-80 駐車場料金システム他　78件	収益目的保有財産であり、公益目的事業を実施する資金確保のための財産	75,799,785 36,915,965
		インキュベートルーム施設整備他　7件	公益目的事業を実施するため保有する財産	38,883,820
	リース資産	横浜市中区尾上町5-80 LED照明設備(2F・12F・共用部) センター情報機器	収益目的保有財産	32,282,544 11,018,784 21,263,760
	減価償却累計額			△ 2,773,281,559
		公益目的事業	公益目的保有財産	△ 24,237,163
		神奈川中小企業センター経営事業	収益目的保有財産	△ 2,749,044,396
	設備資金貸付金	設備資金貸付資金　287件	公益目的事業に係る保有債権	1,648,046,800
	電話加入権	横浜市中区尾上町5-80		869,588
			公益目的保有財産	325,700
			収益目的保有財産	543,888
	ソフトウェア		公益目的事業、運営管理目的保有財産	579,598
	代位弁済求償権	かながわキャピタル事業	公益目的保有財産	66,603,600
	投資有価証券			164,327,175
		みずほ証券横浜支店　1件	公益目的保有財産	111,194,500
		かながわ応援ファンド事業	同上	49,351,531
		中小企業再生ファンド	同上	5,265,000
	(投資事業組合評価益)	かながわ応援ファンド事業	同上	78,326
	(投資事業組合評価損)	中小企業再生ファンド事業	同上	△ 1,562,182
	出資金			22,200
		神奈川県火災共済	収益目的保有財産	2,000
		同上	同上	200
		横浜信用金庫　他　1件	同上	20,000
	リサイクル預託金	電気自動車リサイクル預託金	公益目的保有財産	9,910
	破産更生債権			597,342,453
		設備資金貸付資金　6件	公益目的保有財産	59,527,800
		店舗近代化資金　2件	同上	7,627,614
		小売商業貸付資金　4件	同上	67,984,518
		新分野事業育成資金　8件	同上	172,851,590
		県単設備貸与資金　1件	同上	22,620,013
		割賦販売債権　17件	同上	136,207,542
		リース債権　17件	同上	130,523,376
	貸倒引当金			△ 526,548,212
		小規模事業者等設備貸与事業	将来到来可能性のある貸倒に対する引当額	△ 198,773,520
		小規模事業者等設備資金貸付事業	同上	△ 55,506,860
		資金貸付事業	同上	△ 215,828,932
		かながわキャピタル事業	同上	△ 56,438,900
			(その他の固定資産計)	4,884,755,383
固定資産合計				7,617,915,596
資産合計				9,630,608,386

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	買掛金	足柄下郡湯河原町土肥3-6 35件	万葉荘食材等仕入代	**1,243,296**
	リース債務			**5,826,864**
		ﾆｯｾｲ・ﾘｰｽ㈱	リース資産に係る収益目的事業債務	1,574,112
		浜銀ファイナンス㈱	同上	4,252,752
	1年以内返済予定借入神奈川県借入金	神奈川県	公益(資金貸付等)事業に係る債務	**740,491,140**
	1年以内返済予定金融機関借入金			**237,803,240**
		横浜銀行県庁支店他 2件	神奈川中小企業ｾﾝﾀｰビル建設費	103,610,000
		日本政策金融公庫	公益(資金貸付等)事業に係る債務	134,193,240
	未払金			**242,875,334**
		割賦設備未払金 1件	設備貸与事業未払金	13,125,000
		相鉄企業㈱他 33件	神奈川中小企業ｾﾝﾀｰ経営事業	49,823,919
		万葉荘職員15名退職金他 16件	定年退職金・パート賃金等	77,542,703
		謝金・旅費・共益費等 22件	再生支援協議会事業に係る債務	34,833,358
		謝金・賃金・社保・共益費等 129件	その他公益事業に係る債務	23,393,322
		会場設営委託費等 14件	その他収益事業に係る債務	25,543,786
		職員退職金他 24件	法人会計(財団管理)に係る債務	18,613,246
	未払費用	日本政策金融公庫	設備貸付資金等借入金利息	**1,357,339**
	前受金			**2,469,621**
		会議室使用料 17件	神奈川中小企業ｾﾝﾀｰ経営事業	1,364,099
		月極駐車場使用料 17台	同上	535,500
		インキュベートルーム貸室料 7件	同上	570,022
	預り金			**3,982,732**
		職員給与等・謝金対象者	源泉所得税	2,100,647
		職員等	市県民税	1,591,200
		同上	社会保険料	290,885
	賞与引当金		職員賞与支給必要額	**26,461,266**
	未払法人税等	神奈川県・横浜市・湯河原町	法人市県民税均等割額納付額	**124,500**
流動負債合計				**1,262,635,332**
(固定負債)	神奈川県借入金	神奈川県	公益(資金貸付等)事業に係る債務	**2,781,948,978**
	金融機関借入金			**531,560,780**
		横浜銀行県庁支店他 2件	神奈川中小企業ｾﾝﾀｰビル建設費	144,140,000
		日本政策金融公庫	公益(資金貸付等)事業に係る債務	387,420,780
	リース債務			**19,841,760**
		ﾆｯｾｲ・ﾘｰｽ㈱	リース資産に係る収益目的事業債務	7,083,504
		浜銀ファイナンス㈱	同上	12,758,256
	入館保証金	神奈川県信用保証協会他 41件	神奈川中小企業ｾﾝﾀｰビル入館保証金	**114,463,180**
	信用保険預り金			**63,580,306**
		日本政策金融公庫 1件	研究開発等促進保険預り金	10,164,700
		日本政策金融公庫 12件	機械類信用保険預り金(貸与事業)	53,415,606
	割賦販売債権預り保証金	設備貸与対象企業 62件	設備貸与事業 割賦・預り保証金	**94,729,171**
	退職給付引当金		職員退職金要支給額	**170,520,600**
固定負債合計				**3,776,644,775**
負債合計				**5,039,280,107**
正味財産				**4,591,328,279**